

平成12年3月期 個別財務諸表の概要

| | | | |
|-----------|-----------------------------|-----------|---------------------|
| 上場会社名 | 株式会社 島精機製作所 | 上場取引所 | 東証・大証 第一部 |
| コード番号 | 6222 | 本社所在都道府県 | 和歌山県 |
| 問合せ先 | 責任者役職名 常務取締役経理部長 氏名 田中雅夫 | TEL | (073)-471-0511 (代表) |
| 決算取締役会開催日 | 平成12年 5月12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. 平成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 (金額の表示: 百万円未満切り捨て)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|----------|--------|--------|-------|--------|-------|--------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 平成12年3月期 | 36,136 | (3.8) | 3,566 | (1.4) | 138 | (-) |
| 平成11年3月期 | 34,806 | (19.8) | 3,618 | (51.5) | 4,223 | (50.4) |

| | 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 | % | % | % |
| 平成12年3月期 | 485 | (-) | 1245 | - | 0.6 | 0.1 | 0.4 |
| 平成11年3月期 | 2,227 | (50.0) | 5626 | - | 2.5 | 4.3 | 12.1 |

(注) 期中平均株式数 平成12年3月期 39,020,765株 平成11年3月期 39,600,000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 (年間) | 配当性向 | 株主資本 配当率 |
|----------|------------|------|------|---------------|------|-------------|
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | | | |
| 平成12年3月期 | 3500 | 1500 | 2000 | 1,345 | - | 1.6 |
| 平成11年3月期 | 3500 | 1500 | 2000 | 1,385 | 62.2 | 1.6 |

(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 |
| 平成12年3月期 | 93,548 | 82,244 | 87.9 | 2,187 35 |
| 平成11年3月期 | 97,726 | 88,003 | 90.1 | 2,222 30 |

(注) 期末発行済株式数 平成12年3月期 37,600,000株 平成11年3月期 39,600,000株

(額面株式 1単位の株式数 100株)

2. 平成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 | 円 銭 |
| 中間期 | 19,000 | 2,200 | 1,200 | 1500 | - | - |
| 通期 | 41,000 | 6,000 | 3,300 | - | 2000 | 3500 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 87円77銭

(1) 比較損益計算書

(単位：百万円、未満切捨)

| 期別 科目 | | 当 期 〔自平成11年4月1日〕 〔至平成12年3月31日〕 | | | 前 期 〔自平成10年4月1日〕 〔至平成11年3月31日〕 | | 比較増減 (は減少) 金額 |
|--------------------|------------|--------------------------------------|-------|-------|--------------------------------------|-------|---------------------|
| | | 金額 | 百分比 | 増減率 | 金額 | 百分比 | |
| 経常 損益 の 部 | 営業損益の部 | | % | % | | % | |
| | 営業収益 | | | | | | |
| | 売上高 | 36,136 | 100.0 | 3.8 | 34,806 | 100.0 | 1,329 |
| | 営業費用 | | | | | | |
| | 売上原価 | 23,042 | 63.8 | 3.6 | 22,248 | 63.9 | 794 |
| | 販売費及び一般管理費 | 9,527 | 26.3 | 6.6 | 8,940 | 25.7 | 587 |
| | 営業利益 | 3,566 | 9.9 | 1.4 | 3,618 | 10.4 | 51 |
| | 営業外損益の部 | | | | | | |
| | 営業外収益 | 1,204 | 3.3 | 34.1 | 898 | 2.6 | 306 |
| | 受取利息及び配当金 | 616 | | | 555 | | 61 |
| その他の営業外収益 | 587 | | | 342 | | 245 | |
| 営業外費用 | 4,908 | 13.6 | - | 292 | 0.9 | 4,616 | |
| 支払利息及び割引料 | 140 | | | 32 | | 108 | |
| 為替差損 | 4,530 | | | 108 | | 4,421 | |
| その他の営業外費用 | 237 | | | 151 | | 86 | |
| 経常利益 | 138 | 0.4 | - | 4,223 | 12.1 | 4,361 | |
| 特別損益の部 | | | | | | | |
| 特別利益 | 384 | 1.1 | - | - | - | 384 | |
| 特別損失 | 1,149 | 3.2 | 166.7 | 430 | 1.2 | 718 | |
| 税引前当期純利益 | 903 | 2.5 | - | 3,792 | 10.9 | 4,696 | |
| 法人税、住民税及び事業税 | 28 | 0.0 | | 1,565 | 4.5 | 1,537 | |
| 法人税等調整額 | 445 | 1.2 | | - | - | 445 | |
| 当期純利益 | 485 | 1.3 | - | 2,227 | 6.4 | 2,713 | |
| 前期繰越利益 | 966 | | | 1,314 | | 347 | |
| 過年度税効果調整額 | 103 | | | - | | 103 | |
| 自己株式消却額 | 3,960 | | | - | | 3,960 | |
| 中間配当額 | 593 | | | 593 | | 0 | |
| 中間配当に伴う利益準備金積立額 | 59 | | | 59 | | 0 | |
| 当期末処分利益 | 4,029 | | | 2,888 | | 6,918 | |

(2) 比較貸借対照表

(単位：百万円、未満切捨)

| 期別 科目 | 当期 (平成12年 3月31日現在) | | 前期 (平成11年 3月31日現在) | | 比較増減 (は減少) |
|----------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|---------------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 |
| (資産の部) 流動資産 | 55,429 | 59.3 | 58,743 | 60.1 | 3,314 |
| 現金預金 | 6,487 | | 7,749 | | 1,261 |
| 受取手形 | 27,898 | | 28,478 | | 579 |
| 売掛金 | 9,035 | | 11,066 | | 2,030 |
| 有価証券 | 1,187 | | 1,251 | | 63 |
| 自己株式 | 0 | | 1 | | 0 |
| 製品 | 5,936 | | 4,939 | | 997 |
| 材料 | 2,503 | | 2,902 | | 399 |
| 仕掛品 | 876 | | 1,382 | | 505 |
| 貯蔵品 | 775 | | 731 | | 44 |
| 繰延税金資産 | 489 | | - | | 489 |
| その他の流動資産 | 419 | | 495 | | 75 |
| 貸倒引当金 | 182 | | 254 | | 71 |
| 固定資産 | 38,119 | 40.7 | 38,983 | 39.9 | 863 |
| 有形固定資産 | 28,731 | 30.7 | 29,089 | 29.8 | 358 |
| 建築物 | 6,342 | | 6,881 | | 538 |
| 構築物 | 565 | | 627 | | 62 |
| 機械装置 | 332 | | 356 | | 23 |
| 車両運搬具 | 25 | | 27 | | 2 |
| 工具器具備品 | 1,143 | | 1,171 | | 27 |
| 土地 | 20,075 | | 19,775 | | 300 |
| 建設仮勘定 | 245 | | 249 | | 3 |
| 無形固定資産 | 71 | 0.1 | 47 | 0.0 | 24 |
| 施設利用権 | 19 | | 20 | | 0 |
| ソフトウェア | 25 | | - | | 25 |
| その他の無形固定資産 | 26 | | 27 | | 0 |
| 投資等 | 9,316 | 9.9 | 9,845 | 10.1 | 529 |
| 投資有価証券 | 2,976 | | 3,866 | | 890 |
| 子会社株式 | 2,141 | | 1,856 | | 285 |
| 子会社出資金 | 1,575 | | 1,692 | | 117 |
| 長期貸付金 | 835 | | 545 | | 289 |
| 長期前払費用 | 31 | | 90 | | 58 |
| 繰延税金資産 | 58 | | - | | 58 |
| その他の投資 | 2,688 | | 1,985 | | 703 |
| 貸倒引当金 | 990 | | 190 | | 800 |
| 資産合計 | 93,548 | 100.0 | 97,726 | 100.0 | 4,177 |

(単位：百万円、未満切捨)

| 期 別 科 目 | 当 期 (平成12年 3月31日現在) | | 前 期 (平成11年 3月31日現在) | | 比較増減 (は減少) |
|----------------------|------------------------|-------|------------------------|-------|-------------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 |
| (負債の部) | | % | | % | |
| 流動負債 | 10,433 | 11.2 | 8,987 | 9.2 | 1,445 |
| 支 払 手 形 | 3,569 | | 4,175 | | 605 |
| 買 掛 金 | 1,520 | | 2,047 | | 527 |
| 短期借入金 | 2,523 | | - | | 2,523 |
| 未 払 金 | 1,555 | | 1,378 | | 176 |
| 未払法人税等 | 7 | | 175 | | 168 |
| 未 払 費 用 | 146 | | 127 | | 19 |
| 前 受 金 | 94 | | 30 | | 63 |
| 預 り 金 | 87 | | 114 | | 26 |
| 前 受 収 益 | 328 | | 301 | | 26 |
| 賞 与 引 当 金 | 600 | | 636 | | 36 |
| 固定負債 | 871 | 0.9 | 736 | 0.7 | 135 |
| 退職給与引当金 | 871 | | 736 | | 135 |
| 負債合計 | 11,304 | 12.1 | 9,723 | 9.9 | 1,580 |
| (資本の部) | | | | | |
| 資 本 金 | 14,859 | 15.9 | 14,859 | 15.2 | - |
| 法定準備金 | 23,592 | 25.2 | 23,432 | 24.0 | 159 |
| 資本準備金 | 21,724 | | 21,724 | | - |
| 利益準備金 | 1,868 | | 1,708 | | 159 |
| 剰 余 金 | 43,792 | 46.8 | 49,710 | 50.9 | 5,918 |
| 退職給与積立金 | 760 | | 760 | | - |
| 研究開発積立金 | 12,839 | | 12,839 | | - |
| 別途積立金 | 34,222 | | 33,222 | | 1,000 |
| 当期末処分利益 (うち当期純利益) | 4,029 (485) | | 2,888 (2,227) | | 6,918 (2,713) |
| 資 本 合 計 | 82,244 | 87.9 | 88,003 | 90.1 | 5,758 |
| 負債及び資本合計 | 93,548 | 100.0 | 97,726 | 100.0 | 4,177 |

注 記 事 項

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

1. 取引所の相場のある有価証券 ----- 移動平均法に基づく低価法（切放し方式）によっております。
2. その他の有価証券 ----- 総平均法に基づく原価法によっております。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

1. 製品、材料及び仕掛品 ----- 移動平均法に基づく低価法によっております。
2. 貯蔵品 ----- 先入先出法に基づく低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 ----- 法人税法の規定に基づく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（建物附属設備を除く）については、法人税法の規定に基づく定額法を採用しております。
2. 無形固定資産 ----- 法人税法の規定に基づく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。

(4) 重要な引当金の計上基準

1. 貸倒引当金 ----- 債権の貸倒損失に備えるため、個別の債権について回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しているほか、法人税法の規定に基づく法定繰入率による繰入限度額を計上しております。
2. 賞与引当金 ----- 従業員賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。
3. 退職給与引当金 ----- 従業員の退職金の支給に充てるため、自己都合による期末要支給額の40%相当額を計上しております。

(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) 消費税等の会計処理について

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

なお、仮払消費税等と仮受消費税等とは相殺しており、差額はその他の流動資産に含めて表示しております。

2. 追加情報

(1) 自社利用のソフトウェア

自社利用のソフトウェアについては、「研究開発費及びソフトウェアの会計処理に関する実務指針」（日本公認会計士協会会計制度委員会報告第12号平成11年3月31日）の経過措置の適用により、従来の会計処理方法を継続しております。ただし、同報告により上記に係るソフトウェアの表示については、投資等の「長期前払費用」から無形固定資産に変更し、減価償却の方法については、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。

(2) 税効果会計の適用

当期より税効果会計を適用しております。これに伴い、従来の税効果会計を適用しない場合と比較し、繰延税金資産 548百万円（流動資産 489百万円、固定資産 58百万円）が新たに計上されるとともに、当期純損失は 445百万円少なく、当期末処理損失は 548百万円少なく計上されております。

3. 貸借対照表の注記

| | 当 期 | 前 期 |
|---------------------|------------|------------|
| (1)有形固定資産減価償却累計額 | 16,604 百万円 | 15,841 百万円 |
| (2)保証債務 | 8,200 百万円 | 10,552 百万円 |
| (3)自己株式の数 | 130 株 | 300 株 |
| (4)当期中に減少した発行済株式の内訳 | | |

| 区 分 | 消却株式総数 | 取得価額の総額 |
|--------------|------------|----------|
| 利益による自己株式の消却 | 2,000,000株 | 3,960百万円 |

4. 損益計算書の注記

| 特別損益の内訳 | 当 期 | 前 期 |
|----------------|---------|---------|
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 353 百万円 | - 百万円 |
| 固定資産売却益 | 30 百万円 | - 百万円 |
| 特別損失 | | |
| 貸倒引当金特別繰入額 | 515 百万円 | - 百万円 |
| 投資有価証券評価損 | 167 百万円 | 316 百万円 |
| 役員退職金 | 160 百万円 | 22 百万円 |
| 子会社出資金評価損 | 117 百万円 | - 百万円 |
| 過年度分退職給与引当金繰入額 | 91 百万円 | - 百万円 |
| 固定資産売却廃棄損 | 44 百万円 | 13 百万円 |
| 関係会社株式評価損 | 33 百万円 | 39 百万円 |
| 子会社損失補填金 | 19 百万円 | 39 百万円 |

5. リース取引に係る注記

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

| | 当 期 (機 械 装 置 等) | 前 期 (機 械 装 置 等) |
|------------|----------------------|----------------------|
| 取得価額相当額 | 3,692 百万円 | 3,824 百万円 |
| 減価償却累計額相当額 | 2,028 百万円 | 2,156 百万円 |
| 期末残高相当額 | 1,663 百万円 | 1,667 百万円 |

(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。

(2) 未経過リース料期末残高相当額

| | 当 期 | 前 期 |
|-------|-----------|-----------|
| 1 年 内 | 472 百万円 | 503 百万円 |
| 1 年 超 | 1,191 百万円 | 1,164 百万円 |
| 合 計 | 1,663 百万円 | 1,667 百万円 |

(注)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。

(3) 支払リース料及び減価償却費相当額

| | 当 期 | 前 期 |
|------------------|---------|---------|
| 支払リース料(減価償却費相当額) | 554 百万円 | 580 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。

6. 税効果会計に係る注記

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

| | 当 | 期 |
|----------------|-----|-----|
| 繰延税金資産 | | |
| 賞与引当金繰入限度超過額 | 84 | 百万円 |
| 退職給与引当金繰入限度超過額 | 65 | 百万円 |
| 繰越外国税額 | 12 | 百万円 |
| 繰越欠損金 | 384 | 百万円 |
| その他 | 12 | 百万円 |
| 繰延税金資産計 | 558 | 百万円 |
| 繰延税金負債 | | |
| 特別償却準備金積立 | 8 | 百万円 |
| その他 | 1 | 百万円 |
| 繰延税金負債合計 | 10 | 百万円 |
| 繰延税金資産の純額 | 548 | 百万円 |

(3) 比較利益処分案

(単位：百万円、未満切捨)

| 期 別 科 目 | 当 期 〔自平成11年4月1日 至平成12年3月31日〕 | 前 期 〔自平成10年4月1日 至平成11年3月31日〕 |
|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 当 期 未 処 分 利 益 | 4,029 | 2,888 |
| 任 意 積 立 金 取 崩 額 | | |
| 別 途 積 立 金 取 崩 額 | 7,000 | - |
| 計 | 2,970 | 2,888 |
| これを次のとおり処分いたします。 | | |
| 利 益 準 備 金 | 100 | 100 |
| 株 主 配 当 金 | 751 (1株につき20円) | 791 (1株につき20円) |
| 役 員 賞 与 金 (うち監査役賞与金) | - (-) | 30 (4) |
| 特 別 償 却 準 備 金 | 12 | - |
| 別 途 積 立 金 | - | 1,000 |
| 次 期 繰 越 利 益 | 2,105 | 966 |

(注) 1.平成11年12月3日に593百万円(1株につき15円)の中間配当を実施しました。
2.特別償却準備金は、租税特別措置法に基づくものであります。

(4) 役 員 の 異 動

(1) 代表者の異動

該当事項はありません。

(2) その他役員 of 異動

新任取締役候補 (平成 1 2 年 6 月 2 9 日 付)

取締役製造技術部長 和 田 隆 (製造技術部長)

以 上