

平成 12 年 3 月期

## 個別財務諸表の概要

平成 12 年 5 月 31 日

上場会社名 **コマニー株式会社**

上場取引所

名証市場第 2 部

コード番号 7945

本社所在都道府県

石川県

問合せ先 責任者役職名 取締役経営管理本部長

氏 名 犬塚 博 仁

TEL (0761) 21 - 1144 (代)

決算取締役会開催日 平成 12 年 5 月 30 日

中間配当制度の有無 有・**無**

定時株主総会開催日 平成 12 年 6 月 29 日

## 1. 12 年 3 月期の業績(平成 11 年 4 月 1 日～平成 12 年 3 月 31 日)

## (1) 経営成績

(単位：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	%
12 年 3 月期	24,717	1.1	571	559.0	381	-
11 年 3 月期	24,447	14.4	86	94.6	178	-

	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	%	%	%
12 年 3 月期	1,210	-	105 96	-	6.5	1.1	1.5
11 年 3 月期	4,707	-	412 05	-	21.9	0.5	0.7

(注) 期中平均株式数 12 年 3 月期 11,424,075 株 11 年 3 月期 11,424,075 株

会計処理の方法の変更 有・**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

	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 円 銭	期 末 円 銭			
12 年 3 月期	12 00	6 00	6 00	137	-	0.7
11 年 3 月期	12 00	6 00	6 00	137	-	0.7

## (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	円 銭
12 年 3 月期	35,225	18,303	52.0	1,602	22
11 年 3 月期	35,290	19,077	54.1	1,669	90

(注) 期末発行済株式数 12 年 3 月期 11,424,075 株 11 年 3 月期 11,424,075 株

## 2. 13 年 3 月期の業績予想(平成 12 年 4 月 1 日～平成 13 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	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	12,000	398	158	6 00		
通 期	25,500	1,175	465		6 00	12 00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 40 円 70 銭

# 1 1 . 個別財務諸表等

## 1 . 貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	期 別	当 期 (平成 12 年 3 月 31 日現在)		前 期 (平成 11 年 3 月 31 日現在)		増減金額 ( は減)
		金 額	構成比	金 額	構成比	
資 産 の 部			%		%	
流 動 資 産		14,433	41.0	15,120	42.8	686
現 金 及 び 預 金		1,881		2,276		395
受 取 掛 手 金		5,275		5,426		150
有 価 証 券		5,567		5,326		241
自 己 株 式		380		662		281
製 造 材 料		0		0		0
原 材 料		475		518		42
仕 掛 材		210		289		79
貯 蔵 品		107		141		33
前 払 費 用		18		18		0
未 収 金		57		42		15
繰 上 償 却 金		64		72		8
繰 上 償 却 金		107		182		74
繰 上 償 却 金		110		-		110
繰 上 償 却 金		232		235		3
繰 上 償 却 金		56		72		16
固 定 資 産		20,791	59.0	20,169	57.2	621
有 形 固 定 資 産		9,413	26.7	9,977	28.3	564
建 築 物		3,650		3,897		247
機 械 装 置		174		211		36
車 両 運 搬 具		1,391		1,634		242
工 具 器 具 備 品		10		15		5
土 地		444		471		26
建 設 仮 勘 定		3,741		3,744		2
無 形 固 定 資 産		-		3		3
ソ フ ト ウ ェ ア		641	1.8	29	0.1	612
そ の 他		611		-		611
そ の 他		29		29		0
投 資 そ の 他 の 資 産		10,736	30.5	10,162	28.8	573
投 資 有 価 証 券		446		500		54
関 係 会 社 株 式		5,786		5,169		616
関 係 会 社 株 式 払 込 予 納 金		3,389		3,145		244
出 資		16		14		2
関 係 会 社 長 期 貸 付 金		62		69		6
長 期 営 業 債 権		36		56		20
長 期 前 払 費 用		16		500		484
敷 金 保 積 証 金		347		356		9
保 険 積 立 金		426		711		285
繰 上 償 却 金		548		-		548
繰 上 償 却 金		196		273		77
繰 上 償 却 金		500		580		80
繰 上 償 却 金		37		57		20
資 産 合 計		35,225	100.0	35,290	100.0	65

(単位：百万円)

科 目	期 別	当 期 (平成 12 年 3 月 31 日現在)		前 期 (平成 11 年 3 月 31 日現在)		増減金額 ( は減)
		金 額	構成比	金 額	構成比	
負 債 の 部			%		%	
流 動 負 債		8,065	22.9	8,434	23.9	369
支 払 手 形		3,132		3,038		94
買 掛 金		1,547		1,718		170
短 期 借 入 金		1,302		379		923
1 年 以 内 に 返 済 する 長 期 借 入 金		366		783		417
未 払 法 人 税 等		657		666		9
未 払 費 用		214		189		25
前 受 り 金		377		385		8
預 賞 与 引 当 金		0		0		0
そ の 他		108		133		25
		340		390		50
		17		749		732
固 定 負 債		8,856	25.1	7,779	22.0	1,077
長 期 借 入 金		1,736		2,059		322
退 職 給 与 引 当 金		1,380		1,230		150
役 員 退 職 慰 労 金 引 当 金		123		172		49
子 会 社 事 業 整 理 損 失 引 当 金		5,600		4,300		1,300
そ の 他		16		16		0
負 債 合 計		16,921	48.0	16,213	45.9	707
資 本 の 部						
資 本 金		7,121	20.2	7,121	20.2	-
資 本 準 備 金		7,412	21.1	7,412	21.0	-
利 益 準 備 金		454	1.3	440	1.3	13
そ の 他 の 剰 余 金		3,315	9.4	4,102	11.6	786
任 意 積 立 金		3,719	10.6	8,377	23.7	4,657
配 当 準 備 積 立 金		120		120		-
固 定 資 産 圧 縮 積 立 金		199		357		157
別 途 積 立 金		3,400		7,900		4,500
当 期 未 処 理 損 失		403	1.2	4,274	12.1	3,870
資 本 合 計		18,303	52.0	19,077	54.1	773
負 債 及 び 資 本 合 計		35,225	100.0	35,290	100.0	65

## 2. 損益計算書

(単位：百万円)

科 目	当 期 〔自平成11年4月1日〕 〔至平成12年3月31日〕		前 期 〔自平成10年4月1日〕 〔至平成11年3月31日〕		増減金額 ( は減)
	金 額	百分比	金 額	百分比	
売 上 高	24,717	100.0	24,447	100.0	269
売 上 原 価	16,472	66.6	16,214	66.3	258
売 上 総 利 益	8,244	33.4	8,232	33.7	11
販売費及び一般管理費	7,672	31.1	8,145	33.3	472
営 業 利 益	571	2.3	86	0.4	484
営 業 外 収 益	166	0.6	137	0.6	28
受 取 利 息	9		14		5
有 価 証 券 利 息	-		0		0
受 取 配 当 金	10		13		3
有 価 証 券 売 却 益 他	48		-		48
そ の 他	97		109		11
営 業 外 費 用	355	1.4	402	1.7	46
支 払 利 息 及 び 割 引 料	102		38		64
有 価 証 券 売 却 損	-		24		24
有 価 証 券 評 価 損	100		58		41
投 資 評 価 引 当 金 繰 入 額 他	100		250		150
そ の 他	52		30		22
経常利益又は経常損失( )	381	1.5	178	0.7	560
特 別 利 益	323	1.3	-	-	323
固 定 資 産 売 却 益 金	53		-		53
受 取 保 険 金	269		-		269
特 別 損 失	1,740	7.0	4,314	17.7	2,574
固 定 資 産 除 却 損 失	145		14		130
子 会 社 整 理 損 失	126		-		126
子 会 社 事 業 整 理 損 失					
引 当 金 繰 入 額 他	1,300		4,300		3,000
そ の 他	169		-		169
税 引 前 当 期 純 損 失	1,035	4.2	4,493	18.4	3,457
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	260	1.0	214	0.9	46
法 人 税 等 調 整 額	84	0.3	-	-	84
当 期 純 損 失	1,210	4.9	4,707	19.3	3,496
前 期 繰 越 利 益	162		507		344
過 年 度 税 効 果 調 整 額	574		-		574
税 効 果 会 計 適 用 に 伴 う					
固 定 資 産 圧 縮 積 立 金 取 崩 高	144		-		144
中 間 配 当 額	68		68		0
中 間 配 当 に 伴 う					
利 益 準 備 金 積 立 額	6		6		0
当 期 未 処 理 損 失	403		4,274		3,870

### 3. 利益処分案

(単位：百万円)

科 目	当 期 (自平成11年4月1日 至平成12年3月31日)	前 期 (自平成10年4月1日 至平成11年3月31日)	増減金額
	金 額	金 額	( は減 )
当 期 未 処 理 損 失	403	4,274	3,870
任 意 積 立 金 取 崩 高	713	4,513	3,800
固 定 資 産 圧 縮 積 立 金 取 崩 高	13	13	-
別 途 積 立 金 取 崩 高	700	4,500	3,800
計	309	238	70
これを次のとおり処分します。			
利 益 準 備 金	7	7	-
利 益 配 当 金	68	68	0
	1株につき 普通配当 6円00銭	1株につき 普通配当 6円00銭	
任 意 積 立 金	50	-	50
特 別 償 却 準 備 金	50	-	50
次 期 繰 越 利 益	183	162	20

- (注) 1. 固定資産圧縮積立金の取崩高及び特別償却準備金の積立額は、租税特別措置法の規定に基づくものであります。
2. 前期は、平成10年11月19日の取締役会決議に基づき、68百万円(1株当たり6円00銭)の中間配当を実施しました。
3. 当期は、平成11年11月18日の取締役会決議に基づき、68百万円(1株当たり6円00銭)の中間配当を実施しました。



(追加情報)

## 1. 自社利用のソフトウェア

前期まで投資その他の資産の「長期前払費用」に計上しておりましたソフトウェアについては、「研究開発費及びソフトウェアの会計処理に関する実務指針」(日本公認会計士協会 会計制度委員会報告第12号 平成11年3月31日)における経過措置の適用により、従来の会計処理方法を継続して採用しております。ただし、同報告に係るソフトウェアの表示については、当期より投資その他の資産の「長期前払費用」(611百万円)から無形固定資産の「ソフトウェア」に変更しております。

## 2. 税効果会計の適用

財務諸表等規則の改正により、当期より税効果会計を適用しております。  
この適用に伴い、前期と同一の基準によった場合に比べ、繰延税金資産(流動資産110百万円、固定資産548百万円)が新たに計上されるとともに、当期純損失は84百万円、当期末処理損失は803百万円少なく計上されております。

## 注 記 事 項

### 1. 貸借対照表関係

	当 期	前 期
(1) 自己株式の数	168 株	1,438 株
(2) 担保に供している資産		
建 物	3,233 百万円	1,264 百万円
機 械 装 置	1,365 百万円	30 百万円
土 地	1,175 百万円	553 百万円
合 計	5,774 百万円	1,848 百万円
(3) 有形固定資産の減価償却累計額	8,908 百万円	9,204 百万円
(4) 保証債務	648 百万円	752 百万円

### (5) リース契約により使用する重要な固定資産

貸借対照表に計上した固定資産のほか、加工設備の一部及び貨物乗用自動車並びに電子計算機及びその周辺機器、事務用機器の一部については、リース契約により使用しております。

### 2. リース取引関係

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

#### (1) 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

(単位：百万円)

	当 期			前 期		
	工具器 具備品	ソフト ウェア	合 計	工具器 具備品	長期前 払費用	合 計
取得価額相当額	242	28	271	269	9	279
減価償却累計額相当額	78	17	95	61	3	64
期末残高相当額	163	11	175	208	6	215

(単位：百万円)

## (2) 未経過リース料期末残高相当額

当 期		前 期	
1 年 以 内	47	1 年 以 内	45
1 年 超	133	1 年 超	172
合 計	180	合 計	218

## (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	58	支払リース料	39
減価償却費相当額	52	減価償却費相当額	35
支払利息相当額	7	支払利息相当額	4

## (4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法

- ・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
- ・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

## 3. 税効果会計

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

(単位：百万円)

	当 期
(繰延税金資産)	
賞与引当金損金算入限度超過額	69
退職給与引当金損金算入限度超過額	386
役員退職慰労金引当金損金不算入	51
投資評価引当金損金不算入	210
子会社事業整理損失引当金損金不算入	2,352
その他	136
繰延税金資産小計	3,205
評価性引当額	2,370
繰延税金資産合計	834
(繰延税金負債)	
固定資産圧縮積立金	138
パソコン特別償却	36
繰延税金負債合計	175
繰延税金資産の純額	659

4．記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 12．役員の変動

該当事項はありません。