

# 第23期決算公告

平成15年6月26日

# 日油技研工業株式会社

埼玉県川越市の場新町21番地2

## 貸借対照表

(平成15年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目                | 金 額              | 科 目                    | 金 額              |
|--------------------|------------------|------------------------|------------------|
| <b>( 資 産 の 部 )</b> | <b>8,574,877</b> | <b>( 負 債 の 部 )</b>     | <b>986,642</b>   |
| 流 動 資 産            | 6,829,054        | 流 動 負 債                | 807,629          |
| 現金及び預金             | 1,712,502        | 買掛金                    | 319,907          |
| 受取手形               | 591,589          | 未払金                    | 66,907           |
| 売掛金                | 2,080,260        | 未払法人税等                 | 87,836           |
| 有価証券               | 154,855          | 未払消費税等                 | 12,584           |
| 製品                 | 287,408          | 賞与引当金                  | 242,940          |
| 原材料                | 447,888          | 前受金                    | 27,016           |
| 仕掛品                | 626,085          | 預り金                    | 7,479            |
| 貯蔵品                | 357              | その他の流動負債               | 42,957           |
| 前渡金                | 52,957           |                        |                  |
| 前払費用               | 13,066           |                        |                  |
| 短期貸付金              | 800,000          |                        |                  |
| 繰延税金資産             | 102,051          |                        |                  |
| その他の流動資産           | 6,145            |                        |                  |
| 貸倒引当金              | 46,114           |                        |                  |
| <b>固 定 資 産</b>     | <b>1,745,822</b> | <b>固 定 負 債</b>         | <b>179,013</b>   |
| 有 形 固 定 資 産        | 1,375,297        | 退職給付引当金                | 109,378          |
| 建築物                | 598,844          | 役員退職慰労引当金              | 60,274           |
| 構築物                | 105,556          | 預り保証金                  | 9,361            |
| 機械及び装置             | 367,355          |                        |                  |
| 車両運搬具              | 6,251            |                        |                  |
| 工具器具備品             | 217,869          | <b>( 資 本 の 部 )</b>     | <b>7,588,234</b> |
| 土地                 | 63,280           | 資 本 金                  | 1,478,000        |
| 建設仮勘定              | 16,138           | 資 本 剰 余 金              | 1,131,520        |
| <b>無 形 固 定 資 産</b> | <b>45,944</b>    | 資本準備金                  | 1,131,520        |
| 営業権                | 12,000           | 利益剰余金                  | 4,977,458        |
| 電話加入権              | 2,099            | 利益準備金                  | 80,380           |
| ソフトウェア             | 31,844           | 任意積立金                  | 3,400,000        |
| <b>投 資 等</b>       | <b>324,580</b>   | 別途積立金                  | 3,400,000        |
| 投資有価証券             | 75,834           | 当期末処分利益                | 1,497,078        |
| 子会社株式              | 40,000           | (うち当期利益)               | (409,917)        |
| 長期貸付金              | 77,200           | <b>株 式 等 評 価 差 額 金</b> | <b>1,255</b>     |
| 長期前払費用             | 861              |                        |                  |
| 保証金                | 53,648           |                        |                  |
| 繰延税金資産             | 88,843           |                        |                  |
| その他の投資等            | 2,000            |                        |                  |
| 貸倒引当金              | 13,806           |                        |                  |
| <b>資 産 合 計</b>     | <b>8,574,877</b> | <b>負 債 ・ 資 本 合 計</b>   | <b>8,574,877</b> |

# 第23期決算公告

# 日油技研工業株式会社

平成15年6月26日

埼玉県川越市の場新町21番地2

## 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：千円)

| 科 目                        |                    | 金 額              |           |
|----------------------------|--------------------|------------------|-----------|
| 経<br>常<br>損<br>益<br>の<br>部 | 営業収益               |                  |           |
|                            | 売上高                |                  | 6,249,047 |
|                            | 営業費用               |                  |           |
|                            | 売上原価               | 4,486,503        |           |
|                            | 販売費及び一般管理費         | 1,012,929        | 5,499,433 |
|                            | 営業利益               |                  | 749,613   |
|                            | 営業外収益              |                  |           |
|                            | 受取利息及び配当金          | 25,657           |           |
|                            | 雑収入                | 10,028           | 35,686    |
|                            | 営業外費用              |                  |           |
| たな卸資産除却損                   | 531                |                  |           |
| 雑損失                        | 4,141              | 4,672            |           |
| 経常利益                       |                    |                  | 780,627   |
| 特<br>別<br>損<br>益<br>の<br>部 | 特別損失               |                  |           |
|                            | 固定資産除却損<br>事業撤退整理損 | 16,770<br>45,590 | 62,361    |
| 税引前当期利益                    |                    |                  | 718,265   |
| 法人税、住民税及び事業税               |                    |                  | 285,000   |
| 法人税等調整額                    |                    |                  | 23,348    |
| 当期利益                       |                    |                  | 409,917   |
| 前期繰越利益                     |                    |                  | 1,087,161 |
| 当期末処分利益                    |                    |                  | 1,497,078 |

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

|                    |                                                      |
|--------------------|------------------------------------------------------|
| 満期保有目的の債券          | 償却原価法(定額法)                                           |
| 子会社株式及び関連会社株式      | 移動平均法による原価法                                          |
| その他有価証券<br>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                                          |

### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| 製品・原材料・仕掛品及び貯蔵品 | 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日以降に取得した建物(附属設備を除く)については、定額法)を採用しております。   |
| 無形固定資産 | 定額法。なお、ソフトウェア(自社利用)については、社内における利用可能期間(5年)による定額法を採用しております。 |
| 長期前払費用 | 定額法                                                       |

### (4) 引当金の計上基準

|           |                                                                                                                               |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 貸倒引当金     | 売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。                                        |
| 賞与引当金     | 従業員の賞与の支払に備えて、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。                                                                                         |
| 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及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と認められる額を計上しております。<br>なお、会計基準変更時差異(116,616千円)については4年による按分額を費用処理しております。 |
| 役員退職慰労引当金 | 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。なお、役員退職慰労引当金は、商法第287条ノ2に規定する引当金に該当いたします。                                              |

(5) 消費税等の会計処理 税抜方式を採用しております。

## 2. 会計方針の変更

### (1) 1株当たり当期純利益に関する会計基準等

当期より「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。なお、当期において従来と同様の方法によった場合の「1株当たり当期利益」は85.40円となります。

### (2) 自己株式及び法定準備金取崩等会計

当期より「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)を適用しております。これによる当期の損益に与える影響はありません。

なお、商法施行規則の施行により、当期における貸借対照表の資本の部については、

施行後の商法施行規則により作成しております。

### 3. 貸借対照表注記

|                                   |              |
|-----------------------------------|--------------|
| (1) 支配株主に対する債権、債務                 |              |
| 短期金銭債権                            | 1,372,598 千円 |
| 短期金銭債務                            | 5,859 千円     |
| (2) 子会社に対する債権、債務                  |              |
| 短期金銭債権                            | 431,094 千円   |
| 短期金銭債務                            | 153 千円       |
| (3) 有形固定資産の減価償却累計額                | 2,307,958 千円 |
| (4) 1株当たり当期利益                     | 82.88 円      |
| (5) 商法第290条第1項第6号に規定する<br>純資産の増加額 | 1,255 千円     |

### 4. 損益計算書注記

|               |              |
|---------------|--------------|
| (1) 支配株主との取引高 |              |
| 売上高           | 1,061,747 千円 |
| 仕入高           | 48,778 千円    |
| その他の営業費用      | 9,504 千円     |
| 営業取引以外の取引     | 10,531 千円    |
| (2) 子会社との取引高  |              |
| 売上高           | 490,955 千円   |
| 仕入高           | 2,315 千円     |
| 営業取引以外の取引     | 18,588 千円    |

5. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。