

平成 16 年 3 月期

個別財務諸表の概要

平成 16 年 5 月 14 日

会社名 株式会社 遠藤製作所  
 コード番号 7841  
 (URL <http://www.endo-mfg.co.jp>)  
 代表者 役職名 代表取締役社長  
 氏名 小林健治  
 問い合わせ先 責任者役職名 経理部長  
 氏名 大竹康夫  
 決算取締役会開催日 平成 16 年 5 月 14 日  
 定時株主総会開催日 平成 16 年 6 月 29 日

登録銘柄  
 本社所在都道府県 新潟県  
 TEL (0256) 63 - 6111  
 中間配当制度の有無 有  
 単元株制度採用の有無 有 (1 単元 1,000 株)

1. 16 年 3 月期の業績 (平成 15 年 4 月 1 日 ~ 平成 16 年 3 月 31 日)

(1) 経営成績 (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	%
16 年 3 月期	7,419	(50.0)	748	(-)	771	(-)
15 年 3 月期	14,847	(11.2)	2,533	(45.9)	2,352	(28.7)

	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	%	%	%
16 年 3 月期	851	(-)	90.99	-	9.8	5.3	10.4
15 年 3 月期	1,230	(49.7)	138.73	138.29	15.1	14.6	15.8

(注) 期中平均株式数 16 年 3 月期 9,363,169 株 15 年 3 月期 8,495,883 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 (百万円未満切り捨て)

	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
	中間	期末	円 銭			
16 年 3 月期	10.00	-	10.00	92	11.0	1.1
15 年 3 月期	12.00	-	12.00	113	8.6	1.2

(3) 財政状態 (百万円未満切り捨て)

	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	円 銭	百万円	円 銭	%	円 銭
16 年 3 月期	12,920		8,141		63.0	877.55
15 年 3 月期	16,101		9,234		57.4	972.76

(注) 期末発行済株式数 16 年 3 月期 9,277,800 株 15 年 3 月期 9,440,300 株  
 期末自己株式数 16 年 3 月期 164,000 株 15 年 3 月期 1,500 株

2. 17 年 3 月期の業績予想 (平成 16 年 4 月 1 日 ~ 平成 17 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	3,196	309	355			
通期	8,219	150	102	10.00	10.00	

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 11 円 07 銭

(注) 以上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異なる場合があります。なお、上記業績予想に関する事項は、添付資料の 9 ページをご参照してください。

# 1. 財務諸表等

## (1) 比較貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度 (平成15年3月31日現在)		当事業年度 (平成16年3月31日現在)		比較増減 (は減)
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)
(資産の部)						
流動資産		10,060,140	62.5	7,316,693	56.6	2,743,447
1. 現金及び預金		2,725,930		1,739,275		986,655
2. 受取手形		453,823		154,891		298,932
3. 売掛金		3,197,904		2,348,082		849,822
4. 有価証券		50,022		35,025		14,996
5. 製品		353,496		211,510		141,985
6. 原材料		605,123		334,424		270,699
7. 仕掛品		101,959		118,555		16,596
8. 貯蔵品		53,206		39,133		14,073
9. 前払費用		52,682		68,068		15,386
10. 繰延税金資産		196,732		106,556		90,176
11. 関係会社短期貸付金		247,650		42,000		205,650
12. 未収入金	5	1,956,924		2,054,937		98,012
13. その他		79,118		91,832		12,713
貸倒引当金		14,432		27,599		13,166
固定資産		6,040,424	37.5	5,604,019	43.4	436,405
1. 有形固定資産	1	4,057,233	25.2	4,102,777	31.8	45,544
(1) 建物	2	1,194,538		1,124,763		69,775
(2) 構築物		72,245		63,880		8,365
(3) 機械装置		1,295,621		1,437,889		142,268
(4) 車両運搬具		1,830		1,347		482
(5) 工具器具備品		73,114		63,261		9,853
(6) 土地	2	1,412,978		1,411,634		1,343
(7) 建設仮勘定		6,903		-		6,903
2. 無形固定資産		85,639	0.5	60,770	0.5	24,869
(1) 特許権		4,267		7,260		2,992
(2) 借地権		26,535		26,535		-
(3) 商標権		941		769		172
(4) 実用新案権		3		-		3
(5) 意匠権		219		137		82
(6) ソフトウェア		17,783		22,713		4,930
(7) その他		35,889		3,354		32,534

区分	注記 番号	前事業年度 (平成15年3月31日現在)		当事業年度 (平成16年3月31日現在)		比較増減 (は減)
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)
3. 投資その他の資産		1,897,552	11.8	1,440,471	11.1	457,080
(1) 投資有価証券	2	133,698		115,284		18,414
(2) 関係会社株式		420,041		420,041		-
(3) 出資金		1,788		1,790		2
(4) 関係会社長期貸付金		1,412,310		546,316		865,993
(5) 破産更生債権等		-		93,798		93,798
(6) 長期前払費用		2,384		3,493		1,108
(7) 繰延税金資産		546,243		417,015		129,228
(8) その他		127,854		131,410		3,555
貸倒引当金		746,768		288,678		458,089
繰延資産		751	0.0	276	0.0	474
1. 社債発行差金		751		276		474
資産合計		16,101,317	100.0	12,920,989	100.0	3,180,328

区分	注記 番号	前事業年度 (平成15年3月31日現在)		当事業年度 (平成16年3月31日現在)		比較増減 (は減)
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)
(負債の部)						
流動負債		5,164,132	32.0	3,299,158	25.5	1,864,973
1. 支払手形		1,045,597		749,101		296,495
2. 買掛金	5	998,142		1,223,538		225,395
3. 短期借入金	2	1,440,000		450,000		990,000
4. 1年以内返済予定の長期借入金	2	541,630		308,000		233,630
5. 1年以内償還予定の社債		-		142,400		142,400
6. 未払金		196,633		191,994		4,638
7. 未払費用		26,217		24,142		2,074
8. 未払法人税等		719,657		1,350		718,307
9. 預り金		15,308		14,370		938
10. 賞与引当金		139,021		80,890		58,130
11. 新株引受権		1,424		1,281		142
12. 設備支払手形		40,352		112,088		71,736
13. その他		148		-		148
固定負債		1,702,446	10.6	1,480,080	11.5	222,365
1. 社債		142,400		-		142,400
2. 長期借入金	2	967,800		659,800		308,000
3. 役員退職慰労引当金		592,246		620,412		28,166
4. 債務保証損失引当金		-		199,868		199,868
負債合計		6,866,578	42.6	4,779,239	37.0	2,087,339
(資本の部)						
資本金	3	1,241,788	7.7	1,241,788	9.6	-
資本剰余金		1,183,788	7.4	1,183,816	9.2	28
1. 資本準備金		1,183,788		1,183,788		-
2. その他資本剰余金		-		28		28
(1) 自己株式処分差益		-		28		28
利益剰余金		6,809,330	42.3	5,792,465	44.8	1,016,865
1. 利益準備金		45,225		45,225		-
2. 任意積立金		5,359,991		6,356,484		996,492
(1) 特別償却準備金		9,991		6,484		3,507
(2) 別途積立金		5,350,000		6,350,000		1,000,000
3. 当期末処分利益又は 当期末処理損失( )		1,404,113		609,244		2,013,357
その他有価証券評価差額金		787	0.0	6,112	0.0	5,325
自己株式	4	955	0.0	82,432	0.6	81,477
資本合計		9,234,738	57.4	8,141,749	63.0	1,092,989
負債・資本合計		16,101,317	100.0	12,920,989	100.0	3,180,328

## (2) 比較損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度 〔平成14年4月1日〕 〔平成15年3月31日〕		当事業年度 〔平成15年4月1日〕 〔平成16年3月31日〕		比較増減 (は減)
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)
売上高		14,847,399	100.0	7,419,315	100.0	7,428,083
売上原価	1,3	11,320,309	76.2	7,227,352	97.4	4,092,956
1. 製品期首たな卸高		209,968		353,496		143,527
2. 当期製品製造原価		10,644,160		6,526,601		4,117,558
3. 当期製品仕入高		819,675		558,765		260,910
合計		11,673,805		7,438,863		4,234,942
4. 製品期末たな卸高		353,496		211,510		141,985
売上総利益		3,527,089	23.8	191,962	2.6	3,335,127
販売費及び一般管理費	2,3	993,922	6.7	940,569	12.7	53,353
営業利益又は営業損失( )		2,533,167	17.1	748,606	10.1	3,281,774
営業外収益		99,324	0.6	88,437	1.2	10,886
1. 受取利息	1	53,295		41,880		11,415
2. 受取配当金		1,762		1,823		60
3. 投資不動産賃貸料		18,612		17,971		641
4. その他		25,653		26,763		1,110
営業外費用		280,170	1.9	111,630	1.5	168,539
1. 支払利息		55,173		29,670		25,502
2. 社債利息		3,322		2,859		462
3. 投資有価証券評価損		2,216		512		1,704
4. 減価償却費		6,852		6,056		796
5. 新株発行費		14,816		-		14,816
6. 株式公開費用		11,654		-		11,654
7. 移転補償金		42,305		-		42,305
8. 為替差損		118,132		69,730		48,401
9. その他		25,697		2,801		22,896
経常利益又は経常損失( )		2,352,320	15.8	771,799	10.4	3,124,120

区分	注記 番号	前事業年度 〔平成14年4月1日〕 〔平成15年3月31日〕		当事業年度 〔平成15年4月1日〕 〔平成16年3月31日〕		比較増減 (は減)
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)
特別利益		185,218	1.3	586,110	7.9	400,892
1. 貸倒引当金戻入益		36,630		549,969		513,339
2. 関係会社投資損失引当金戻入益		135,320		-		135,320
3. 固定資産売却益	4	13,268		10,805		2,462
4. 投資有価証券売却益		-		25,335		25,335
特別損失		163,414	1.1	447,594	6.0	284,179
1. 固定資産売却損	5	5,074		821		4,252
2. 固定資産除却損	6	158,340		66,220		92,120
3. 貸倒引当金繰入額	7	-		93,798		93,798
4. 債務保証損失引当金繰入額		-		199,868		199,868
5. 割増退職金	8	-		86,885		86,885
税引前当期純利益又は 税引前当期純損失( )		2,374,123	16.0	633,282	8.5	3,007,406
法人税、住民税及び事業税		1,149,961	7.7	2,905	0.0	1,147,056
法人税等調整額		6,067	0.0	215,794	3.0	221,861
当期純利益又は当期純損失( )		1,230,229	8.3	851,981	11.5	2,082,211
前期繰越利益		173,883		242,737		68,853
当期末処分利益又は 当期末処理損失( )		1,404,113		609,244		2,013,357

## (3) 比較利益処分計算書

		前事業年度 株主総会承認日 〔平成15年6月27日〕		当事業年度 株主総会承認日 〔平成16年6月29日〕		比較増減 (は減少)
区分	注記 番号	金額(千円)		金額(千円)		金額(千円)
当期末処分利益又は 当期末処理損失( ) 任意積立金取崩額			1,404,113		609,244	2,013,357
1. 特別償却準備金取崩額		3,507		1,968		
2. 別途積立金取崩額		-	3,507	850,000	851,968	848,460
合計			1,407,620		242,723	1,164,897
利益処分額						
1. 配当金		113,283		92,778		
2. 取締役賞与金		51,600		-		
3. 任意積立金						
別途積立金		1,000,000	1,164,883	-	92,778	1,072,105
次期繰越利益			242,737		149,945	92,791

重要な会計方針

期 別 項 目	前事業年度 〔 自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日 〕	当事業年度 〔 自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日 〕
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 子会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>(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)を採用しております。 時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。</p>	<p>(1) 子会社株式 同 左</p> <p>(2) その他有価証券 同 左</p>
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>デリバティブの評価は、時価法を採用しております。</p>	<p>同 左</p>
3. たな卸資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 製品・原材料・仕掛品 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>(2) 貯蔵品 最終仕入原価法を採用しております。</p>	<p>(1) 製品・原材料・仕掛品 同 左</p> <p>(2) 貯蔵品 同 左</p>
4. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産及び投資不動産 定率法(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。 なお、主な耐用年数は次のとおりであります。 建物 7～31年 機械装置 11～15年</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法を採用しております。 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)に基づく定額法を採用しております。</p>	<p>(1) 有形固定資産 同 左</p> <p>(2) 無形固定資産 同 左</p>



期 別 項 目	前事業年度 〔 自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日 〕	当事業年度 〔 自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日 〕
5 . 繰延資産の処理方法	<p>(1) 新株発行費</p> <p>支出時に全額費用として処理しております。</p> <p>平成15年3月12日付の一般募集による新株の発行(1,000,000株)は、引受証券会社が引受価額(1,062円)で買取引受を行い、当該引受価額とは異なる発行価格(1,130円)で、一般投資家に販売するスプレッド方式によっております。</p> <p>スプレッド方式では、発行価格と引受価額の差額の総額(68,000千円)が引受手数料であり、引受価額と同一の発行価格で一般投資家に販売する方式(「従来の方式」という。)であれば、新株発行費として処理されていたものであります。</p> <p>このためスプレッド方式では、「従来の方式」によった場合に比べ、新株発行費の額と資本金及び資本準備金の合計額はそれぞれ68,000千円少なく計上され、また経常利益及び税引前当期純利益は同額多く計上されております。</p> <p>(2) 社債発行差金</p> <p>社債の償還期間にわたり均等償却しております。</p>	<p>(1) 社債発行差金 同 左</p>
6 . 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	<p>外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>	<p>同 左</p>
7 . 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金</p> <p>債権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等により、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。</p> <p>(2) 賞与引当金</p> <p>従業員賞与の支払に備えるため、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同 左</p> <p>(2) 賞与引当金 同 左</p>

期 別 項 目	前事業年度 〔 自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日 〕	当事業年度 〔 自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日 〕
	<p>(3) 退職給付引当金</p> <p>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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>年金資産見込額が退職給付債務見込額に未認識数理計算上の差異を加減した額を下回る場合には、当該差異を退職給付引当金として計上し、上回る場合には当該超過額を前払年金費用として計上しております。当事業年度末においては、前払年金費用39,057千円を流動資産の「前払費用」に含めて計上しております。</p> <p>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における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按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から処理しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金</p> <p>役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金支給内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p>	<p>(3)退職給付引当金</p> <p>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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>年金資産見込額が退職給付債務見込額に未認識数理計算上の差異を加減した額を下回る場合には、当該差異を退職給付引当金として計上し、上回る場合には当該超過額を前払年金費用として計上しております。当事業年度末においては、前払年金費用53,702千円を流動資産の「前払費用」に含めて計上しております。</p> <p>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における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按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から処理しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金</p> <p style="text-align: center;">同 左</p> <p>(5) 債務保証損失引当金</p> <p>関係会社への債務保証に係る損失に備えるため、被保証先の財政状態等を個別に勘案し、損失負担見込額を計上しております。</p>
8 . リース取引の処理方法	<p>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。</p>	<p style="text-align: center;">同 左</p>

期 別 項 目	前事業年度 〔 自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日 〕	当事業年度 〔 自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日 〕
9. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>(1) 消費税等の会計処理 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。</p> <p>(2) 自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準 「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)が平成14年4月1日以後に適用されることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準によっております。これによる当事業年度の損益に与える影響は軽微であります。</p> <p>なお、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の資本の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> <p>(3) 1株当たり情報 「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)が平成14年4月1日以後開始する事業年度に係る財務諸表から適用されることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準及び適用指針によっております。なお、これによる影響については、「1株当たり情報に関する注記」に記載しております。</p>	<p>(1) 消費税等の会計処理 同左</p>

表示の変更

前事業年度 〔 自 平成14年 4月 1日 至 平成15年 3月31日 〕	当事業年度 〔 自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日 〕
<p>(貸借対照表) 「投資不動産」は当事業年度において、金額的重要性が乏しくなったため「建物」及び「土地」に含めて表示しております。</p> <p>なお、当事業年度の「建物」及び「土地」に含まれている「投資不動産」はそれぞれ24,983千円、102,140千円であります。</p>	

注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成15年 3月31日現在)	当事業年度 (平成16年 3月31日現在)																																																															
<p>1 有形固定資産の減価償却累計額 3,146,057 千円</p> <p>2 担保資産及び担保付債務 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建 物</td> <td style="text-align: right;">1,156,107 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土 地</td> <td style="text-align: right;">1,025,042</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">74,360</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,255,510</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">700,000 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">541,630</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">967,800</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,209,430</td> </tr> </table> <p>3 授權株式数及び発行済株式総数 授權株式数 普通株式 29,800,000株 発行済株式総数 普通株式 9,441,800株</p> <p>4 自己株式 当社が保有する自己株式の数は、普通株式 1,500株であります。</p> <p>5 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未収入金</td> <td style="text-align: right;">1,929,229千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">買掛金</td> <td style="text-align: right;">551,539千円</td> </tr> </table> <p>6 偶発債務 次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">保証先</th> <th style="width: 20%;">金額</th> <th style="width: 50%;">内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ENDO THAI CO., LTD.</td> <td style="text-align: right;">478,800千円</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>ENDO FORGING (THAILAND) CO., LTD.</td> <td style="text-align: right;">86,800千円</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">565,600千円</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table>	建 物	1,156,107 千円	土 地	1,025,042	投資有価証券	74,360	計	2,255,510	短期借入金	700,000 千円	1年以内返済予定の長期借入金	541,630	長期借入金	967,800	計	2,209,430	未収入金	1,929,229千円	買掛金	551,539千円	保証先	金額	内容	ENDO THAI CO., LTD.	478,800千円	借入債務	ENDO FORGING (THAILAND) CO., LTD.	86,800千円	借入債務	計	565,600千円	-	<p>1 有形固定資産の減価償却累計額 3,472,903 千円</p> <p>2 担保資産及び担保付債務 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建 物</td> <td style="text-align: right;">724,364 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土 地</td> <td style="text-align: right;">934,939</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,659,304</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">308,000 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">659,800</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">967,800</td> </tr> </table> <p>3 授權株式数及び発行済株式総数 授權株式数 普通株式 29,800,000株 発行済株式総数 普通株式 9,441,800株</p> <p>4 自己株式 当社が保有する自己株式の数は、普通株式 164,000株であります。</p> <p>5 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未収入金</td> <td style="text-align: right;">1,980,372千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">買掛金</td> <td style="text-align: right;">844,581千円</td> </tr> </table> <p>6 偶発債務 次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">保証先</th> <th style="width: 20%;">金額</th> <th style="width: 50%;">内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ENDO THAI CO., LTD.</td> <td style="text-align: right;">611,678千円</td> <td>借入・リース債務</td> </tr> <tr> <td>ENDO STAINLESS STEEL (THAILAND) CO., LTD.</td> <td style="text-align: right;">406,488千円</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>ENDO FORGING (THAILAND) CO., LTD.</td> <td style="text-align: right;">756,317千円</td> <td>借入・リース債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">1,774,483千円</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table>	建 物	724,364 千円	土 地	934,939	計	1,659,304	1年以内返済予定の長期借入金	308,000 千円	長期借入金	659,800	計	967,800	未収入金	1,980,372千円	買掛金	844,581千円	保証先	金額	内容	ENDO THAI CO., LTD.	611,678千円	借入・リース債務	ENDO STAINLESS STEEL (THAILAND) CO., LTD.	406,488千円	借入債務	ENDO FORGING (THAILAND) CO., LTD.	756,317千円	借入・リース債務	計	1,774,483千円	-
建 物	1,156,107 千円																																																															
土 地	1,025,042																																																															
投資有価証券	74,360																																																															
計	2,255,510																																																															
短期借入金	700,000 千円																																																															
1年以内返済予定の長期借入金	541,630																																																															
長期借入金	967,800																																																															
計	2,209,430																																																															
未収入金	1,929,229千円																																																															
買掛金	551,539千円																																																															
保証先	金額	内容																																																														
ENDO THAI CO., LTD.	478,800千円	借入債務																																																														
ENDO FORGING (THAILAND) CO., LTD.	86,800千円	借入債務																																																														
計	565,600千円	-																																																														
建 物	724,364 千円																																																															
土 地	934,939																																																															
計	1,659,304																																																															
1年以内返済予定の長期借入金	308,000 千円																																																															
長期借入金	659,800																																																															
計	967,800																																																															
未収入金	1,980,372千円																																																															
買掛金	844,581千円																																																															
保証先	金額	内容																																																														
ENDO THAI CO., LTD.	611,678千円	借入・リース債務																																																														
ENDO STAINLESS STEEL (THAILAND) CO., LTD.	406,488千円	借入債務																																																														
ENDO FORGING (THAILAND) CO., LTD.	756,317千円	借入・リース債務																																																														
計	1,774,483千円	-																																																														

## ( 損益計算書関係 )

前事業年度 〔 自 平成14年4月 1日 至 平成15年3月31日 〕	当事業年度 〔 自 平成15年4月 1日 至 平成16年3月31日 〕																																																																																																		
<p>1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">外注加工費</td> <td style="text-align: right;">3,897,356 千円</td> </tr> <tr> <td>受取利息</td> <td style="text-align: right;">51,987</td> </tr> </table> <p>2 販売費に属する費用のおおよその割合は 25%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は 75%であります。</p> <p>主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">運賃</td> <td style="text-align: right;">69,035 千円</td> </tr> <tr> <td>役員報酬</td> <td style="text-align: right;">118,015</td> </tr> <tr> <td>給与手当</td> <td style="text-align: right;">219,670</td> </tr> <tr> <td>賞与</td> <td style="text-align: right;">62,904</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">24,368</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">20,625</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">43,501</td> </tr> <tr> <td>支払手数料</td> <td style="text-align: right;">63,118</td> </tr> <tr> <td>通信・旅費交通費</td> <td style="text-align: right;">58,544</td> </tr> <tr> <td>製品補償費</td> <td style="text-align: right;">109,433</td> </tr> </table> <p>3 研究開発費の総額</p> <p>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">一般管理費</td> <td style="text-align: right;">10,463 千円</td> </tr> <tr> <td>当期製造費用</td> <td style="text-align: right;">696,111</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">706,574</td> </tr> </table> <p>4 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">機械装置</td> <td style="text-align: right;">13,268 千円</td> </tr> </table> <p>5 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">機械装置</td> <td style="text-align: right;">5,074 千円</td> </tr> </table> <p>6 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">建物</td> <td style="text-align: right;">17,475 千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">252</td> </tr> <tr> <td>機械装置</td> <td style="text-align: right;">137,465</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">118</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">3,028</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">158,340</td> </tr> </table> <p>7</p> <p>8</p>	外注加工費	3,897,356 千円	受取利息	51,987	運賃	69,035 千円	役員報酬	118,015	給与手当	219,670	賞与	62,904	賞与引当金繰入額	24,368	役員退職慰労引当金繰入額	20,625	減価償却費	43,501	支払手数料	63,118	通信・旅費交通費	58,544	製品補償費	109,433	一般管理費	10,463 千円	当期製造費用	696,111	計	706,574	機械装置	13,268 千円	機械装置	5,074 千円	建物	17,475 千円	構築物	252	機械装置	137,465	車両運搬具	118	工具器具備品	3,028	計	158,340	<p>1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">外注加工費</td> <td style="text-align: right;">2,053,524 千円</td> </tr> <tr> <td>受取利息</td> <td style="text-align: right;">40,846</td> </tr> </table> <p>2 販売費に属する費用のおおよその割合は 18%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は 82%であります。</p> <p>主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">運賃</td> <td style="text-align: right;">51,570 千円</td> </tr> <tr> <td>役員報酬</td> <td style="text-align: right;">91,162</td> </tr> <tr> <td>給与手当</td> <td style="text-align: right;">228,493</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">14,988</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">28,166</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">28,286</td> </tr> <tr> <td>支払手数料</td> <td style="text-align: right;">57,703</td> </tr> <tr> <td>通信・旅費交通費</td> <td style="text-align: right;">71,510</td> </tr> <tr> <td>製品補償費</td> <td style="text-align: right;">83,905</td> </tr> <tr> <td>租税公課</td> <td style="text-align: right;">79,902</td> </tr> </table> <p>3 研究開発費の総額</p> <p>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">一般管理費</td> <td style="text-align: right;">7,141 千円</td> </tr> <tr> <td>当期製造費用</td> <td style="text-align: right;">514,090</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">521,231</td> </tr> </table> <p>4 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">機械装置</td> <td style="text-align: right;">7,630 千円</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">204</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">465</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">2,505</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,805</td> </tr> </table> <p>5 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">機械装置</td> <td style="text-align: right;">821 千円</td> </tr> </table> <p>6 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">建物</td> <td style="text-align: right;">22,208 千円</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">39</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">128</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">43,843</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">66,220</td> </tr> </table> <p>7 得意先の倒産によるものであります。</p> <p>8 希望退職者の募集によるものであります。</p>	外注加工費	2,053,524 千円	受取利息	40,846	運賃	51,570 千円	役員報酬	91,162	給与手当	228,493	賞与引当金繰入額	14,988	役員退職慰労引当金繰入額	28,166	減価償却費	28,286	支払手数料	57,703	通信・旅費交通費	71,510	製品補償費	83,905	租税公課	79,902	一般管理費	7,141 千円	当期製造費用	514,090	計	521,231	機械装置	7,630 千円	車両運搬具	204	建物	465	土地	2,505	計	10,805	機械装置	821 千円	建物	22,208 千円	車両運搬具	39	工具器具備品	128	ソフトウェア	43,843	計	66,220
外注加工費	3,897,356 千円																																																																																																		
受取利息	51,987																																																																																																		
運賃	69,035 千円																																																																																																		
役員報酬	118,015																																																																																																		
給与手当	219,670																																																																																																		
賞与	62,904																																																																																																		
賞与引当金繰入額	24,368																																																																																																		
役員退職慰労引当金繰入額	20,625																																																																																																		
減価償却費	43,501																																																																																																		
支払手数料	63,118																																																																																																		
通信・旅費交通費	58,544																																																																																																		
製品補償費	109,433																																																																																																		
一般管理費	10,463 千円																																																																																																		
当期製造費用	696,111																																																																																																		
計	706,574																																																																																																		
機械装置	13,268 千円																																																																																																		
機械装置	5,074 千円																																																																																																		
建物	17,475 千円																																																																																																		
構築物	252																																																																																																		
機械装置	137,465																																																																																																		
車両運搬具	118																																																																																																		
工具器具備品	3,028																																																																																																		
計	158,340																																																																																																		
外注加工費	2,053,524 千円																																																																																																		
受取利息	40,846																																																																																																		
運賃	51,570 千円																																																																																																		
役員報酬	91,162																																																																																																		
給与手当	228,493																																																																																																		
賞与引当金繰入額	14,988																																																																																																		
役員退職慰労引当金繰入額	28,166																																																																																																		
減価償却費	28,286																																																																																																		
支払手数料	57,703																																																																																																		
通信・旅費交通費	71,510																																																																																																		
製品補償費	83,905																																																																																																		
租税公課	79,902																																																																																																		
一般管理費	7,141 千円																																																																																																		
当期製造費用	514,090																																																																																																		
計	521,231																																																																																																		
機械装置	7,630 千円																																																																																																		
車両運搬具	204																																																																																																		
建物	465																																																																																																		
土地	2,505																																																																																																		
計	10,805																																																																																																		
機械装置	821 千円																																																																																																		
建物	22,208 千円																																																																																																		
車両運搬具	39																																																																																																		
工具器具備品	128																																																																																																		
ソフトウェア	43,843																																																																																																		
計	66,220																																																																																																		

## (リース取引関係)

前事業年度 〔 自 平成14年4月 1日 〕 〔 至 平成15年3月31日 〕	当事業年度 〔 自 平成15年4月 1日 〕 〔 至 平成16年3月31日 〕																																																								
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	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	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																																																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>期末残高相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置</td> <td>672,644</td> <td>248,882</td> <td>423,762</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>10,862</td> <td>2,353</td> <td>8,509</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>23,395</td> <td>15,255</td> <td>8,139</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>73,813</td> <td>52,149</td> <td>21,663</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>780,716</td> <td>318,641</td> <td>462,075</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額		千円	千円	千円	機械装置	672,644	248,882	423,762	車両運搬具	10,862	2,353	8,509	工具器具備品	23,395	15,255	8,139	ソフトウェア	73,813	52,149	21,663	合計	780,716	318,641	462,075	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>期末残高相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <td>千円</td> <td>千円</td> <td>千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置</td> <td>767,644</td> <td>346,811</td> <td>420,833</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>10,862</td> <td>4,526</td> <td>6,336</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>27,415</td> <td>20,269</td> <td>7,145</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>77,137</td> <td>63,749</td> <td>13,388</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>883,060</td> <td>435,356</td> <td>447,704</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額		千円	千円	千円	機械装置	767,644	346,811	420,833	車両運搬具	10,862	4,526	6,336	工具器具備品	27,415	20,269	7,145	ソフトウェア	77,137	63,749	13,388	合計	883,060	435,356	447,704
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額																																																						
	千円	千円	千円																																																						
機械装置	672,644	248,882	423,762																																																						
車両運搬具	10,862	2,353	8,509																																																						
工具器具備品	23,395	15,255	8,139																																																						
ソフトウェア	73,813	52,149	21,663																																																						
合計	780,716	318,641	462,075																																																						
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額																																																						
	千円	千円	千円																																																						
機械装置	767,644	346,811	420,833																																																						
車両運搬具	10,862	4,526	6,336																																																						
工具器具備品	27,415	20,269	7,145																																																						
ソフトウェア	77,137	63,749	13,388																																																						
合計	883,060	435,356	447,704																																																						
2. 未経過リース料期末残高相当額	2. 未経過リース料期末残高相当額																																																								
<table> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>115,073 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>366,566</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>481,639</td> </tr> </tbody> </table>	1 年 内	115,073 千円	1 年 超	366,566	合計	481,639	<table> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>122,845 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>344,763</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>467,608</td> </tr> </tbody> </table>	1 年 内	122,845 千円	1 年 超	344,763	合計	467,608																																												
1 年 内	115,073 千円																																																								
1 年 超	366,566																																																								
合計	481,639																																																								
1 年 内	122,845 千円																																																								
1 年 超	344,763																																																								
合計	467,608																																																								
3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額	3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額																																																								
<table> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>131,059 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>117,242</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>17,068</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	131,059 千円	減価償却費相当額	117,242	支払利息相当額	17,068	<table> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>133,874 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>119,956</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>15,062</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	133,874 千円	減価償却費相当額	119,956	支払利息相当額	15,062																																												
支払リース料	131,059 千円																																																								
減価償却費相当額	117,242																																																								
支払利息相当額	17,068																																																								
支払リース料	133,874 千円																																																								
減価償却費相当額	119,956																																																								
支払利息相当額	15,062																																																								
4. 減価償却費相当額の算定方法	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。	同 左																																																								
5. 利息相当額の算定方法	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。	同 左																																																								

## (有価証券関係)

前事業年度 (自平成 14 年 4 月 1 日 至平成 15 年 3 月 31 日) 及び当事業年度 (自平成 15 年 4 月 1 日 至平成 16 年 3 月 31 日) における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

( 税効果会計関係 )

1 . 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因別の内訳

( 単位 : 千円 )

	前事業年度 (平成15年3月31日現在)	当事業年度 (平成16年3月31日現在)
繰延税金資産		
未払事業税否認	59,161	-
賞与引当金損金算入限度超過額	42,756	32,679
たな卸資産評価損否認	66,684	80,955
役員退職慰労引当金	239,267	250,646
貸倒引当金損金算入限度超過額	304,905	108,128
債務保証損失引当金	-	80,746
投資有価証券評価損	4,107	4,107
関係会社株式評価損	63,066	63,066
固定資産除却損	56,300	17,913
税務上の繰越欠損金	-	443,927
その他	19,776	18,291
繰延税金資産小計	856,022	1,100,459
評価性引当額	91,834	547,989
繰延税金資産合計	764,188	552,470
繰延税金負債		
特別償却準備金	4,394	3,061
その他有価証券評価差額金	533	4,143
前払年金費用	16,286	21,695
繰延税金負債合計	21,213	28,899
繰延税金資産の純額	742,975	523,571

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

(単位：%)

	前事業年度 (平成15年3月31日現在)	当事業年度 (平成16年3月31日現在)
法定実効税率	41.7	41.7
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.8	1.8
留保金課税額	4.3	-
住民税均等割額	0.2	0.5
評価性引当額	-	72.0
その他	0.2	1.9
税効果会計適用後の法人税等の負担率	47.2	34.5



## ( 1株当たり情報 )

〔 自 前事業年度 平成14年4月 1日 至 平成15年3月31日 〕	〔 自 当事業年度 平成15年4月 1日 至 平成16年3月31日 〕
1株当たり純資産額 972円76銭	1株当たり純資産額 877円55銭
1株当たり当期純利益 138円73銭	1株当たり当期純損失 90円99銭
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益 138円29銭	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 については、1株当たり当期純損失が計上されてい るため記載しておりません。
<p>当事業年度から「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。</p> <p>なお、これによる影響は軽微であります。</p>	

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

(単位：千円)

	〔 自 前事業年度 平成14年4月 1日 至 平成15年3月31日 〕	〔 自 当事業年度 平成15年4月 1日 至 平成16年3月31日 〕
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益又は当期純損失( )	1,230,229	851,981
普通株主に帰属しない金額	51,600	
(うち取締役賞与)	( 51,600)	( )
普通株式に係る当期純利益 又は当期純損失( )	1,178,629	851,981
期中平均株式数(株)	8,495,883	9,363,169
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額	51,600	
(うち取締役賞与)	( 51,600)	
普通株式増加数(株)	27,107	
(うち新株引受権)	( 27,107)	

## ( 重要な後発事象 )

該当事項はありません。

## 2. 役員の変動等

### (1) 代表者の変動

該当事項はありません。

### (2) その他の役員の変動

新任取締役候補

取締役 タイ4工場担当兼タイ駐在室長

伊藤 仁(現 タイ駐在室長)

退任予定取締役

大牛 征一(現 常務取締役)

昇格予定取締役

常務取締役 武田 均(現 取締役 アイアン製造部・  
ウッド製造部・ステンレス部担当)

### (3) 変動予定日

平成16年6月29日

### (4) その他の事項

当平成16年3月期の業績がさらに大幅に悪化したことや次平成17年3月期の業績見通しから代表取締役2名(会長、社長)の取締役報酬額を平成17年5月まで引き続き50%削減いたします。