

平成 14年 10月期 個別財務諸表の概要

平成 14年 12月 19日

上 場 会 社 名 アヲハタ株式会社

上場取引所 東

コード番号 2830

本社所在都道府県

(URL <http://www.aohata.co.jp>)

広島県

代 表 者 役職名 代表取締役社長

氏 名 多智花 宏治

問合せ先責任者 役職名 常務取締役管理本部長兼経理部長

氏 名 若井 雄次

TEL (0846) 26 - 0111

決算取締役会開催日 平成 14年 12月 19日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 15年 1月 30日

単元株制度採用の有無 有 (1単元1,000株)

(注)平成15年3月3日以降は1単元100株

1. 14年 10月期の業績(平成 13年 11月 1日 ~ 平成 14年 10月 31日)

(1)経営成績

(百万円未満切捨て)

| | 売 上 高 | | 営 業 利 益 | | 経 常 利 益 | |
|----------|--------|-----|---------|--------|---------|--------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 14年 10月期 | 18,642 | 5.4 | 596 | 3.8 | 636 | 2.9 |
| 13年 10月期 | 17,686 | 2.1 | 574 | △ 15.2 | 618 | △ 11.8 |

| | 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 10月期 | 320 | 9.7 | 46.46 | - | 7.3 | 7.7 | 3.4 |
| 13年 10月期 | 292 | 1,145.8 | 42.33 | - | 7.0 | 7.7 | 3.5 |

(注)①期中平均株式数 14年 10月期 6,898,616 株 13年 10月期 6,899,470 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 | | | |
| 14年 10月期 | 12.00 | 6.00 | 6.00 | 82 | 25.8 | 1.8 |
| 13年 10月期 | 12.00 | 6.00 | 6.00 | 82 | 28.4 | 1.9 |

(注)14年 10月期期末配当金の内訳 記念配当 - 円 銭、特別配当 - 円 銭

(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 10月期 | 8,311 | 4,511 | 54.3 | 654.21 |
| 13年 10月期 | 8,130 | 4,260 | 52.4 | 617.53 |

(注)①期末発行済株式数 14年 10月期 6,900,000 株 13年 10月期 6,900,000 株

②期末自己株式数 14年 10月期 3,561 株 13年 10月期 382 株

2. 15年 10月期の業績予想(平成 14年 11月 1日 ~ 平成 15年 10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 | |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 中間期 | 9,400 | 400 | 205 | 6.00 | - | - |
| 通 期 | 18,800 | 650 | 330 | - | 6.00 | 12.00 |

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 47円 85銭

※業績予想につきましては、発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後様々な要因によって予想数値と大きく異なる結果となる可能性があります。

(1) 比較貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目 | 前 期 (平成13年10月31日現在) | | 当 期 (平成14年10月31日現在) | | 増 減 (は減) |
|-------------|------------------------|-------|------------------------|-------|-------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 |
| (資産の部) | | % | | % | |
| 流動資産 | | | | | |
| 現金及び預金 | 167,311 | | 125,066 | | 42,244 |
| 受取手形 | 23,986 | | 11,960 | | 12,026 |
| 売掛金 | 3,260,824 | | 3,256,984 | | 3,840 |
| 製品 | 356,642 | | 693,418 | | 336,775 |
| 原材料 | 350 | | 963 | | 613 |
| 仕掛品 | 5,253 | | 17,130 | | 11,877 |
| 貯蔵品 | 8,463 | | 8,580 | | 116 |
| 前払費用 | 5,551 | | 5,978 | | 426 |
| 繰延税金資産 | 62,720 | | 61,083 | | 1,636 |
| 関係会社短期貸付金 | 65,000 | | 95,000 | | 30,000 |
| 未収入金 | 119,439 | | - | | 119,439 |
| その他 | 31,453 | | 72,148 | | 40,694 |
| 貸倒引当金 | 18,442 | | 17,100 | | 1,342 |
| 流動資産合計 | 4,088,555 | 50.3 | 4,331,215 | 52.1 | 242,659 |
| 固定資産 | | | | | |
| (1)有形固定資産 | | | | | |
| 建物 | 1,214,272 | | 1,178,652 | | 35,620 |
| 構築物 | 137,907 | | 128,611 | | 9,296 |
| 機械及び装置 | 299,981 | | 297,230 | | 2,750 |
| 車両運搬具 | 374 | | 190 | | 184 |
| 工具器具及び備品 | 78,503 | | 63,887 | | 14,616 |
| 土地 | 1,131,543 | | 1,150,586 | | 19,043 |
| 有形固定資産合計 | 2,862,583 | 35.2 | 2,819,159 | 34.0 | 43,424 |
| (2)無形固定資産 | | | | | |
| 借地権 | 16,268 | | 16,268 | | - |
| ソフトウェア | 12,618 | | 5,168 | | 7,450 |
| その他 | 7,212 | | 7,079 | | 133 |
| 無形固定資産合計 | 36,099 | 0.4 | 28,515 | 0.3 | 7,583 |
| (3)投資その他の資産 | | | | | |
| 投資有価証券 | 101,492 | | 92,145 | | 9,347 |
| 関係会社株式 | 492,592 | | 457,039 | | 35,553 |
| 出資金 | 2,301 | | 77,028 | | 74,726 |
| 関係会社長期貸付金 | 120,000 | | 90,000 | | 30,000 |
| 長期前払費用 | 4,222 | | 3,567 | | 654 |
| 繰延税金資産 | 297,573 | | 307,094 | | 9,520 |
| 差入保証金 | 92,222 | | 87,977 | | 4,244 |
| 会員権 | 36,404 | | 34,500 | | 1,904 |
| 貸倒引当金 | 3,300 | | 17,150 | | 13,850 |
| 投資その他の資産合計 | 1,143,509 | 14.1 | 1,132,202 | 13.6 | 11,306 |
| 固定資産合計 | 4,042,192 | 49.7 | 3,979,877 | 47.9 | 62,315 |
| 資産合計 | 8,130,748 | 100.0 | 8,311,092 | 100.0 | 180,344 |

(単位：千円)

| 科目 | 前 期 (平成13年10月31日現在) | | 当 期 (平成14年10月31日現在) | | 増 減 (は減) |
|--------------|------------------------|-------|------------------------|-------|-------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 |
| (負債の部) | | % | | % | |
| 流動負債 | | | | | |
| 買掛金 | 2,193,491 | | 2,376,455 | | 182,963 |
| 短期借入金 | 380,000 | | 134,000 | | 246,000 |
| 未払金 | 171,961 | | 312,089 | | 140,127 |
| 未払法人税等 | 152,110 | | 82,780 | | 69,329 |
| 未払消費税等 | 42,332 | | 4,609 | | 37,722 |
| 未払費用 | 2,502 | | 7,760 | | 5,258 |
| 預り金 | 7,066 | | 6,892 | | 173 |
| 賞与引当金 | 160,900 | | 137,000 | | 23,900 |
| 流動負債合計 | 3,110,365 | 38.3 | 3,061,588 | 36.8 | 48,776 |
| 固定負債 | | | | | |
| 退職給付引当金 | 496,005 | | 510,591 | | 14,585 |
| 役員退任慰労引当金 | 263,656 | | 227,180 | | 36,475 |
| 固定負債合計 | 759,661 | 9.3 | 737,771 | 8.9 | 21,890 |
| 負債合計 | 3,870,026 | 47.6 | 3,799,360 | 45.7 | 70,666 |
| (資本の部) | | | | | |
| 資本金 | 644,400 | 7.9 | 644,400 | 7.8 | - |
| 資本準備金 | 669,400 | 8.2 | 714,563 | 8.6 | 45,163 |
| 利益準備金 | 127,890 | 1.6 | 127,890 | 1.5 | - |
| その他の剰余金 | | | | | |
| 任意積立金 | 2,428,234 | | 2,616,005 | | 187,770 |
| 特別償却準備金 | 3,234 | | 6,005 | | 2,770 |
| 退職金積立金 | 180,000 | | 180,000 | | - |
| 別途積立金 | 2,245,000 | | 2,430,000 | | 185,000 |
| 当期末処分利益 | 327,413 | | 361,644 | | 34,231 |
| その他剰余金合計 | 2,755,647 | 33.9 | 2,977,650 | 35.8 | 222,002 |
| その他有価証券評価差額金 | 63,690 | 0.8 | 50,055 | 0.6 | 13,634 |
| 自己株式 | 306 | 0.0 | 2,826 | 0.0 | 2,519 |
| 資本合計 | 4,260,721 | 52.4 | 4,511,732 | 54.3 | 251,011 |
| 負債資本合計 | 8,130,748 | 100.0 | 8,311,092 | 100.0 | 180,344 |

(2) 比較損益計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 前 期 〔自 平成12年11月1日 至 平成13年10月31日〕 | | 当 期 〔自 平成13年11月1日 至 平成14年10月31日〕 | | 増 減 (は減) |
|-----------------|-----|--|-------|--|-------|---------------|
| | | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | |
| | | | % | | % | |
| 売 上 高 | | 17,686,644 | 100.0 | 18,642,903 | 100.0 | 956,259 |
| 売 上 原 価 | | 15,159,859 | 85.7 | 16,304,549 | 87.5 | 1,144,689 |
| 売 上 総 利 益 | | 2,526,784 | 14.3 | 2,338,354 | 12.5 | 188,429 |
| 販売費及び一般管理費 | | 1,951,834 | 11.0 | 1,741,793 | 9.3 | 210,041 |
| 営 業 利 益 | | 574,949 | 3.3 | 596,561 | 3.2 | 21,611 |
| 営 業 外 収 益 | | 181,987 | 1.0 | 208,114 | 1.1 | 26,126 |
| 受 取 利 息 | | 3,689 | | 4,373 | | 683 |
| 受 取 配 当 金 | | 28,009 | | 29,347 | | 1,337 |
| 仕 入 割 引 | | 3,304 | | 2,902 | | 402 |
| 賃 貸 料 収 入 | | 140,759 | | 169,146 | | 28,386 |
| そ の 他 の 収 益 | | 6,223 | | 2,345 | | 3,877 |
| 営 業 外 費 用 | | 138,772 | 0.8 | 168,594 | 0.9 | 29,821 |
| 支 払 利 息 | | 6,138 | | 4,443 | | 1,694 |
| 賃 貸 物 件 諸 費 用 | | 108,654 | | 131,513 | | 22,858 |
| 棚 卸 資 産 処 分 損 | | - | | 26,622 | | 26,622 |
| そ の 他 の 費 用 | | 23,979 | | 6,014 | | 17,965 |
| 経 常 利 益 | | 618,163 | 3.5 | 636,080 | 3.4 | 17,916 |
| 特 別 利 益 | | 20,142 | 0.1 | 1,854 | 0.0 | 18,287 |
| 貸倒引当金戻入益 | | - | | 1,854 | | 1,854 |
| 関係会社株式売却益 | | 9,215 | | - | | 9,215 |
| 退職給付会計基準変更時差異 | | 10,926 | | - | | 10,926 |
| 特 別 損 失 | | 157,951 | 0.9 | 85,594 | 0.4 | 72,357 |
| 固 定 資 産 除 却 損 | | 11,426 | | - | | 11,426 |
| 投資有価証券評価損 | | 55,190 | | 930 | | 54,259 |
| ゴルフ会員権評価損 | | 24,058 | | 1,904 | | 22,154 |
| 貸倒引当金繰入額 | | 2,700 | | 14,000 | | 11,300 |
| 役員退任慰労金 | | 6,141 | | 30,201 | | 24,060 |
| 役員退任慰労引当金繰入額 | | 56,967 | | 38,557 | | 18,410 |
| そ の 他 | | 1,466 | | - | | 1,466 |
| 税引前当期純利益 | | 480,354 | 2.7 | 552,341 | 3.0 | 71,986 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 276,764 | 1.5 | 219,068 | 1.2 | 57,696 |
| 法人税等調整額 | | 88,450 | 0.5 | 12,782 | 0.1 | 101,232 |
| 当 期 純 利 益 | | 292,039 | 1.7 | 320,490 | 1.7 | 28,451 |
| 前 期 繰 越 利 益 | | 80,912 | | 82,544 | | 1,632 |
| 中 間 配 当 額 | | 41,399 | | 41,390 | | 8 |
| 中間配当に伴う利益準備金積立額 | | 4,140 | | - | | 4,140 |
| 当 期 未 処 分 利 益 | | 327,413 | | 361,644 | | 34,231 |

(3) 比較利益処分案

(単位：千円)

| 科 目 | 前 期 〔自 平成12年11月1日 至 平成13年10月31日〕 | | 当 期 〔自 平成13年11月1日 至 平成14年10月31日〕 | | |
|------------|--|---------|--|---------|---------|
| | 金 額 | | 金 額 | | |
| 当期未処分利益 | | 327,413 | | | 361,644 |
| 任意積立金取崩高 | | | | | |
| 特別償却準備金取崩高 | 1,787 | 1,787 | | 2,098 | 2,098 |
| 合 計 | | 329,200 | | | 363,743 |
| 利 益 処 分 額 | | | | | |
| 配 当 金 | | 41,397 | | 41,378 | |
| 役 員 賞 与 金 | | 15,700 | | 15,700 | |
| (うち監査役賞与金) | | (2,500) | | (2,400) | |
| 任 意 積 立 金 | | | | | |
| 特別償却準備金 | 4,558 | | - | | |
| 別 途 積 立 金 | 185,000 | 189,558 | 220,000 | 220,000 | 277,078 |
| 次期繰越利益 | | 82,544 | | | 86,664 |

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準および評価方法

(1) 子会社株式

移動平均法による原価法

(2) 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および評価方法

製品、原材料および仕掛品は移動平均法による原価法によっております。

貯蔵品は、最終仕入原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

建物（建物附属設備を除く）のうち、平成10年4月1日以後に取得したのものについては、定額法によっております。

上記以外の有形固定資産については、定率法によっております。

耐用年数および残存価額については、法人税法の定めと同一の基準によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3年～47年

機械及び装置 2年～17年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

なお、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年間）に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

定額法によっております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については過年度の貸倒実績率を基礎とした貸倒見込率により、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。

(2) 賞与引当金

従業員に支給する賞与の支払に備えるため、支給対象期間基準を基礎に将来の支給見込額を加味して計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき当事業年度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。

各事業年度の数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により、それぞれの発生年度の翌事業年度から費用処理することとしております。

(4) 役員退任慰労引当金

将来の役員退任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、過年度に対応する過去勤務費用相当額は、5年間で每期その均等額を特別損失に計上することとしております。

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準じた会計処理によっております。

6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

表示方法の変更

従来、区分掲記しておりました「未収入金」(当期26,591千円)は、当期より流動資産「その他」に含めて表示しております。

注記事項

(貸借対照表関係)

| | | 前 期 | 当 期 |
|-------------------|---------|-------------|-------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | | 2,571,155千円 | 2,738,942千円 |
| 2. 担保に供している資産 | | | |
| 担保資産 | 建 物 | 352,148千円 | 350,163千円 |
| | 土 地 | 22,567千円 | 22,567千円 |
| | 計 | 374,716千円 | 372,731千円 |
| 担保付債務 | 関係会社借入金 | 44,230千円 | 23,950千円 |
| 3. 保証債務 | | 67,440千円 | 44,400千円 |
| 4. 自己株式 | 株 式 数 | 382株 | 3,561株 |

(損益計算書関係)

| | | 前 期 | 当 期 |
|-------------------------|-------------|-----------|-----------|
| 1. 特別損失の内訳 | | | |
| 固定資産除却損 | 建 物 | 11,155千円 | - 千円 |
| | 機械及び装置 | 271千円 | - 千円 |
| その他 | 芸予地震による被害損失 | 1,466千円 | - 千円 |
| 2. 販売費及び一般管理費に含まれる研究開発費 | | 207,973千円 | 197,280千円 |

(リース取引関係)

1. 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

| | 前 | | | 期 | | |
|----------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | 取得価額 相当額 千円 | 減価償却累計額 相当額 千円 | 期末残高 相当額 千円 | 取得価額 相当額 千円 | 減価償却累計額 相当額 千円 | 期末残高 相当額 千円 |
| 機械及び装置 | 1,878,439 | 928,389 | 950,050 | 2,092,253 | 1,016,623 | 1,075,629 |
| 車両運搬具 | 3,140 | 2,145 | 994 | 3,140 | 2,773 | 366 |
| 工具器具及び備品 | 70,108 | 46,308 | 23,799 | 63,928 | 25,237 | 38,690 |
| 合計 | 1,951,687 | 976,843 | 974,843 | 2,159,322 | 1,044,635 | 1,114,686 |

(2) 未経過リース料期末残高相当額

| | 前 | 期 |
|------|-----------|-------------|
| 1 年内 | 365,111千円 | 389,571千円 |
| 1 年超 | 634,434千円 | 744,806千円 |
| 合計 | 999,545千円 | 1,134,377千円 |

(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

| | 前 | 期 |
|----------|-----------|-----------|
| 支払リース料 | 400,840千円 | 457,871千円 |
| 減価償却費相当額 | 369,213千円 | 426,275千円 |
| 支払利息相当額 | 28,880千円 | 26,441千円 |

(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。

(5) 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。

(有価証券関係)

当連結会計年度(自平成13年11月1日 至平成14年10月31日)における子会社株式および関連会社株式で時価のあるものは所有しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別内訳

| | 前 期 (平成13年10月31日現在) | 当 期 (平成14年10月31日現在) |
|------------------|------------------------|------------------------|
| 流動の部 | | |
| (繰延税金資産) | | |
| 未払事業税 | 12,961千円 | 8,824千円 |
| 賞与引当金損金算入限度超過額 | 38,049 | 36,661 |
| その他の他 | 11,709 | 15,598 |
| 繰延税金資産合計 | 62,720 | 61,083 |
| 固定の部 | | |
| (繰延税金資産) | | |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 201,169 | 207,904 |
| 役員退任慰労引当金損金不算入額 | 109,944 | 94,734 |
| その他の他 | 36,310 | 43,053 |
| 繰延税金資産合計 | 347,423 | 345,691 |
| (繰延税金負債) | | |
| 特別償却準備金 | 4,295 | 2,794 |
| その他有価証券評価差額金 | 45,555 | 35,803 |
| 繰延税金負債合計 | 49,850 | 38,597 |
| 繰延税金資産の純額 | 297,573 | 307,094 |

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因

| | 前 期 (平成13年10月31日現在) | 当 期 (平成14年10月31日現在) |
|----------------------|------------------------|---------------------------------|
| 法定実効税率 | 41.7% | 重要な差異がないため、 記載は省略しておりま す。 |
| (調 整) | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 2.0 | |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 2.4 | |
| 住民税均等割 | 0.9 | |
| その他の他 | 3.0 | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 39.2 | |