

平成15年3月期 決算短信(連結)

平成15年5月23日

上場会社名  
コード番号 6208

株式会社 石川製作所

上場取引所 東証 第1部  
本社所在都道府県 石川県

(URL http://www.ishiss.co.jp/)

代表者 役職名 取締役社長 氏名 直山 泰

問合せ先責任者 役職名 執行役員 管理部門長 氏名 福田 幸進 TEL (076) 277-7411

決算取締役会開催日 平成15年5月23日

米国会計基準採用の有無 無

1. 15年3月期の連結業績(平成14年4月1日~平成15年3月31日)

(1) 連結経営成績 (百万円未満は切捨て表示しております。)

|        | 売上高    |      | 営業利益 |   | 経常利益 |   |
|--------|--------|------|------|---|------|---|
|        | 百万円    | %    | 百万円  | % | 百万円  | % |
| 15年3月期 | 12,718 | 14.4 | 298  | - | 92   | - |
| 14年3月期 | 11,115 | 14.5 | 272  | - | 484  | - |

|        | 当期純利益 |   | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 株主資本<br>当期純利益 | 総資本<br>経常利益率 | 売上高<br>経常利益率 |
|--------|-------|---|----------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|
|        | 百万円   | % | 円 銭            | 円 銭                   | %             | %            | %            |
| 15年3月期 | 439   | - | 8 58           | - -                   | 14.9          | 0.6          | 0.7          |
| 14年3月期 | 1,616 | - | 31 60          | - -                   | 59.9          | 3.4          | 4.4          |

(注) 持分法投資損益 15年3月期 - 百万円 14年3月期 - 百万円  
 期中平均株式数(連結) 15年3月期 51,153,151 株 14年3月期 51,158,906 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) 連結財政状況

|        | 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       |
| 15年3月期 | 14,746 | 3,214 | 21.8   | 62 84     |
| 14年3月期 | 14,342 | 2,698 | 18.8   | 52 74     |

(注) 期末発行済株式数(連結) 15年3月期 51,147,781 株 14年3月期 51,157,804 株

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

|        | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|        | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 15年3月期 | 1,693                | 2,739                | 1,446                | 3,741             |
| 14年3月期 | 22                   | 113                  | 894                  | 755               |

(4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 2 社 持分法適用非連結子会社数 - 社 持分法適用関連会社数 - 社

(5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結(新規) - 社 (除外) - 社 持分法(新規) - 社 (除外) - 社

2. 16年3月期の連結業績予想(平成15年4月1日~平成16年3月31日)

|     | 売上高    | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|--------|------|-------|
|     | 百万円    | 百万円  | 百万円   |
| 中間期 | 5,100  | 50   | 50    |
| 通期  | 12,000 | 210  | 200   |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 3円91銭

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報により作成したものであり、実際の業績は今後様々な要因により大きく異なる結果となる可能性があります。

なお、業績予想に関する事項については、添付資料の4ページを参照して下さい。

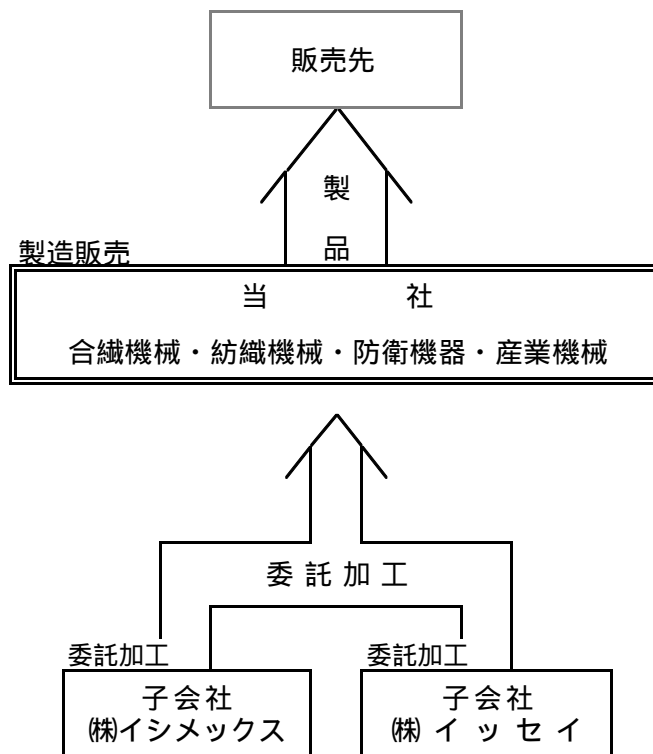
## 1. 企業集団等の状況

当社の企業集団は、当社、子会社(株)イシメックス、(株)イッセイの3社で構成され、合繊機械、紡織機械等の繊維機械、段ボール製函印刷機械等の紙工機械及び各種専用機械の産業機械並びに防衛機器の製造販売を主な事業内容とし、更に各事業における生産品の出荷業務等サービス事業を展開しております。

当社グループの事業に係わる位置づけは次の通りであります。

当社が製造販売するほか、子会社(株)イシメックスには、主に各種機械の制御盤等電装関係部品の製造を一部委託しております。子会社(株)イッセイには、機械加工部品の製造の一部を、更に当該各事業生産品である各種製品の出荷業務を主に委託しております。

以上の事項を事業系統図によって示すと次の通りです。



## 2. 経営方針

### (1) 経営の基本方針

創業以来、当社グループは「もの作り」を通して社会に貢献したいと願い、その道を歩んでまいりました。日進月歩で進化する産業社会の流れの中で、ニーズが移り、手法が変わろうとも、当社グループは品質への挑戦を第一に考え、「信頼と向上」を経営の基本方針に掲げ運営努力してまいりました。

当社グループは糸づくりから織布に至る繊維機械部門、段ボール製函印刷機・半導体及び電子部品製造用設備機械並びに防衛機器を製品とする産業機械・防衛機器部門の事業展開により社会的貢献をめざし、研究開発から生産・販売・サービスに至るまで、幅広い顧客ニーズに対応するため努力を続けております。

### (2) 利益配分に関する基本方針

株主の皆様に対する利益還元を経営の最重要課題と位置づけており、経営の効率化の推進により収益力の向上、財務体質の強化に努め、累積損失の早期解消を図り、復配を目指してまいる所存であります。

### (3) 会社の対処すべき課題

当社グループは期間収益の黒字化定着を目指すため技術・営業部門を強化すると共に、経営効率化の一環として森本工場を松任工場へ統合しその跡地の売却を行う等 資産を有効活用し収益構造の改善に努めてまいりました。今後は技術開発・販売体制の一層の強化により受注拡大を図ると共に、情報の共有化、スピード化を更に進め、受注から生産に至るトータルコストの削減により財務面・収益面での改善に努めて行く所存であります。

### (4) コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方及びその施策の実施状況

#### (コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方)

当社グループは経営の透明性の向上とコンプライアンス意識の強化を図ると共に経営環境の変化に迅速に対応できる組織体制を構築することを重要施策と位置づけております。

#### (コーポレートガバナンスに関する施策の実施状況)

##### 執行役員制度の導入

環境の変化に対する迅速且つ的確な対応を図るため執行役員制度を導入しました。

取締役会は経営方針・戦略等の意思決定をすると共に業務執行状況を監督する機関とし、各部門長となる取締役、執行役員が業務を執行します。

##### 監査役制度の採用

監査役は取締役会のほか重要な会議に積極的に参加し取締役及び執行役員の職務執行について監査を行っております。

##### 社外取締役、社外監査役の選任

取締役9名のうち2名を社外取締役とし経営の監督機能の強化に努めております。

監査役4名のうち2名を社外監査役としより公正な監査が実施できる体制にしております。

##### 弁護士・会計監査人との状況

弁護士とは顧問契約に基づき必要に応じてアドバイスを受けております。

永昌監査法人と監査契約を締結し商法の計算書類及び証券取引法の財務書類について監査を受けております。

### 3. 経営成績及び財政状態

#### (1) 経営成績

当期のわが国経済は期前半には輸出・生産の増加等により回復の兆しが見えましたが、全般的にはデフレ経済が進行し、設備投資の停滞、雇用・所得環境の悪化による個人消費の低迷が依然として続いており更に、株価の大幅な下落、米国経済の減速の影響を受け景気は先行き不透明で極めて厳しい状況のうちに推移しました。

このような状況の下で当社グループの当期の受注高は116億77百万円となり前期比2%の増加となりました。繊維機械部門は海外向けに延伸撚糸機等の合織機械が好調で伸びたものの紡織機械は受注環境が厳しく11億37百万円(前期比13%減)となりました。防衛機器・産業機械部門は防衛機器の伸びに加えて、電子部品製造用設備機械等の産業機械も伸び105億39百万円(前期比4%増)となりました。

当期の売上高は127億18百万円となり前期比14%の増加となりました。繊維機械部門は紡織機械は減少しましたが合織機械が大きく伸び20億77百万円(前期比16%増)となりました。防衛機器・産業機械部門は受注高同様 防衛機器、産業機械共に伸び106億40百万円(前期比14%増)となりました。

損益面におきましては売上高の増加及び森本工場を松任工場へ統合し組織・資産の効率アップ等によるコスト削減の結果 経常利益は92百万円となりました。最終損益は森本工場跡地の売却等による特別利益の計上、工場統合に関連して資産処分等の特別損失が発生し当期純利益は4億39百万円となりました。

次期の見通しにつきましては、わが国経済は引き続きデフレの影響は避けられない状況にあり、加えて世界経済も不透明感が強く、又イラク戦争の戦後処理、SARS問題も加わり更に景気の混迷度が増し厳しい経営環境が続くものと予想されます。

このような状況の下で当社グループの売上高は120億円、経常利益2億10百万円、当期純利益2億円を見込んでおります。

#### (2) 財政状態

当連結会計年度における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ29億85百万円増加し、当連結会計年度末には37億41百万円となりました。

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における営業活動による資金の増加は、16億93百万円となりました。これは主に、たな卸資産の圧縮による減少額13億33百万円等によるものであります。

##### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動による資金の増加は、27億39百万円となりました。これは主に、土地等の固定資産の売却による収入31億58百万円、建物等有形固定資産の取得に対する支出4億22百万円があったこと等によります。

##### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動による資金の減少は、14億46百万円となりました。これは主に、短期借入金の弁済10億円、長期借入金の繰上等弁済4億46百万円と有利子負債の圧縮を図ったこと等によります。

次期のキャッシュフローにつきましては売上・利益の確保、資産の有効活用と圧縮に努めキャッシュの確保を図ってまいります。又、建物建設等に併い設備資金に約10億円支出が見込まれており、更に有利子負債の圧縮を図っており、年度末の現金及び現金同等物の残高は当連結会計年度末より約8億円減少する見通しであります。

#### 4. 連結財務諸表等

#### 連結貸借対照表

(単位:百万円)

| 期 別<br>科 目 | 当連結会計年度<br>(平成15年3月31日現在) |       | 前連結会計年度<br>(平成14年3月31日現在) |       | 増 減   |
|------------|---------------------------|-------|---------------------------|-------|-------|
|            | 金 額                       | 構 成 比 | 金 額                       | 構 成 比 | 金 額   |
| (資産の部)     |                           | %     |                           | %     |       |
| 流動資産       | 10,487                    | 71.1  | 9,910                     | 69.1  | 577   |
| 現金及び預金     | 3,781                     |       | 795                       |       | 2,986 |
| 受取手形及び売掛金  | 2,399                     |       | 2,239                     |       | 160   |
| たな卸資産      | 3,979                     |       | 6,604                     |       | 2,625 |
| 繰延税金資産     | 2                         |       | 8                         |       | 6     |
| その他の流動資産   | 328                       |       | 267                       |       | 61    |
| 貸倒引当金      | 4                         |       | 4                         |       | 0     |
| 固定資産       | 4,258                     | 28.9  | 4,398                     | 30.7  | 140   |
| 有形固定資産     | 2,675                     | 18.1  | 2,741                     | 19.1  | 66    |
| 建物及び構築物    | 1,771                     |       | 1,334                     |       | 437   |
| 機械装置及び運搬具  | 493                       |       | 853                       |       | 360   |
| 工具器具備品     | 63                        |       | 191                       |       | 128   |
| 土地         | 346                       |       | 362                       |       | 16    |
| その他        | 0                         |       | -                         |       | 0     |
| 無形固定資産     | 7                         | 0.1   | 7                         | 0.1   | 0     |
| 電話加入権等     | 7                         |       | 7                         |       | 0     |
| 投資その他の資産   | 1,576                     | 10.7  | 1,649                     | 11.5  | 73    |
| 投資有価証券     | 1,175                     |       | 1,150                     |       | 25    |
| 長期貸付金      | 49                        |       | 53                        |       | 4     |
| その他の投資     | 562                       |       | 594                       |       | 32    |
| 繰延税金資産     | 8                         |       | 0                         |       | 8     |
| 貸倒引当金      | 219                       |       | 149                       |       | 70    |
| 繰延資産       | -                         | -     | 33                        | 0.2   | 33    |
| 試験研究費      | -                         | -     | 33                        |       | 33    |
| 資産合計       | 14,746                    | 100.0 | 14,342                    | 100.0 | 404   |

## 連結貸借対照表

(単位：百万円)

| 科 目<br>期 別       | 当連結会計年度<br>(平成15年3月31日現在) |       | 前連結会計年度<br>(平成14年3月31日現在) |       | 増 減   |
|------------------|---------------------------|-------|---------------------------|-------|-------|
|                  | 金 額                       | 構 成 比 | 金 額                       | 構 成 比 | 金 額   |
| (負債の部)           |                           | %     |                           | %     |       |
| 流動負債             | 9,682                     | 65.7  | 9,876                     | 68.9  | 194   |
| 支払手形及び買掛金        | 1,831                     |       | 1,803                     |       | 28    |
| 短期借入金            | 6,505                     |       | 7,737                     |       | 1,232 |
| 未払法人税等           | 10                        |       | 10                        |       | 0     |
| 設備支払手形           | 949                       |       | 48                        |       | 901   |
| その他の流動負債         | 386                       |       | 276                       |       | 110   |
| 固定負債             | 1,763                     | 11.9  | 1,679                     | 11.7  | 84    |
| 長期借入金            | -                         |       | 214                       |       | 214   |
| 繰延税金負債           | 134                       |       | 76                        |       | 58    |
| 退職給付引当金          | 1,418                     |       | 1,180                     |       | 238   |
| 役員退職引当金          | 198                       |       | 185                       |       | 13    |
| 連結調整勘定           | 11                        |       | 23                        |       | 12    |
| 負債合計             | 11,446                    | 77.6  | 11,555                    | 80.6  | 109   |
| (少数株主持分)         |                           |       |                           |       |       |
| 少数株主持分           | 85                        | 0.6   | 88                        | 0.6   | 3     |
| (資本の部)           |                           |       |                           |       |       |
| 資本金              | -                         | -     | 4,533                     | 31.6  | 4,533 |
| 資本準備金            | -                         | -     | 3,140                     | 21.9  | 3,140 |
| 欠損金              | -                         | -     | 5,072                     | 35.4  | 5,072 |
| その他有価証券<br>評価差額金 | -                         | -     | 96                        | 0.7   | 96    |
| 自己株式             | -                         | -     | 0                         | 0.0   | 0     |
| 資本合計             | -                         | -     | 2,698                     | 18.8  | 2,698 |
| 資本金              | 4,533                     | 30.7  | -                         | -     | 4,533 |
| 資本剰余金            | 3,140                     | 21.3  | -                         | -     | 3,140 |
| 利益剰余金            | 4,633                     | 31.4  | -                         | -     | 4,633 |
| その他有価証券<br>評価差額金 | 173                       | 1.2   | -                         | -     | 173   |
| 自己株式             | 0                         | 0.0   | -                         | -     | 0     |
| 資本合計             | 3,214                     | 21.8  | -                         | -     | 3,214 |
| 負債、少数株主持分及び資本合計  | 14,746                    | 100.0 | 14,342                    | 100.0 | 404   |

## 連結損益計算書

(単位：百万円)

| 科目           | 当連結会計年度<br>(自平成14年4月1日<br>至平成15年3月31日) |        | 前連結会計年度<br>(自平成13年4月1日<br>至平成14年3月31日) |        | 増減    |
|--------------|--|--------|--|--------|-------|
|              | 金額                                     | 百分比    | 金額                                     | 百分比    | 金額    |
|              |  |        |  |        |       |
| 売上高          | 12,718                                 | 100.0% | 11,115                                 | 100.0% | 1,603 |
| 売上原価         | 11,216                                 | 88.2   | 10,079                                 | 90.7   | 1,137 |
| 売上総利益        | 1,502                                  | 11.8   | 1,036                                  | 9.3    | 466   |
| 販売費及び一般管理費   | 1,204                                  | 9.5    | 1,308                                  | 11.8   | 104   |
| 営業利益         | 298                                    | 2.3    | 272                                    | 2.5    | 570   |
| 営業外収益        |  |        |  |        |       |
| 受取利息及び配当金    | 15                                     |        | 18                                     |        | 3     |
| 連結調整勘定償却額    | 11                                     |        | 11                                     |        | 0     |
| 雑収入          | 21                                     |        | 13                                     |        | 8     |
| 計            | 48                                     | 0.4    | 43                                     | 0.4    | 5     |
| 営業外費用        |  |        |  |        |       |
| 支払利息         | 249                                    |        | 245                                    |        | 4     |
| 雑損           | 3                                      |        | 10                                     |        | 7     |
| 計            | 253                                    | 2.0    | 255                                    | 2.3    | 2     |
| 経常利益         | 92                                     | 0.7    | 484                                    | 4.4    | 576   |
| 特別利益         |  |        |  |        |       |
| 固定資産売却益      | 2,440                                  |        | 113                                    |        | 2,327 |
| 受取助成金        | 40                                     |        | -                                      |        | 40    |
| 貸倒引当金戻入額     | 7                                      |        | -                                      |        | 7     |
| 役員退職引当金戻入額   | -                                      |        | 49                                     |        | 49    |
| 投資有価証券売却益    | -                                      |        | 0                                      |        | 0     |
| 計            | 2,488                                  | 19.6   | 163                                    | 1.5    | 2,325 |
| 特別損失         |  |        |  |        |       |
| 固定資産処分損      | 411                                    |        | 6                                      |        | 405   |
| たな卸資産評価損     | 145                                    |        | 304                                    |        | 159   |
| たな卸資産処分損     | 1,148                                  |        | -                                      |        | 1,148 |
| 工場統合費        | 232                                    |        | -                                      |        | 232   |
| 投資有価証券評価損    | 101                                    |        | 348                                    |        | 247   |
| 貸倒引当金繰入額     | 77                                     |        | 28                                     |        | 49    |
| ゴルフ会員権等評価損   | 7                                      |        | 1                                      |        | 6     |
| 役員退職慰労金      | 1                                      |        | 51                                     |        | 50    |
| 退職給付費用       | -                                      |        | 469                                    |        | 469   |
| 特別退職金        | -                                      |        | 69                                     |        | 69    |
| 計            | 2,126                                  | 16.7   | 1,281                                  | 11.5   | 845   |
| 税金等調整前当期純利益  | 455                                    | 3.6    | 1,602                                  | 14.4   | 2,057 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 11                                     | 0.1    | 13                                     | 0.1    | 2     |
| 法人税等調整額      | 7                                      | 0.0    | 0                                      | 0.0    | 7     |
| 計            | 19                                     | 0.1    | 13                                     | 0.1    | 6     |
| 少数株主損失       | 3                                      | 0.0    | 0                                      | 0.0    | 3     |
| 当期純利益        | 439                                    | 3.5    | 1,616                                  | 14.5   | 2,055 |

## 連結剰余金計算書

(単位：百万円)

| 区 分<br>期 別 | 当連結会計年度<br>自平成14年4月1日<br>(至平成15年3月31日) |       | 前連結会計年度<br>自平成13年4月1日<br>(至平成14年3月31日) |   | 増 減   |
|------------|--|-------|--|---|-------|
|            | 金 額                                    |       | 金 額                                    |   | 金 額   |
| 欠損金期首残高    | -                                      |       | 3,455                                  |   | 3,455 |
| 当期純損失      | -                                      |       | 1,616                                  |   | 1,616 |
| 欠損金期末残高    | -                                      |       | 5,072                                  |   | 5,072 |
| (資本剰余金の部)  |  |       |  |   |       |
| 資本剰余金期首残高  |  |       |  |   |       |
| 資本準備金期首残高  | 3,140                                  | 3,140 | -                                      | - | 3,140 |
| 資本剰余金期末残高  |  | 3,140 |  | - | 3,140 |
| (利益剰余金の部)  |  |       |  |   |       |
| 利益剰余金期首残高  |  |       |  |   |       |
| 連結剰余金期首残高  | 5,072                                  | 5,072 | -                                      | - | 5,072 |
| 利益剰余金増加高   |  |       |  |   |       |
| 当期純利益      | 439                                    | 439   | -                                      | - | 439   |
| 利益剰余金期末残高  |  | 4,633 |  | - | 4,633 |

## 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

| 期 別<br><br>科 目    | 当連結会計年度<br>自平成14年4月1日<br>(<br>至平成15年3月31日) | 前連結会計年度<br>自平成13年4月1日<br>(<br>至平成14年3月31日) | 増 減<br><br>金 額 |
|-------------------|--|--|----------------|
|                   | 金 額  | 金 額  | 金 額            |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー  |  |  |                |
| 1. 税金等調整前当期純利益    | 455  | 1,602                                      | 2,057          |
| 2. 減価償却費          | 223  | 277  | 54             |
| 3. 連結調整勘定償却額      | 11   | 11   | -              |
| 4. 繰延資産の償却費       | 33   | 71   | 38             |
| 5. 貸倒引当金の増加額      | 70   | 75   | 5              |
| 6. 貸倒損失           | -  | 5  | 5              |
| 7. 賞与引当金の減少額      | -  | 120  | 120            |
| 8. 未払賞与の増減額       | 1  | 101  | 102            |
| 9. 退職給付引当金の増加額    | 238  | 9  | 229            |
| 10. 役員退職引当金の増減額   | 13   | 35   | 48             |
| 11. 受取利息及び受取配当金   | 15   | 18   | 3              |
| 12. 支払利息          | 249  | 245  | 4              |
| 13. 固定資産売却益       | 2,440                                      | 113  | 2,327          |
| 14. 固定資産処分損       | 411  | 6  | 405            |
| 15. 投資有価証券売却益     | -  | 1  | 1              |
| 16. 投資有価証券評価損     | 101  | 348  | 247            |
| 17. ゴルフ会員権等評価損    | 7  | 1  | 6              |
| 18. 売上債権の増減額      | 142  | 1,328                                      | 1,470          |
| 19. たな卸資産の減少額     | 1,333                                      | 80   | 1,253          |
| 20. 仕入債務の増減額      | 0  | 592  | 592            |
| 21. たな卸資産評価損      | 145  | 304  | 159            |
| 22. たな卸資産処分損      | 1,148                                      | -  | 1,148          |
| 23. 未払消費税等の増減額    | 86   | 110  | 196            |
| 24. その他           | 32   | 23   | 9              |
| 小 計               | 1,940                                      | 275  | 1,665          |
| 25. 利息及び配当金の受取額   | 15   | 18   | 3              |
| 26. 利息の支払額        | 249  | 238  | 11             |
| 27. 法人税等の支払額      | 12   | 32   | 20             |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー  | 1,693                                      | 22   | 1,671          |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー  |  |  |                |
| 1. 有形固定資産の取得による支出 | 422  | 28   | 394            |
| 2. 固定資産の売却による収入   | 3,158                                      | 130  | 3,028          |
| 3. 投資有価証券の取得による支出 | 0  | 0  | 0              |
| 4. 投資有価証券の売却による収入 | -  | 1  | 1              |
| 5. 貸付けによる支出       | 11   | 10   | 1              |
| 6. 貸付金の回収による収入    | 15   | 20   | 5              |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー  | 2,739                                      | 113  | 2,626          |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー  |  |  |                |
| 1. 短期借入金の純減少額     | 1,000                                      | 295  | 705            |
| 2. 長期借入金の返済による支出  | 446  | 599  | 153            |
| 3. 自己株式の取得による支出   | 0  | 0  | 0              |
| 4. 自己株式の売却による収入   | -  | 0  | 0              |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー  | 1,446                                      | 894  | 552            |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額  | -  | -  | -              |
| 現金及び現金同等物の増減額     | 2,985                                      | 759  | 3,744          |
| 現金及び現金同等物の期首残高    | 755  | 1,515                                      | 760            |
| 現金及び現金同等物の期末残高    | 3,741                                      | 755  | 2,986          |

## 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### 1. 連結の範囲に関する事項

連結子会社 2社 (株)イッセイ、(株)イシメックス

### 2. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は連結決算日と一致しております。

### 3. 会計処理基準に関する事項

#### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

決算期末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)

時価のないもの

移動平均法による原価法

たな卸資産

主として個別法による原価法であります。

#### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産は定率法、無形固定資産は定額法であります。  
ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(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。

#### (3) 重要な引当金の計上基準

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  
収可能性を検討し、回収不能見込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、当連結会計年度末における退職給  
付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。  
なお、会計基準変更時差異(2,442百万円)については、15年による按  
分額を費用処理しております。  
数理計算上の差異は、翌連結会計年度に費用処理しております。

役員退職引当金

役員の退職金の支出に備える為、内規に基づく期末要支給額を計上  
しております。  
なお、連結子会社は役員の退職金の支出時に費用処理をしておりま  
す。

#### (4) 重要な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。

#### (5) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

自己株式及び法定準備金

取崩等に関する会計基準

当連結会計年度から「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  
当連結会計年度の損益に与える影響はありません。

なお、連結財務諸表規則の改正により、当連結会計年度における  
連結貸借対照表の資本の部及び連結剰余金計算書については、  
改正後の連結財務諸表規則により作成しております。

1株当たり当期純利益に関する会計基準等 当連結会計年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(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」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

#### 4. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

## 注 記 事 項

### (連結貸借対照表関係)

|                   | 当連結会計年度末  | 前連結会計年度末   | 増 減       |
|-------------------|-----------|------------|-----------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 5,385 百万円 | 12,347 百万円 | 6,962 百万円 |
| 2. 担保に供している資産     |           |            |           |
| 建 物               | 1,627 百万円 | 1,161 百万円  | 466 百万円   |
| 機 械 装 置           | 307       | 509        | 202       |
| 土 地               | 216       | 232        | 0         |
| 投資有価証券            | 521       | 617        | 96        |
| 3. 受取手形割引高        | - 百万円     | 170 百万円    | 170 百万円   |
| 4. 受取手形裏書譲渡高      | 12 百万円    | 2 百万円      | 10 百万円    |
| 5. 自 己 株 式 数      | 11,939 株  | 1,916 株    | 10,023 株  |

### (連結損益計算書関係)

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額

|           | 当連結会計年度 | 前連結会計年度 | 増 減    |
|-----------|---------|---------|--------|
| 出 荷 運 送 費 | 228 百万円 | 211 百万円 | 17 百万円 |
| 給 料 手 当   | 289     | 296     | 7      |

### (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲載されている科目の金額との関係

|                      | 当連結会計年度末  | 前連結会計年度末 | 増 減       |
|----------------------|-----------|----------|-----------|
| 現金預金勘定               | 3,781 百万円 | 795 百万円  | 2,986 百万円 |
| 預入期間が3ヶ月を<br>超える定期預金 | 40        | 40       | -         |
| 現金及び現金同等物            | 3,741     | 755      | 2,986     |

## (リース取引関係)

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. 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（利息相当額を含む）

|            | 当連結会計年度末 | 前連結会計年度末 | 増  | 減   |
|------------|----------|----------|----|-----|
| 取得価額相当額    | 274 百万円  | 297 百万円  | 23 | 百万円 |
| 減価償却累計額相当額 | 91       | 108      | 17 |     |
| 期末残高相当額    | 182      | 188      | 6  |     |

### 2. 未経過リース料期末残高相当額（利息相当額を含む）

|      | 当連結会計年度末 | 前連結会計年度末 | 増 | 減   |
|------|----------|----------|---|-----|
| 1 年内 | 50 百万円   | 54 百万円   | 4 | 百万円 |
| 1 年超 | 132      | 133      | 1 |     |
| 合 計  | 182      | 188      | 6 |     |

### 3. 支払リース料及び減価償却費相当額

|          | 当連結会計年度 | 前連結会計年度 | 増 | 減   |
|----------|---------|---------|---|-----|
| 支払リース料   | 59 百万円  | 65 百万円  | 6 | 百万円 |
| 減価償却費相当額 | 59      | 65      | 6 |     |

### 4. 減価償却費相当額の算定方式

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。

(有価証券関係)

1. その他有価証券で時価のあるもの

| 種 類                    |         | 当 連 結 会 計 年 度 末 |            |            | 前 連 結 会 計 年 度 末 |            |            |
|------------------------|---------|-----------------|------------|------------|-----------------|------------|------------|
|                        |         | 取得原価            | 連結貸借対照表計上額 | 差 額        | 取得原価            | 連結貸借対照表計上額 | 差 額        |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1) 株 式 | 百万円<br>621      | 百万円<br>957 | 百万円<br>336 | 百万円<br>598      | 百万円<br>775 | 百万円<br>177 |
|                        | (2) 債 券 | -               | -          | -          | -               | -          | -          |
|                        | (3) その他 | -               | -          | -          | -               | -          | -          |
|                        | 小 計     | 621             | 957        | 336        | 598             | 775        | 177        |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1) 株 式 | 233             | 189        | 44         | 357             | 345        | 12         |
|                        | (2) 債 券 | -               | -          | -          | -               | -          | -          |
|                        | (3) その他 | -               | -          | -          | -               | -          | -          |
|                        | 小 計     | 233             | 189        | 44         | 357             | 345        | 12         |
| 合 計                    |         | 854             | 1,146      | 292        | 956             | 1,121      | 165        |

(注) 当連結会計年度において株式について101百万円減損処理を行っております。また、前連結会計年度において株式について348百万円減損処理を行っております。

2. 連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 区 分     | 当 連 結 会 計 年 度 | 前 連 結 会 計 年 度 |
|---------|---------------|---------------|
|         | 百万円           | 百万円           |
| 売 却 額   | -             | 1             |
| 売却益の合計額 | -             | 0             |
| 売却損の合計額 | -             | -             |

3. 時価評価されていない主な有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額

| 区 分               | 当 連 結 会 計 年 度 末 | 前 連 結 会 計 年 度 末 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| その他有価証券           | 百万円             | 百万円             |
| 非上場株式(店頭売買株式を除く)  | 28              | 28              |
| フリー・ファイナンシャル・ファンド | -               | -               |

## (退職給付関係)

### 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は確定給付型の制度として、適格退職年金制度及び退職一時金制度を設けてあります。又、連結子会社は退職一時金制度のみを設けてあります。

### 2. 退職給付債務に関する事項

|                          | 当連結会計年度末  | 前連結会計年度末  | 増   | 減   |
|--------------------------|-----------|-----------|-----|-----|
| イ. 退職給付債務                | 3,415 百万円 | 3,443 百万円 | 28  | 百万円 |
| ロ. 年金資産                  | 486       | 486       | 0   |     |
| ハ. 未積立退職給付債務(イ+ロ)        | 2,929     | 2,957     | 28  |     |
| ニ. 会計処理変更時差異の未処理額        | 1,546     | 1,675     | 129 |     |
| ホ. 未認識数理計算上の差異           | 36        | 100       | 136 |     |
| ヘ. 未認識過去勤務債務             | -         | -         | -   |     |
| ト. 連結貸借対照表計上額純額(ハ+ニ+ホ+ヘ) | 1,418     | 1,180     | 238 |     |
| チ. 前払年金費用                | -         | -         | -   |     |
| リ. 退職給付引当金(ト-チ) (注)      | 1,418     | 1,180     | 238 |     |

(注) 1. 連結子会社は退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

2. 前連結会計年度において、会計処理変更時差異の未処理額のうち当社における希望退職による退職者に対応する部分440百万円についてはその全額を「退職給付費用」として特別損失に計上しております。

### 3. 退職給付費用に関する事項

|                        | 当連結会計年度 | 前連結会計年度 | 増   | 減   |
|------------------------|---------|---------|-----|-----|
| イ. 勤務費用                | 120 百万円 | 138 百万円 | 18  | 百万円 |
| ロ. 利息費用                | 81      | 122     | 41  |     |
| ハ. 期待運用収益              | 3       | 11      | 8   |     |
| ニ. 会計処理変更時差異の費用処理額     | 128     | 603     | 475 |     |
| ホ. 数理計算上の差異費用処理額       | 100     | 31      | 131 |     |
| ヘ. 過去勤務債務の費用処理額        | -       | -       | -   |     |
| ト. 退職給付費用(イ+ロ+ハ+ニ+ホ+ヘ) | 428     | 820     | 392 |     |

(注) 連結子会社の退職給付費用は、「イ. 勤務費用」に計上しております。

### 4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                   | 当連結会計年度 | 前連結会計年度 |
|-------------------|---------|---------|
| イ. 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準  | 同左      |
| ロ. 割引率            | 2.5%    | 2.5%    |
| ハ. 期待運用収益率        | 0.75%   | 1.5%    |
| ニ. 過去勤務債務の額の処理年数  | -       | -       |
| ホ. 数理計算上の差異の処理年数  | 1年      | 同左      |
| ヘ. 会計処理変更時差異の処理年数 | 15年     | 同左      |

(翌連結会計年度に費用処理しております。)

## (税効果会計関係)

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生的主要原因別の内訳

|               | 当連結会計年度末 | 前連結会計年度末 | 増     | 減   |
|---------------|----------|----------|-------|-----|
|               | 百万円      | 百万円      |       | 百万円 |
| 繰延税金資産        |          |          |       |     |
| 退職給付引当金       | 530      | 429      | 101   |     |
| 税務上の繰越欠損金     | 348      | 1,479    | 1,131 |     |
| たな卸資産評価損      | 104      | 182      | 78    |     |
| 貸倒引当金         | 83       | 27       | 56    |     |
| 役員退職引当金       | 80       | 77       | 3     |     |
| 賞与引当金         | 33       | 24       | 9     |     |
| その他           | 15       | 7        | 8     |     |
| 繰延税金資産 小計     | 1,196    | 2,229    | 1,033 |     |
| 評価性引当額        | 1,185    | 2,219    | 1,034 |     |
| 繰延税金資産 合計     | 11       | 9        | 2     |     |
| 繰延税金負債        |          |          |       |     |
| 固定資産圧縮積立金     | 16       | 6        | 10    |     |
| その他有価証券評価差額金  | 118      | 69       | 49    |     |
| その他           | 0        | 0        | -     |     |
| 繰延税金負債 合計     | 134      | 76       | 58    |     |
| 繰延税金資産（負債）の純額 | 123      | 67       | 56    |     |

## (セグメント情報)

### (1) 事業の種類別セグメント情報

当連結会計年度(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)

|                            | 繊維機械  | 防衛機器・<br>産業機械 | 計      | 消去または<br>全社 | 連 結    |
|----------------------------|-------|---------------|--------|-------------|--------|
|                            | 百万円   | 百万円           | 百万円    | 百万円         | 百万円    |
| ・売上高および営業損益                |       |               |        |             |        |
| 売 上 高                      |       |               |        |             |        |
| (1) 外部顧客に対する売上高            | 2,077 | 10,640        | 12,718 | -           | 12,718 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高または振替高 | -     | -             | -      | -           | -      |
| 計                          | 2,077 | 10,640        | 12,718 | -           | 12,718 |
| 営 業 費 用                    | 2,147 | 10,272        | 12,420 | -           | 12,420 |
| 営 業 利 益                    | 70    | 368           | 298    | -           | 298    |
| ・資産、減価償却費及び<br>資本的支出       |       |               |        |             |        |
| 資 産                        | 2,976 | 6,316         | 9,293  | 5,453       | 14,746 |
| 減 価 償 却 費                  | 43    | 179           | 223    | -           | 223    |
| 資 本 的 支 出                  | 220   | 1,102         | 1,322  | -           | 1,322  |

前連結会計年度(自平成13年4月1日 至平成14年3月31日)

|                            | 繊維機械  | 防衛機器・<br>産業機械 | 計      | 消去または<br>全社 | 連 結    |
|----------------------------|-------|---------------|--------|-------------|--------|
|                            | 百万円   | 百万円           | 百万円    | 百万円         | 百万円    |
| ・売上高および営業損益                |       |               |        |             |        |
| 売 上 高                      |       |               |        |             |        |
| (1) 外部顧客に対する売上高            | 1,790 | 9,325         | 11,115 | -           | 11,115 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高または振替高 | -     | -             | -      | -           | -      |
| 計                          | 1,790 | 9,325         | 11,115 | -           | 11,115 |
| 営 業 費 用                    | 2,019 | 9,369         | 11,388 | -           | 11,388 |
| 営 業 利 益                    | 228   | 43            | 272    | -           | 272    |
| ・資産、減価償却費及び<br>資本的支出       |       |               |        |             |        |
| 資 産                        | 4,326 | 7,517         | 11,843 | 2,498       | 14,342 |
| 減 価 償 却 費                  | 54    | 222           | 276    | -           | 276    |
| 資 本 的 支 出                  | 12    | 62            | 74     | -           | 74     |

(注)1. 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2. 各事業の主な製品

繊維機械 . . . . . 延伸仮撚機、延伸撚糸機、複合糸ワインダー、高速巻取機、レピアルーム、高速精紡機  
防衛機器・産業機械 . . . . . 機雷、段ボール製函印刷機、半導体製造装置、超音波骨量測定装置

### (2) 所在地別セグメント情報

本邦以外の国、または地域に所在する連結子会社および在外支店がないため、該当事項がありません。

### (3) 海外売上高

海外売上高が連結売上高の10%未満のため、記載を省略しております。

## 5. 生産、受注及び販売の状況

### (1) 生産実績

| 製品名       | 期 別 | 当 連 結 会 計 年 度<br>(自平成14年4月1日<br>至平成15年3月31日) | 前 連 結 会 計 年 度<br>(自平成13年4月1日<br>至平成14年3月31日) |
|-----------|-----|--|--|
|           |     | 金 額  | 金 額  |
|           |     | 百万円  | 百万円  |
| 織 維 機 械   |     | 2,077  | 1,790  |
| 防衛機器・産業機械 |     | 10,640                                       | 9,325  |
| 合 計       |     | 12,718                                       | 11,115                                       |

### (2) 受注状況

| 製品名       | 期 別 | 受 注 高            |                  | 受 注 残 高          |                  |
|-----------|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           |     | 当 連 結<br>会 計 年 度 | 前 連 結<br>会 計 年 度 | 当 連 結<br>会 計 年 度 | 前 連 結<br>会 計 年 度 |
|           |     | 百万円              | 百万円              | 百万円              | 百万円              |
| 織 維 機 械   |     | 1,137            | 1,306            | 750              | 1,690            |
| 防衛機器・産業機械 |     | 10,539           | 10,098           | 7,205            | 7,306            |
| 合 計       |     | 11,677           | 11,404           | 7,955            | 8,996            |

### (3) 販売実績

| 製品名       | 期 別 | 当 連 結 会 計 年 度<br>(自平成14年4月1日<br>至平成15年3月31日) | 前 連 結 会 計 年 度<br>(自平成13年4月1日<br>至平成14年3月31日) |
|-----------|-----|--|--|
|           |     | 金 額  | 金 額  |
|           |     | 百万円  | 百万円  |
| 織 維 機 械   |     | 2,077  | 1,790  |
| 防衛機器・産業機械 |     | 10,640                                       | 9,325  |
| 合 計       |     | 12,718                                       | 11,115                                       |