

# 平成 15 年 3 月期 個別財務諸表の概要

平成 15 年 5 月 22 日

上場会社名 日本タングステン株式会社

上場取引所 東 福

コード番号 6998

本社所在都道府県 福岡県

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

代表者 役職名 取締役社長 氏名 松野 直彦

問合せ先責任者 役職名 業務部長 氏名 石松 茂

TEL 092 3415-5500

決算取締役会開催日 平成 15 年 5 月 22 日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 15 年 6 月 27 日

単元株制度採用の有無 有(単元 1,000 株)

1. 15 年 3 月期の業績(平成 14 年 4 月 1 日 ~ 平成 15 年 3 月 31 日)

(1)経営成績

(百万円未満切り捨て表示)

|           | 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 | 9,263 | 5.4  | 73   | - | 132  | - |
| 14 年 3 月期 | 9,791 | 24.5 | 192  | - | 63   | - |

|           | 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>当期純利益率 | 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 | 55    | - | 2.00            | -                      | 0.7            | 0.7          | 1.4          |
| 14 年 3 月期 | 784   | - | 28.24           | -                      | 8.8            | 0.3          | 0.6          |

(注) 期中平均株式数 15 年 3 月期 27,725,255 株 14 年 3 月期 27,775,729 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

|           | 円 銭  | 1 株当たり年間配当金 |      | 配当金総額<br>(年 間) | 配当性向  | 株主資本<br>配当率 |
|-----------|------|-------------|------|----------------|-------|-------------|
|           |      | 中 間         | 期 末  |                |       |             |
| 15 年 3 月期 | 4.00 | 円 銭         | 円 銭  | 百万円            | %     | %           |
| 14 年 3 月期 | 3.00 | 2.00        | 2.00 | 110            | 200.0 | 1.4         |
| 14 年 3 月期 | 3.00 | 0.00        | 3.00 | 83             | -     | 1.0         |

(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        |
| 15 年 3 月期 | 17,583 | 8,090 | 46.0   | 293.83     |
| 14 年 3 月期 | 18,245 | 8,322 | 45.6   | 299.66     |

(注) 期末発行済株式数 15 年 3 月期 27,536,366 株 14 年 3 月期 27,774,224 株

期末自己株式数 15 年 3 月期 241,234 株 14 年 3 月期 3,376 株

2. 16 年 3 月期の業績予想(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 | 1 株当たり年間配当金 |      |      |
|-------|-------|------|-------|-------------|------|------|
|       |       |      |       | 中 間         | 期 末  | 円 銭  |
| 中 間 期 | 百万円   | 百万円  | 百万円   | 円 銭         | 円 銭  | 円 銭  |
| 通 期   | 4,650 | 140  | 80    | 2.50        | -    | -    |
|       | 9,400 | 320  | 180   | -           | 2.50 | 5.00 |

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 6 円 54 銭

上記業績予想は、現時点での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、決算短信(連結)の添付資料 6 ページを参照ください。

# 1.個別財務諸表等

## (1)貸借対照表

(単位:百万円)

| 期 別<br>科 目  | 当 期<br>(平成15年3月31日現在) |       | 前 期<br>(平成14年3月31日現在) |       | 増 減 |
|-------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|-----|
|             | 金 額                   | 構成比   | 金 額                   | 構成比   |     |
| ( 資 産 の 部 ) |                       | %     |                       | %     |     |
| 流動資産        | 7,369                 | 41.9  | 7,259                 | 39.8  | 109 |
| 現金及び預金      | 1,977                 |       | 1,419                 |       | 557 |
| 受取手形        | 1,002                 |       | 995                   |       | 7   |
| 売掛金         | 2,378                 |       | 2,627                 |       | 248 |
| 有価証券        | -                     |       | 1                     |       | 1   |
| 製品及び商品      | 174                   |       | 178                   |       | 4   |
| 原材料         | 250                   |       | 302                   |       | 52  |
| 仕掛品         | 1,103                 |       | 1,199                 |       | 96  |
| 貯蔵品         | 19                    |       | 21                    |       | 1   |
| その他         | 477                   |       | 534                   |       | 57  |
| 貸倒引当金       | 13                    |       | 20                    |       | 6   |
| 固定資産        | 10,213                | 58.1  | 10,985                | 60.2  | 771 |
| 有形固定資産      | 8,454                 |       | 9,120                 |       | 665 |
| 建物          | 5,949                 |       | 6,234                 |       | 285 |
| 構築物         | 325                   |       | 351                   |       | 26  |
| 機械及び装置      | 1,680                 |       | 2,011                 |       | 330 |
| 車両運搬具       | 2                     |       | 3                     |       | 0   |
| 工具器具備品      | 141                   |       | 159                   |       | 18  |
| 土地          | 334                   |       | 354                   |       | 20  |
| 建設仮勘定       | 21                    |       | 6                     |       | 15  |
| 無形固定資産      | 22                    |       | 33                    |       | 10  |
| ソフトウェア      | 13                    |       | 23                    |       | 10  |
| その他         | 9                     |       | 9                     |       | 0   |
| 投資その他の資産    | 1,736                 |       | 1,831                 |       | 94  |
| 投資有価証券      | 868                   |       | 1,100                 |       | 232 |
| 関係会社株式      | 87                    |       | 87                    |       | -   |
| 関係会社出資金     | 296                   |       | 296                   |       | -   |
| 関係会社長期貸付金   | 203                   |       | 140                   |       | 62  |
| その他         | 298                   |       | 233                   |       | 65  |
| 貸倒引当金       | 16                    |       | 26                    |       | 9   |
| 資産合計        | 17,583                | 100.0 | 18,245                | 100.0 | 661 |

(単位:百万円)

| 期 別<br>科 目     | 当 期<br>(平成15年3月31日現在) |       | 前 期<br>(平成14年3月31日現在) |       | 増 減   |
|----------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|-------|
|                | 金 額                   | 構成比   | 金 額                   | 構成比   |       |
| ( 負 債 の 部 )    |                       | %     |                       | %     |       |
| 流動負債           | 4,386                 | 25.0  | 4,497                 | 24.7  | 111   |
| 支払手形           | 151                   |       | 255                   |       | 103   |
| 買掛金            | 716                   |       | 602                   |       | 113   |
| 短期借入金          | 1,980                 |       | 2,050                 |       | 70    |
| 長期借入金(1年内返済含む) | 963                   |       | 955                   |       | 8     |
| 未払金            | 15                    |       | 64                    |       | 48    |
| 未払法人税等         | 11                    |       | 6                     |       | 5     |
| 未払消費税等         | 49                    |       | 47                    |       | 1     |
| 未払費用           | 125                   |       | 122                   |       | 3     |
| 賞与引当金          | 281                   |       | 280                   |       | 1     |
| 設備関係支払手形       | -                     |       | 6                     |       | 6     |
| その他            | 90                    |       | 106                   |       | 16    |
| 固定負債           | 5,105                 | 29.0  | 5,424                 | 29.7  | 318   |
| 長期借入金          | 2,234                 |       | 2,598                 |       | 363   |
| 退職給付引当金        | 1,876                 |       | 1,971                 |       | 94    |
| 役員退職慰労引当金      | 163                   |       | 211                   |       | 47    |
| その他            | 830                   |       | 643                   |       | 187   |
| 負債合計           | 9,492                 | 54.0  | 9,922                 | 54.4  | 429   |
| ( 資 本 の 部 )    |                       |       |                       |       |       |
| 資本金            | -                     | -     | 2,509                 | 13.8  | 2,509 |
| 資本準備金          | -                     | -     | 2,229                 | 12.2  | 2,229 |
| 利益準備金          | -                     | -     | 410                   | 2.2   | 410   |
| その他の剰余金        | -                     | -     | 2,808                 | 15.4  | 2,808 |
| 任意積立金          | -                     | -     | 2,906                 |       | 2,906 |
| 買換資産圧縮積立金      | -                     | -     | 1,416                 |       | 1,416 |
| 別途積立金          | -                     | -     | 1,490                 |       | 1,490 |
| 当期未処分損失( )     | -                     | -     | 97                    |       | 97    |
| その他有価証券評価差額金   | -                     | -     | 366                   | 2.0   | 366   |
| 自己株式           | -                     | -     | 0                     | 0.0   | 0     |
| 資本合計           | -                     | -     | 8,322                 | 45.6  | 8,322 |
| ( 資 本 の 部 )    |                       |       |                       |       |       |
| 資本金            | 2,509                 | 14.3  | -                     | -     | 2,509 |
| 資本剰余金          | 2,229                 | 12.7  | -                     | -     | 2,229 |
| 利益剰余金          | 3,135                 | 17.8  | -                     | -     | 3,135 |
| 任意積立金          | 2,357                 |       | -                     | -     | 2,357 |
| 買換資産圧縮積立金      | 1,357                 |       | -                     | -     | 1,357 |
| 別途積立金          | 1,000                 |       | -                     | -     | 1,000 |
| 当期未処分利益        | 778                   |       | -                     | -     | 778   |
| その他有価証券評価差額金   | 255                   | 1.4   | -                     | -     | 255   |
| 自己株式           | 38                    | 0.2   | -                     | -     | 38    |
| 資本合計           | 8,090                 | 46.0  | -                     | -     | 8,090 |
| 負債・資本合計        | 17,583                | 100.0 | 18,245                | 100.0 | 661   |

## (2)損益計算書

(単位:百万円)

| 期 別<br>科 目                | 当 期<br>自 平成14年4月 1日<br>至 平成15年3月31日 |       | 前 期<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   |       |
|                           |                                     | %     |                                     | %     |       |
| 売 上 高                     | 9,263                               | 100.0 | 9,791                               | 100.0 | 527   |
| 売 上 原 価                   | 7,805                               | 84.3  | 8,502                               | 86.8  | 696   |
| 売 上 総 利 益                 | 1,457                               | 15.7  | 1,288                               | 13.2  | 169   |
| 販売費及び一般管理費                | 1,384                               | 14.9  | 1,481                               | 15.1  | 97    |
| 営業利益又は営業損失( )             | 73                                  | 0.8   | 192                                 | 1.9   | 266   |
| 営業外収益                     | 389                                 | 4.2   | 434                                 | 4.4   | 45    |
| 受取利息                      | 14                                  |       | 13                                  |       | 0     |
| 受取配当金                     | 36                                  |       | 25                                  |       | 11    |
| その他の営業外収益                 | 337                                 |       | 395                                 |       | 57    |
| 営業外費用                     | 329                                 | 3.6   | 304                                 | 3.1   | 24    |
| 支払利息                      | 78                                  |       | 67                                  |       | 10    |
| その他の営業外費用                 | 251                                 |       | 236                                 |       | 14    |
| 経常利益又は経常損失( )             | 132                                 | 1.4   | 63                                  | 0.6   | 196   |
| 特別利益                      | 32                                  | 0.4   | 21                                  | 0.2   | 11    |
| 土地売却益                     | 22                                  |       | 21                                  |       | 1     |
| 貸倒引当金戻入益                  | 10                                  |       | -                                   |       | 10    |
| 特別損失                      | 47                                  | 0.5   | 1,252                               | 12.8  | 1,204 |
| 早期退職費用                    | -                                   |       | 1,220                               |       | 1,220 |
| 投資有価証券評価損                 | 42                                  |       | 31                                  |       | 10    |
| 貸倒引当金繰入額                  | 5                                   |       | -                                   |       | 5     |
| 税引前当期純利益又は<br>税引前当期純損失( ) | 117                                 | 1.3   | 1,294                               | 13.2  | 1,176 |
| 法人税、住民税及び事業税              | 13                                  | 0.2   | 28                                  | 0.3   | 14    |
| 法人税等調整額                   | 49                                  | 0.5   | 537                                 | 5.5   | 586   |
| 当期純利益又は<br>当期純損失( )       | 55                                  | 0.6   | 784                                 | 8.0   | 839   |
| 前期繰越利益                    | 368                                 |       | 686                                 |       | 318   |
| 利益準備金取崩額                  | 410                                 |       | -                                   |       | 410   |
| 中間配当額                     | 55                                  |       | -                                   |       | 55    |
| 当期末処分利益又は<br>当期末処理損失( )   | 778                                 |       | 97                                  |       | 875   |

## (3)利益処分案

(単位:百万円)

| 科目                      | 当期 |                           | 前期 |                           | 増減  |
|-------------------------|----|---------------------------|----|---------------------------|-----|
|                         | 自  | 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日 | 自  | 平成13年4月1日<br>至 平成14年3月31日 |     |
| 当期末処分利益又は<br>当期末処理損失( ) |    | 778                       |    | 97                        | 875 |
| 買換資産圧縮積立金取崩額            |    | 56                        |    | 59                        | 2   |
| 別途積立金取崩額                |    | -                         |    | 490                       | 490 |
| 計                       |    | 834                       |    | 451                       | 382 |
| 買換資産圧縮積立金               |    | 27                        |    | -                         | 27  |
| 利益配当金                   |    | 55<br>(1株につき2円)           |    | 83<br>(1株につき3円)           | 28  |
| 次期繰越利益                  |    | 751                       |    | 368                       | 383 |

- (注) 1. 買換資産圧縮積立金取崩額は、租税特別措置法に基づくものである。  
 2. 買換資産圧縮積立金は、地方税法の改正による実効税率の引き下げに伴う、繰延税金負債の修正額を積み立てるものである。  
 3. 利益配当金は、自己株式を除いて計算している。  
 4. 平成14年12月10日に55百万円(1株につき2円)の中間配当を実施した。

## (4)重要な会計方針

## 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- |                 |  |
|-----------------|--|
| (1) 満期保有目的の債券   | 償却原価法(定額法)   |
| (2) 子会社及び関連会社株式 | 移動平均法による原価法  |
| (3) その他有価証券     |  |
| ・時価のあるもの        | 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

- |                |               |
|----------------|---------------|
| (1) 製品及び商品・仕掛品 | 総平均法による原価法    |
| (2) 原材料及び貯蔵品   | 月別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 | 建物、構築物            |
|        | 定額法               |
|        | その他の有形固定資産        |
|        | 定率法               |
|        | なお、主な耐用年数は以下のとおり。 |
|        | 建物 8~50年          |
|        | 機械及び装置 7~12年      |

## 4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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いる。

5. 引当金の計上基準
- (1) 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いる。
- (2) 賞与引当金  
 従業員賞与の支給に備えるため、前1年間の支給実績を基礎として次年度夏季賞与の支給見込額を計上している。
- (3) 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残高に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。  
 会計基準変更時差異は、3年による按分額を収益処理している。  
 数理計算上の差異は、5年による按分額を発生年度から費用処理している。
- (4) 役員退職慰労引当金  
 役員退職慰労金の支給に備えるため役員退職慰労金内規に基づく当期末要支給額を計上している。
6. 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いる。
7. ヘッジ会計の方法
- (1) ヘッジ会計の方法  
 原則として繰延ヘッジ処理によっている。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理に、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっている。
- (2) ヘッジ手段とヘッジ対象  
 ヘッジ手段とヘッジ対象は次のとおり。  
 a. ヘッジ手段...為替予約  
     ヘッジ対象...製品輸出による外貨建売上債権  
 b. ヘッジ手段...金利スワップ  
     ヘッジ対象...借入金
- (3) ヘッジ方針  
 デリバティブ取引に関する権限規定および取引限度額等を定めた内部規定に基づき、ヘッジ対象に係る為替相場変動リスクおよび金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしている。
- (4) ヘッジの有効性評価の方法  
 ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計または相場変動とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計または相場変動を半期毎に比較し、両者の変動額等を基礎にしてヘッジ有効性を評価している。  
 ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略している。
8. 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、税抜方式を採用している。

## 注 記 事 項

(貸借対照表関係)

(単位:百万円)

| 当 期<br>(平成 15 年 3 月 31 日現在)    | 前 期<br>(平成 14 年 3 月 31 日現在)  |
|--------------------------------|--|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 12,616       | 1. 有形固定資産の減価償却累計額 11,935   |
| 2. 担保に供している資産ならびに担保付債務<br>担保資産 | 2. 担保に供している資産ならびに担保付債務<br>担保資産   |
| 土地 5                           | 土地 5   |
| 建物 2,623                       | 建物 2,729   |
| 計 2,628                        | 計 2,734  |
| 担保付債務                          | 担保付債務  |
| 長期借入金 1,780<br>(1年内返済分含む)      | 長期借入金 2,020<br>(1年内返済分含む)  |
| 3. 保証債務 16 (65千米ドル)            | 3. 保証債務 53 (195千米ドルほか)   |
|                                | 4. 期末日満期手形の処理<br>当期末日は金融機関の休業日であるが、満期日に決済が行われたものとして処理している。当期末残高から除かれている当期末日満期手形は次のとおりである。<br>受取手形 69 |

(損益計算書関係)

(単位:百万円)

| 当 期<br>自 平成14年4月 1日<br>至 平成15年3月31日           | 前 期<br>自 平成13年4月 1日<br>至 平成14年3月31日                             |
|---|---|
| 1. 研究開発費の総額<br>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費<br>309 | 1. 研究開発費の総額<br>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費<br>475                   |
| 2. 販売費及び一般管理費のうち主要な項目及び金額                     | 2. 販売費及び一般管理費のうち主要な項目及び金額                                       |
| 送運賃 68  | 送運賃 62  |
| 給料手当 568                                      | 給料手当 568  |
| 福利厚生費 109                                     | 福利厚生費 117   |
| 賞与引当金繰入額 61                                   | 賞与引当金繰入額 59   |
| 役員報酬 72                                       | 役員報酬 95   |
| 役員退職慰労引当金繰入額 39                               | 役員退職慰労引当金繰入額 47   |
| 退職給付引当金繰入額 61                                 | 退職給付引当金繰入額 63   |
| 減価償却費 59                                      | 減価償却費 67  |
| 賃借料 84  | 賃借料 92  |
| 販売費に属する費用のおおよその割合 48%                         | 販売費に属する費用のおおよその割合 41%   |
| 一般管理費に属する費用のおおよその割合 52%                       | 一般管理費に属する費用のおおよその割合 59%   |
|   | 3. 早期退職費用<br>早期退職費用の内訳は、以下のとおりである。<br>特別退職金 1,156<br>再就職支援費用 64 |

(税効果会計関係)

(単位：百万円)

| 当 期<br>自 平成14年4月 1日<br>至 平成15年3月31日  | 前 期<br>自 平成13年4月 1日<br>至 平成14年3月31日 |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
|--|-------------------------------------|--|---------|-----|-----------|----|-------|-----|------|---|-------|----|-------|----|-------|-----|-----|----|----------|--------------|----------|--|--------------|-----|-----------|-----|----------|--------------|-----------|------------|--|---|--------|------|--------|--|--------------------|-----|----------------------|-----|--------|------|----------|------|----------------------|------|-----|-----|-------------------|------|--|----------|--|---------|-----|-----------|----|-------|----|------|---|-------|----|-------|----|-------|-----|-----|----|----------|--------------|----------|--|--------------|-----|-----------|-----|----------|--------------|-----------|------------|
| <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">(繰延税金資産)</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">755</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">66</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">111</td> </tr> <tr> <td>未払費用</td> <td style="text-align: right;">5</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">25</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産</td> <td style="text-align: right;">32</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">598</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">15</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;"><u>1,611</u></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">(繰延税金負債)</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">183</td> </tr> <tr> <td>買換資産圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">904</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;"><u>1,087</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;"><u>524</u></td> </tr> </table> <p>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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">%</td> </tr> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">41.7</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">(調整項目)</td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">5.1</td> </tr> <tr> <td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">2.7</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">11.3</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金の使用</td> <td style="text-align: right;">15.1</td> </tr> <tr> <td>税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td> <td style="text-align: right;">10.9</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1.8</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right;">53.0</td> </tr> </table> <p>3. 税率の変更による繰延税金資産(及び繰延税金負債)の見直し</p> <p>平成15年3月31日に「地方税法等の一部を改正する法律(平成15年法律第9号)が交付されたことに伴い、平成16年4月1日以降解消が見込まれる繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は41.7%から40.4%に変更された。</p> <p>この結果、当期末の繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が8百万円減少し、法人税等調整額の金額が12百万円、その他有価証券評価差額金が4百万円、それぞれ増加している。</p> | (繰延税金資産)                            |  | 退職給付引当金 | 755 | 役員退職慰労引当金 | 66 | 賞与引当金 | 111 | 未払費用 | 5 | 減価償却費 | 25 | たな卸資産 | 32 | 繰越欠損金 | 598 | その他 | 15 | 繰延税金資産合計 | <u>1,611</u> | (繰延税金負債) |  | その他有価証券評価差額金 | 183 | 買換資産圧縮積立金 | 904 | 繰延税金負債合計 | <u>1,087</u> | 繰延税金資産の純額 | <u>524</u> |  | % | 法定実効税率 | 41.7 | (調整項目) |  | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 5.1 | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 2.7 | 住民税均等割 | 11.3 | 繰越欠損金の使用 | 15.1 | 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 10.9 | その他 | 1.8 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 53.0 | <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">(繰延税金資産)</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">803</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">88</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">81</td> </tr> <tr> <td>未払費用</td> <td style="text-align: right;">7</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">35</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産</td> <td style="text-align: right;">22</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">670</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">19</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;"><u>1,728</u></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">(繰延税金負債)</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">262</td> </tr> <tr> <td>買換資産圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">972</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;"><u>1,234</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;"><u>493</u></td> </tr> </table> <p>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</p> <p>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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため、注記を省略している。</p> | (繰延税金資産) |  | 退職給付引当金 | 803 | 役員退職慰労引当金 | 88 | 賞与引当金 | 81 | 未払費用 | 7 | 減価償却費 | 35 | たな卸資産 | 22 | 繰越欠損金 | 670 | その他 | 19 | 繰延税金資産合計 | <u>1,728</u> | (繰延税金負債) |  | その他有価証券評価差額金 | 262 | 買換資産圧縮積立金 | 972 | 繰延税金負債合計 | <u>1,234</u> | 繰延税金資産の純額 | <u>493</u> |
| (繰延税金資産)   |                                     |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 退職給付引当金  | 755                                 |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 役員退職慰労引当金  | 66                                  |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 賞与引当金  | 111                                 |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 未払費用   | 5                                   |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 減価償却費  | 25                                  |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| たな卸資産  | 32                                  |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 繰越欠損金  | 598                                 |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| その他  | 15                                  |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 繰延税金資産合計   | <u>1,611</u>                        |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| (繰延税金負債)   |                                     |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| その他有価証券評価差額金   | 183                                 |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 買換資産圧縮積立金  | 904                                 |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 繰延税金負債合計   | <u>1,087</u>                        |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 繰延税金資産の純額  | <u>524</u>                          |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
|  | %                                   |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 法定実効税率   | 41.7                                |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| (調整項目)   |                                     |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 5.1                                 |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目   | 2.7                                 |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 住民税均等割   | 11.3                                |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 繰越欠損金の使用   | 15.1                                |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正   | 10.9                                |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| その他  | 1.8                                 |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 53.0                                |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| (繰延税金資産)   |                                     |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 退職給付引当金  | 803                                 |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 役員退職慰労引当金  | 88                                  |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 賞与引当金  | 81                                  |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 未払費用   | 7                                   |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 減価償却費  | 35                                  |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| たな卸資産  | 22                                  |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 繰越欠損金  | 670                                 |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| その他  | 19                                  |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 繰延税金資産合計   | <u>1,728</u>                        |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| (繰延税金負債)   |                                     |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| その他有価証券評価差額金   | 262                                 |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 買換資産圧縮積立金  | 972                                 |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 繰延税金負債合計   | <u>1,234</u>                        |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |
| 繰延税金資産の純額  | <u>493</u>                          |  |         |     |           |    |       |     |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |  |   |        |      |        |  |                    |     |                      |     |        |      |          |      |                      |      |     |     |                   |      |  |          |  |         |     |           |    |       |    |      |   |       |    |       |    |       |     |     |    |          |              |          |  |              |     |           |     |          |              |           |            |

## 2. 役員の変動（平成15年6月27日付予定）

### 1. 代表者の変動

#### （1）就任予定代表取締役

代表取締役  
取締役社長      よし    だ    しやう    ぞう  
                         吉    田    省    三      （現 九州電力株式会社 執行役員 大分支店長）

#### （2）退任予定代表取締役

代表取締役  
取締役社長      まつ    の    なお    ひこ  
                         松    野    直    彦      （相談役（常勤）に就任予定）

### 2. その他の役員の変動

該当事項ありません。

以上

(ご参考)

新任取締役社長候補 略歴

氏 名 吉 田 省 三(よしだ・しょうぞう)

生年月日 昭和18年4月20日生 60才

出身地 福 岡 県

略 歴 昭和42年 3月 慶応義塾大学 法学部卒業

昭和42年 4月 九州電力株式会社入社

平成 8年 7月 同社 燃料部 部長(原子燃料担当)

平成 9年 6月 同社 燃料部長

平成11年 7月 同社 理事 大分支店長

平成13年 7月 同社 執行役員 大分支店長

現在に至る