

平成16年12月期

個別財務諸表の概要

平成17年2月18日

上場会社名 株式会社 ソルコム
 コード番号 1987
 (URL <http://www.solcom.co.jp/>)

上場取引所 東証 第二部
 本社所在都道府県 広島県

代表者 代表取締役社長 坂田 雅夫
 問合せ先責任者 取締役経理部長 内山 昭夫
 決算取締役会開催日 平成17年2月18日
 定時株主総会開催日 平成17年3月30日

TEL (082) 504-3300
 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. 16年12月期の業績(平成16年1月1日～平成16年12月31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	%
16年12月期	37,455	(△ 4.7)	811	(△ 15.3)	1,039	(△ 15.7)
15年12月期	39,283	(△ 2.8)	957	(—)	1,232	(—)

	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12月期	363	(△1.9)	11	84	—	—	1.7	3.5	2.8			
15年12月期	369	(472.2)	11	91	—	—	1.7	4.2	3.1			

- (注) 1. 期中平均株式数 16年12月期 28,543,236株 15年12月期 28,957,698株
 2. 会計処理の方法の変更 無
 3. 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 配当状況

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率		
	円	銭	円				銭	
16年12月期	6	00	—	6	00	170	50.7	0.8
15年12月期	6	00	—	6	00	171	50.4	0.8

(注) 16年12月末配当金の内訳 : 普通配当6.00円

(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
16年12月期	29,990	21,885	73.0	767 98
15年12月期	29,428	21,762	74.0	760 42

- (注) 1. 期末発行済株式数 16年12月期 28,497,390株 15年12月期 28,618,684株
 2. 期末自己株式数 16年12月期 1,062,528株 15年12月期 941,234株

2. 17年12月期の業績予想(平成17年1月1日～平成17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			
				中間	期末		
	百万円	百万円	百万円	円	銭	円	銭
中間期	20,000	400	170	—	—	—	—
通期	36,500	670	290	—	—	6	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 10円18銭

(注) 業績予想につきましては、発表日現在において入手可能な情報にもと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。

貸借対照表

(単位:千円)

科 目	当 期 (平成16年12月31日現在)		前 期 (平成15年12月31日現在)		比較増減 (△)
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
(資産の部)		%		%	
流 動 資 産	15,369,520	51.2	14,944,529	50.8	424,990
現金預金	3,952,333		3,781,356		170,977
受取手形	145,925		262,694	△	116,769
完成工事未収入金	5,534,456		5,550,699	△	16,242
売掛金	461,328		472,391	△	11,062
有価証券	322,294		330,109	△	7,814
商 品	150,797		34,965		115,832
販売用不動産	626,451		650,779	△	24,327
未成工事支出金	3,466,639		3,196,050		270,589
不動産事業支出金	190,106		190,117	△	10
仕掛品	31,643		11,576		20,066
材料貯蔵品	7,926		2,239		5,686
短期貸付金	107,619		98,262		9,356
前払費用	49,901		53,260	△	3,359
繰延税金資産	115,004		94,144		20,859
その他流動資産	212,852		221,723	△	8,871
貸倒引当金	△ 5,760		△ 5,840		80
固 定 資 産	14,620,529	48.8	14,483,603	49.2	136,926
有形固定資産	9,535,928	31.8	9,634,753	32.7	△ 98,824
建物・構築物	3,729,247		3,917,169	△	187,922
機械・運搬具	133,630		108,382		25,247
工具器具・備品	247,250		186,379		60,870
土 地	5,425,800		5,403,113		22,687
建設仮勘定	-		19,707	△	19,707
無形固定資産	203,162	0.7	318,891	1.1	△ 115,729
ソフトウェア	189,509		268,295	△	78,786
その他無形固定資産	13,653		50,595	△	36,942
投資その他の資産	4,881,438	16.3	4,529,958	15.4	351,480
投資有価証券	3,467,780		3,106,073		361,707
関係会社株式	338,210		393,110	△	54,900
長期貸付金	129,665		162,221	△	32,555
長期前払費用	5,950		9,063	△	3,113
繰延税金資産	784,091		649,839		134,251
その他投資その他 の 資 産	296,438		300,096	△	3,658
貸倒引当金	△ 140,697		△ 90,445	△	50,251
資 産 合 計	29,990,049	100.0	29,428,132	100.0	561,916

(単位:千円)

科 目	当 期 (平成16年12月31日現在)		前 期 (平成15年12月31日現在)		比 較 増 減 (△)
	金 額	構 成 比 %	金 額	構 成 比 %	
(負債の部)					
流 動 負 債	4,566,464	15.2	4,192,597	14.2	373,867
支払手形	—		2,420		△ 2,420
工事未払金	2,636,464		2,566,136		70,328
買掛金	220,294		139,812		80,481
未払金	297,677		186,570		111,107
未払法人税等	408,000		275,000		133,000
未払消費税等	123,347		78,465		44,882
未払費用	56,698		53,655		3,042
未成工事受入金	429,071		607,253		△ 178,182
預り金	259,449		174,532		84,916
完成工事補償引当金	5,460		5,750		△ 290
賞与引当金	130,000		103,000		27,000
固 定 負 債	3,538,092	11.8	3,473,191	11.8	64,900
退職給付引当金	3,345,177		3,253,938		91,238
役員等退職給与引当金	190,114		215,726		△ 25,612
その他固定負債	2,801		3,527		△ 726
負債合計	8,104,557	27.0	7,665,788	26.0	438,768
(資本の部)					
資 本 金	2,324,732	7.8	2,324,732	7.9	—
資 本 剰 余 金	1,462,365	4.9	1,461,738	5.0	627
資本準備金	1,461,738		1,461,738		—
自己株式処分差益	627		—		627
利 益 剰 余 金	17,532,450	58.5	17,366,133	59.0	166,317
利益準備金	581,183		581,183		—
任意積立金	16,266,087		16,081,911		184,175
固定資産圧縮積立金	414,087		429,911		△ 15,824
別途積立金	15,852,000		15,652,000		200,000
当期末処分利益	685,179		703,037		△ 17,858
その他有価証券評価差額金	794,585	2.6	804,630	2.7	△ 10,044
自 己 株 式	△ 228,642	△ 0.8	△ 194,890	△ 0.6	△ 33,751
資 本 合 計	21,885,492	73.0	21,762,344	74.0	123,148
負債及び資本合計	29,990,049	100.0	29,428,132	100.0	561,916

損 益 計 算 書

(単位:千円)

科 目	期 別	当 期		前 期		比較増減 (△)
		自平成16年 1月 1日 至平成16年12月31日		自平成15年 1月 1日 至平成15年12月31日		
		金 額	比 率	金 額	比 率	
経 常 損 益 の 部	営業損益		%		%	
	売上高	37,455,939	100.0	39,283,334	100.0	△ 1,827,394
	完成工事高	32,589,682		34,503,547		
	兼業事業売上高	4,866,257		4,779,786		
	売上原価	33,971,960	90.7	35,740,374	91.0	△ 1,768,413
	完成工事原価	29,815,961		31,940,539		
	兼業事業売上原価	4,155,999		3,799,835		
	売上総利益	3,483,978	9.3	3,542,959	9.0	△ 58,981
	完成工事総利益	2,773,721		2,563,008		
	兼業事業売上総利益	710,257		979,951		
	販売費及び一般管理費	2,672,870	7.1	2,585,097	6.6	87,773
	営業利益	811,107	2.2	957,862	2.4	△ 146,754
	営業外損益					
	営業外収益	243,487	0.6	284,217	0.7	△ 40,730
	受取利息配当金	58,847		67,564		
その他営業外収益	184,639		216,653			
営業外費用	15,364	0.0	9,113	0.0	6,251	
支払利息	-		1,784			
その他営業外費用	15,364		7,328			
経常利益	1,039,230	2.8	1,232,967	3.1	△ 193,736	
特 別 損 益 の 部	特別利益	78,179	0.2	449,790	1.1	△ 371,611
	前期損益修正益	6,362		14,792		
	固定資産売却益	1,400		2,994		
	投資有価証券売却益	-		421,434		
	貸倒引当金取崩益	-		10,569		
	その他特別利益	70,416		-		
	特別損失	376,073	1.0	962,354	2.4	△ 586,281
	前期損益修正損	15,332		13,255		
	固定資産除却損	30,047		68,213		
	投資有価証券評価損	18,304		39,357		
	関係会社株式評価損	54,900		-		
支線改修工事負担金	-		549,606			
クロージャー点検費	120,368		-			
その他特別損失	137,119		291,922			
税引前当期純利益	741,336	2.0	720,403	1.8	20,933	
法人税、住民税及び事業税	526,599	1.4	281,825	0.7	244,773	
法人税等調整額	△ 148,291	△ 0.4	68,705	0.2	△ 216,997	
当期純利益	363,029	1.0	369,872	0.9	△ 6,842	
前期繰越利益	322,150		333,165		△ 11,015	
当期未処分利益	685,179		703,037		△ 17,858	

(重要な会計方針)

貸借対照表及び損益計算書の作成に当たって採用した、重要な会計処理の原則及び手続きは次のとおりであります。

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- | | | |
|--------------|-------|--|
| ①子会社及び関連会社株式 | ..... | 移動平均法による原価法 |
| ②その他有価証券 | | |
| 時価のあるもの | | 決算日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) |
| 時価のないもの | ..... | 移動平均法による原価法 |

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- | | | |
|-----------------|-------|---------------|
| 商 品 | ..... | 移動平均法による原価法 |
| 販 売 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に取得した建物(附属設備を除く。)は定額法)によっております。 |
| 無 形 固 定 資 産 | ..... | 定額法。ただし、ソフトウェア(自社利用分)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おります。 |

4. 引当金の計上基準

- | | | |
|-----------|-------|--|
| 貸 倒 引 当 金 | ..... | 売上債権、貸付金等の貸倒れによる損失に備えるため、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おります。 |
| 完成工事補償引当金 | ..... | 完成工事に係るかし担保の費用に備えるため、完成工事高に実績繰入率を乗じた額を計上しております。 |
| 賞 与 引 当 金 | ..... | 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期の負担額を計上しております。 |

退職給付引当金	.....	従業員退職給付に備えるため、当期末の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。 過去勤務債務は、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費用処理しております。 数理計算上の差異は、各期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(14年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌期から費用処理することとしております。
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て、内規による期末要支給額を計上しております。
5. リース取引の処理方法	.....	リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
6. 消費税等の会計処理の方法	.....	消費税等に相当する額の会計処理は、税抜方式によっております。

(注記事項)

貸借対照表関係

1. 有形固定資産の減価償却累計額

当期(平成16年12月期)	前期(平成15年12月期)
6,954,137 千円	7,054,427 千円

2. 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産	当期(平成16年12月期)	前期(平成15年12月期)
建 物	986,279 千円	1,042,606 千円
土 地	169,324 千円	169,324 千円

3. 期末日満期手形の会計処理

期末日が金融機関の休日につき、期末日満期手形は手形交換日に入金の処理をする方法によっております。

当期末日満期手形の金額は次のとおりであります。

受 取 手 形	当期(平成16年12月期)	前期(平成15年12月期)
	16,404 千円	19,644 千円

(リース取引関係)

EDINETにより開示を行うため記載を省略しております。

(税効果関係)

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

	当期(平成16年12月期)	前期(平成15年12月期)
(繰延税金資産)		
退職給付引当金繰入超過額	1,101,142 千円	1,064,245 千円
役員等退職給与引当金	76,882 千円	87,239 千円
投資有価証券評価損	172,173 千円	165,088 千円
その他	420,510 千円	261,164 千円
繰延税金資産小計	<u>1,770,708 千円</u>	<u>1,577,738 千円</u>
評価性引当金	△55,178 千円	— 千円
繰延税金資産合計	<u>1,715,529 千円</u>	<u>1,577,738 千円</u>
(繰延税金負債)		
固定資産圧縮積立金	△276,926 千円	△287,426 千円
その他有価証券評価差額金	△539,507 千円	△546,327 千円
繰延税金負債合計	<u>△816,433 千円</u>	<u>△833,753 千円</u>
繰延税金資産の純額	<u><u>899,096 千円</u></u>	<u><u>743,984 千円</u></u>

上記金額は、千円未満の金額を切り捨てて表示しております。

利益処分案

(単位:千円)

科 目	当 期 (平成16年12月期)	前 期 (平成15年12月期)	比 較 増 減 (△)
I 当 期 未 処 分 利 益	685,179	703,037	△ 17,858
II 任 意 積 立 金 取 崩 額	15,952	15,824	127
固定資産圧縮積立金 取 崩 額	15,952	15,824	127
合 計	701,131	718,862	△ 17,730
III 利 益 処 分 額			
株 主 配 当 金	170,984	171,712	△ 727
役 員 賞 与 金	25,000	25,000	—
固定資産圧縮積立金	8,894	—	8,894
別 途 積 立 金	150,000	200,000	△ 50,000
合 計	354,878	396,712	△ 41,833
IV 次 期 繰 越 利 益	346,253	322,150	24,102

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

