

# 第24期決算公告

平成16年6月25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16年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	9,288,376	(負債の部)	1,375,200
流動資産	7,582,445	流動負債	1,158,339
現金及び預金	685,766	買掛金	369,171
受取手形	719,586	未払金	56,933
売掛金	2,427,970	未払法人税等	277,013
製品	287,321	未払消費税等	82,318
原材料	433,294	賞与引当金	243,800
仕掛品	671,446	前受金	42,943
貯蔵品	333	預り金	9,709
前払費用	11,177	その他の流動負債	76,450
短期貸付金	2,258,200	固定負債	216,861
繰延税金資産	139,716	退職給付引当金	126,996
その他の流動資産	19,292	役員退職慰労引当金	76,356
貸倒引当金	71,661	預り保証金	13,508
固定資産	1,705,930	(資本の部)	7,913,175
有形固定資産	1,298,326	資本金	1,478,000
建物	604,550	資本剰余金	1,131,520
構築物	97,202	資本準備金	1,131,520
機械及び装置	311,578	利益剰余金	5,303,934
車両運搬具	6,714	利益準備金	80,380
工具器具備品	191,620	任意積立金	3,700,000
土地	63,280	別途積立金	3,700,000
建設仮勘定	23,379	当期末処分利益	1,523,554
無形固定資産	27,623	株式等評価差額金	279
電話加入権	2,099		
ソフトウェア	25,523		
投資その他の資産	379,980		
投資有価証券	129,093		
子会社株式	49,000		
長期貸付金	51,000		
保証金	54,691		
繰延税金資産	106,640		
その他の投資等	17,551		
貸倒引当金	27,995		
資産合計	9,288,376	負債・資本合計	9,288,376

# 第24期決算公告

平成16年6月25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

## 損益計算書

(平成15年4月1日から  
平成16年3月31日まで)

(単位：千円)

科		目	金 額	
経常損益の部の	営業損益の部	営業収益		6,481,254
		売上高		
		営業費用		
		売上原価	4,627,358	
		販売費及び一般管理費	1,055,693	5,683,051
		営業利益		798,202
	営業外損益の部の	営業外収益		
		受取利息及び配当金	24,389	
		雑収入	6,757	31,147
		営業外費用		
たな卸資産除却損		7,024		
	雑損失	186	7,211	
	経常利益		822,138	
特別損益の部	特別損失			
	固定資産除却損	4,035	4,035	
税引前当期純利益				818,103
法人税、住民税及び事業税				413,900
法人税等調整額				54,372
当期純利益				458,576
前期繰越利益				1,064,978
当期末処分利益				1,523,554

## 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  |   |
| 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              |   |
| 時価のあるもの              | 決算日の市場価格等に基づく時価法<br>（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、商法施行規則第43条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. 貸借対照表に関する注記

### (1) 支配株主に対する債権、債務

短期金銭債権	2,755,566千円
短期金銭債務	5,338千円

### (2) 子会社に対する債権、債務

短期金銭債権	474,964千円
短期金銭債務	79千円

### (3) 有形固定資産の減価償却累計額

2,492,367千円

## 3. 損益計算書に関する注記

### (1) 支配株主との取引高

売 上 高	1,076,136千円
仕 入 高	54,733千円
その他の営業費用	31,341千円
営業取引以外の取引	16,208千円

### (2) 子会社との取引高

売 上 高	482,622千円
仕 入 高	5,171千円
営業取引以外の取引	27,057千円

### (3) 1株当たりの当期純利益

92円93銭

## 4. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。