

平成14年12月期

個別中間財務諸表の概要

平成14年8月23日

上場会社名 株式会社 ソルコム

上場取引所 東証第二部

コード番号 1987

本社所在都道府県 広島県

問合せ先 責任者役職名 取締役経理部長
氏名 内山昭夫

TEL (082) 504-3300

決算取締役会開催日 平成14年8月23日

中間配当制度の有無 無

単元株制度採用の有無 有(1単元1,000株)

1. 14年6月中間期の業績(平成14年1月1日～平成14年6月30日)

(1) 経営成績

百万円未満を切り捨てて表示しています。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
14年6月中間期	22,127	(△ 21.7)	△ 440	(-)	△ 242	(-)
13年6月中間期	28,262	(36.0)	102	(△ 57.9)	325	(△ 16.7)
13年12月期	48,274	(27.8)	△ 387	(-)	15	(△ 74.8)

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
14年6月中間期	△ 469	(-)	△ 15.	89
13年6月中間期	△ 330	(△ 249.4)	△ 11.	19
13年12月期	△ 709	(-)	△ 23.	99

(注) 1. 期中平均株式数 14年6月中間期 29,550,215株 13年6月中間期 29,559,918株 13年12月期 29,557,194株

2. 会計処理の方法の変更 無

3. 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 配当状況

	1株当たり中間配当金		1株当たり年間配当金	
	円	銭	円	銭
14年6月中間期	-	-	-	-
13年6月中間期	-	-	-	-
13年12月期	-	-	6.	00

(3) 財政状態

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本	
	百万円	百万円	%	円	銭
14年6月中間期	28,468	20,294	71.3	687.	46
13年6月中間期	33,229	21,539	64.8	728.	67
13年12月期	30,818	20,949	68.0	708.	75

(注) 1. 期末発行済株式数 14年6月中間期29,521,029株 13年6月中間期29,559,918株 13年12月期29,557,744株

2. 期末自己株式数 14年6月中間期38,889株 13年6月中間期802株 13年12月期2,174株

2. 14年12月期の業績予想(平成14年1月1日～平成14年12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	
				期末	期末
	百万円	百万円	百万円	円	銭
通期	42,100	400	180	6	00
				6	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 6円09銭

(注) 下半期に早期希望退職の募集を予定しており、業績予想には影響額を見込んでおります。

中間貸借対照表

(単位:千円)

科 目	当 中 間 期 (平成14年6月30日現在)		前 中 間 期 (平成13年6月30日現在)		前 事 業 年 度 要 約 貸 借 対 照 表 (平成13年12月31日現在)	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
		%		%		%
(資産の部)						
流 動 資 産	12,529,962	44.0	17,280,431	52.0	14,829,696	48.1
現金預金	1,300,404		2,537,028		975,137	
受取手形	390,152		471,687		324,565	
完成工事未収入金	4,334,301		4,776,358		5,253,487	
売掛金	555,237		555,173		436,674	
未成工事支出金等	4,989,537		8,021,646		7,196,666	
繰延税金資産	427,078		408,161		59,359	
その他	543,500		518,144		593,504	
貸倒引当金	△ 10,250		△ 7,770		△ 9,700	
固 定 資 産	15,938,493	56.0	15,949,537	48.0	15,989,273	51.9
有 形 固 定 資 産	10,761,215	37.8	11,465,023	34.5	11,005,814	35.7
建物	4,165,369		4,477,377		4,292,532	
土地	5,892,072		5,983,770		5,892,072	
その他	703,773		1,003,874		821,209	
無 形 固 定 資 産	462,256	1.6	155,164	0.5	188,277	0.6
ソフトウェア	409,095		99,407		133,149	
その他	53,160		55,756		55,128	
投 資 等	4,715,021	16.6	4,329,350	13.0	4,795,181	15.6
投資有価証券	2,725,397		2,968,262		2,753,679	
長期貸付金	270,871		325,287		271,467	
繰延税金資産	1,413,537		707,855		1,453,307	
その他	451,646		468,854		466,499	
貸倒引当金	△ 146,429		△ 140,910		△ 149,770	
資 産 合 計	28,468,456	100.0	33,229,968	100.0	30,818,970	100.0

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(単位:千円)

科 目	当 中 間 期		前 中 間 期		前 事 業 年 度 要 約 貸 借 対 照 表	
	(平成14年6月30日現在)		(平成13年6月30日現在)		(平成13年12月31日現在)	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
		%		%		%
(負債の部)						
流 動 負 債	5,179,771	18.2	8,565,614	25.8	6,534,733	21.2
支 払 手 形	8,030		—		—	
工 事 未 払 金	2,354,028		2,368,071		2,640,087	
買 掛 金	203,168		205,150		197,634	
短 期 借 入 金	126,250		619,000		963,750	
未 払 金	245,344		269,812		242,051	
未 払 法 人 税 等	12,513		12,600		13,800	
未 払 消 費 税 等	139,726		302,447		198,098	
未 払 費 用	596,184		903,627		63,762	
未 成 工 事 受 入 金	1,247,232		3,279,134		1,967,564	
完 成 工 事 補 償 引 当 金	12,496		23,800		21,705	
賞 与 引 当 金	123,000		321,000		96,400	
そ の 他 流 動 負 債	111,799		260,971		129,880	
固 定 負 債	2,994,155	10.5	3,124,960	9.4	3,335,152	10.8
長 期 借 入 金	60,000		243,450		120,000	
退 職 給 付 引 当 金	2,647,694		2,567,938		2,867,374	
役 員 等 退 職 給 与 引 当 金	284,233		311,345		345,551	
そ の 他	2,227		2,227		2,227	
負 債 合 計	8,173,927	28.7	11,690,575	35.2	9,869,886	32.0
(資本の部)						
資 本 金	2,324,732	8.2	2,324,732	7.0	2,324,732	7.5
資 本 準 備 金	1,461,738	5.1	1,461,738	4.4	1,461,738	4.7
利 益 準 備 金	581,183	2.0	588,493	1.8	588,493	1.9
そ の 他 の 剰 余 金	16,055,946	56.4	17,073,977	51.3	16,695,514	54.2
固 定 資 産 圧 縮 積 立 金	446,457		463,792		463,792	
別 途 積 立 金	15,652,000		16,652,000		16,652,000	
中 間 (当 期) 未 処 理 損 失	42,510		41,814		420,277	
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	△ 121,420	△0.4	90,451	0.3	△ 120,902	△0.3
自 己 株 式	△ 7,652	△0.0	—	—	△ 493	△0.0
資 本 合 計	20,294,529	71.3	21,539,393	64.8	20,949,084	68.0
負 債 及 び 資 本 合 計	28,468,456	100.0	33,229,968	100.0	30,818,970	100.0

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

中間損益計算書

(単位:千円)

科目	当 中 間 期		前 中 間 期		前 事 業 年 度 要約損益計算書	
	自平成14年1月1日 至平成14年6月30日		自平成13年1月1日 至平成13年6月30日		自平成13年1月1日 至平成13年12月31日	
	金 額	比 率	金 額	比 率	金 額	比 率
売 上 高	22,127,177	100.0	28,262,804	100.0	48,274,949	100.0
完成工事高	19,642,041		25,563,412		43,411,887	
兼業事業売上高	2,485,135		2,699,392		4,863,061	
売 上 原 価	21,172,194	95.7	26,580,368	94.0	45,622,288	94.5
完成工事原価	19,057,803		24,287,252		41,543,190	
兼業事業売上原価	2,114,390		2,293,116		4,079,098	
売 上 総 利 益	954,983	4.3	1,682,435	6.0	2,652,660	5.5
完成工事総利益	584,237		1,276,159		1,868,697	
兼業売上総利益	370,745		406,275		783,963	
販売費及び一般管理費	1,395,573	6.3	1,579,659	5.6	3,039,803	6.3
営 業 利 益	△ 440,590	△ 2.0	102,776	0.4	△ 387,143	△ 0.8
営 業 外 収 益	205,427	0.9	254,358	0.9	447,330	0.9
受 取 利 息	6,243		7,490		62,431	
そ の 他	199,184		246,867		384,898	
営 業 外 費 用	7,071	0.0	31,945	0.1	44,636	0.1
支 払 利 息	6,725		28,686		35,709	
そ の 他	346		3,258		8,927	
経 常 利 益	△ 242,234	△ 1.1	325,189	1.2	15,550	0.0
特 別 利 益	20,029	0.1	37,267	0.1	144,219	0.3
特 別 損 失	554,323	2.5	900,096	3.2	1,304,293	2.7
税引前中間(当期)純損失	776,528	3.5	537,639	1.9	1,144,523	2.4
法人税、住民税及び事業税	20,580	0.1	20,819	0.1	37,625	0.1
法人税等調整額	△ 327,578		△ 227,776		△ 473,003	
中間(当期)純損失	469,531	2.1	330,682	1.2	709,145	1.5
前期繰越利益	427,020		288,867		288,867	
中間(当期)未処理損失	42,510		41,814		420,277	

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(中間財務諸表作成の基本となる事項)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社及び関連会社株式	.....	移動平均法による原価法
その他有価証券		
時価のあるもの	.....	中間期末日の市場価格等に基づく時価法
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

商	品	.....	移動平均法による原価法					
販	用	不	動	産	.....	個別法による原価法		
未	成	工	事	支	出	金	個別法による原価法	
不	動	産	事	業	支	出	金	個別法による原価法
仕	掛	品	.....	個別法による原価法				
材	料	貯	蔵	品	.....	最終仕入原価法による原価法		

3. 固定資産の減価償却の方法

有	形	固	定	資	産	.....	定率法。ただし、平成10年4月1日以降取得建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっています。
無	形	固	定	資	産	.....	定額法。ただし、自社使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)に基づく定額法によっています。

4. 引当金の計上基準

貸	倒	引	当	金	.....	一般債権については実績繰入率、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ます。				
完	成	工	事	補	償	引	当	金	当上半期に至る1年間の完成工事高に実績繰入率を乗じた額を計上しています。	
賞	与	引	当	金	.....	従業員の賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額のうち、当中間期の負担額を計上しています。				
退	職	給	付	引	当	金	従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末の退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間期に発生していると認められる額を計上しています。 なお、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(14年)による定額法により翌年から費用処理することとしています。			
役	員	等	退	職	給	与	引	当	金	役員並びに理事の退職給与金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しています。

5. リース取引の処理方法 …… リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
6. 消費税等の会計処理の方法 …… 税抜き方式によっています。

1株当たり配当金

	14年6月期	13年6月期	13年12月期
	中間	中間	期末
	円 銭	円 銭	円 銭
普通(旧)株式	—	—	6.00
(内訳)			
普通配当	—	—	6.00
記念配当	—	—	—
特別配当	—	—	—

(注記事項)

中間貸借対照表に関する事項

	(当 中間 期)	(前 中間 期)	(前事業年度)
1. 有形固定資産の減価償却累計額	7,340,346 千円	7,851,181 千円	7,439,216 千円
2. 担保資産及び担保付債務			
担保に供している資産			
建 物	1,572,649 千円	1,724,904 千円	1,618,252 千円
土 地	616,023 千円	707,722 千円	616,023 千円
その他投資等 (定期預金)	15,000 千円	15,000 千円	15,000 千円
担保付債務			
長期借入金	60,000 千円	243,450 千円	120,000 千円
短期借入金	126,250 千円	619,000 千円	963,750 千円
工事未払金	814 千円	275 千円	— 千円
3. 中間期末日満期手形の会計処理			
受取手形	73,831 千円	54,671 千円	11,088 千円

期末日満期手形は、手形交換日をもって決済処理しております。

当中間期末日は金融機関の休業日であったため、期末日満期手形が期末残高に含まれております。

中間損益計算書に関する事項

1. 減価償却実施額

有形固定資産	225,938 千円	295,144 千円	588,641 千円
無形固定資産	18,886 千円	13,546 千円	30,515 千円

2. 特別損失の主なもの

投資有価証券評価損	25,392 千円	73,330 千円	36,981 千円
早期退職加給金	492,061 千円	641,241 千円	1,062,743 千円
合併費用	— 千円	96,324 千円	96,674 千円

記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しています。

(リース取引関係)

リース物件の所有権が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:千円)

	当 中 間 期			前 中 間 期			前 事 業 年 度		
	取 得 価 額 相 当 額	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	期 末 残 高 相 当 額	取 得 価 額 相 当 額	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	期 末 残 高 相 当 額	取 得 価 額 相 当 額	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	期 末 残 高 相 当 額
機 械 装 置	293,150	291,100	2,050	648,753	590,256	58,496	648,753	628,423	20,329
工 具 器 具 ・ 備 品	642,413	323,822	318,590	723,138	410,358	312,780	776,126	475,728	300,397
合 計	935,563	614,922	320,640	1,371,891	1,000,614	371,276	1,424,879	1,104,152	320,726

(2) 未経過リース料の期末残高相当額

	当 中 間 期	前 中 間 期	前 事 業 年 度
1 年 以 内	115,940 千円	186,123 千円	133,617 千円
1 年 超	222,094	209,557	204,218
合 計	338,035	395,681	337,835

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

	当 中 間 期	前 中 間 期	前 事 業 年 度
支 払 リ ー ス 料	98,718 千円	163,145 千円	288,004 千円
減 価 償 却 費 相 当 額	87,749 千円	134,884 千円	239,372 千円
支 払 利 息 相 当 額	11,089 千円	15,791 千円	28,251 千円

(4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっています。

(5) 利息相当額の算定方法

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

記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しています。