

平成 15年 3月期 中間決算短信(連結)

平成 14年 11月 20日

(極東工業株式会社 分)

上場会社名 株式会社ビーアールホールディングス

上場取引所 東

コード番号 1726

本社所在都道府県

問合せ先 責任者役職名

広島県

株式会社 ビーアールホールディングス

取締役IR管理本部長 河野 道一 TEL (082) 261 - 2860

極東工業株式会社

管理本部副本部長 久保 明 TEL (082) 261 - 1207

中間決算取締役会開催日 平成 14年 11月 20日

親会社名 株式会社ビーアールホールディングス

親会社における当社の株式保有比率: 100 %

米国会計基準採用の有無 無

1. 14年 9月中間期の連結業績(平成 14年 4月 1日 ~ 平成 14年 9月 30日)

(1)連結経営成績

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
14年 9月中間期	10,240	7.9	444	-	444	-
13年 9月中間期	9,491	-	△ 52	-	△ 75	-
14年 3月期	26,887		1,515		1,479	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益		潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭	円	銭
14年 9月中間期	410		49.73		-	
13年 9月中間期	△ 120	-	△ 14.60		-	
14年 3月期	535		64.78		-	

(注)①持分法投資損益 14年 9月中間期 - 百万円 13年 9月中間期 - 百万円 14年 3月期 - 百万円

②期中平均株式数(連結) 14年 9月中間期 8,257,667 株 13年 9月中間期 8,270,994 株 14年 3月期 8,261,821 株

③会計処理の方法の変更 無

④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)連結財政状態

	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 9月中間期	15,176		4,748		31.3	550.88		
13年 9月中間期	15,346		3,668		23.9	444.60		
14年 3月期	17,988		4,323		24.0	524.15		

(注)期末発行済株式数(連結) 14年 9月中間期 8,620,000 株 13年 9月中間期 8,251,660 株 14年 3月期 8,249,570 株

(3)連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー		投資活動による キャッシュ・フロー		財務活動による キャッシュ・フロー		現金及び現金同等物 期末残高	
	百万円		百万円		百万円		百万円	
14年 9月中間期	1,355		239		△ 800		3,397	
13年 9月中間期	1,956		△ 24		△ 1,256		3,271	
14年 3月期	884		59		△ 938		2,601	

(4)連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 4 社 持分法適用非連結子会社数 — 社 持分法適用関連会社数 — 社

(5)連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結(新規) — 社(除外) — 社 持分法(新規) — 社(除外) — 社

2. 15年 3月期の連結業績予想(平成 14年 4月 1日 ~ 平成 15年 3月 31日)

業績予想につきましては、株式会社ビーアールホールディングスの中間決算短信(連結)をご参照ください。

1. 中間連結財務諸表等

(1) 中間連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	当中間連結会計期間末 (平成14年9月30日現在)		前中間連結会計期間末 (平成13年9月30日現在)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成14年3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						
1. 現金預金	3,397,019		3,301,352		2,601,647	
2. 受取手形・完成工事未収 入金等	3,848,556		2,213,397		7,731,523	
3. 親会社株式	114,442					
4. 未成工事支出金	3,146,062		4,740,833		2,756,565	
5. その他棚卸資産	410,838		456,584		333,793	
6. その他	570,482		452,144		689,054	
7. 貸倒引当金	3,446		3,092		11,589	
流動資産合計	11,483,955	75.7	11,161,220	72.7	14,100,995	78.4
固定資産						
(1) 有形固定資産						
1. 建物・構築物	2,571,372		2,663,465		2,594,477	
2. 機械・運搬具・工具器 具備品	3,574,513		3,555,257		3,564,051	
3. 土地	910,578		1,014,978		947,116	
4. 減価償却累計額	4,322,687		4,267,182		4,237,306	
有形固定資産計	2,733,775	18.0	2,966,518	19.3	2,868,339	15.9
(2) 無形固定資産	163,479	1.1	166,449	1.1	167,167	1.0
(3) 投資等						
1. 投資有価証券	349,641		154,739		154,739	
2. その他	480,349		923,480		722,016	
3. 貸倒引当金	34,295		25,827		24,545	
投資等計	795,696	5.2	1,052,393	6.9	852,211	4.7
固定資産合計	3,692,951	24.3	4,185,361	27.3	3,887,719	21.6
資産合計	15,176,906	100.0	15,346,581	100.0	17,988,714	100.0

(単位：千円)

科 目	当中間連結会計期間末 (平成14年9月30日現在)		前中間連結会計期間末 (平成13年9月30日現在)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成14年3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						
1. 支払手形・工事未払金等	4,903,330		4,571,106		6,923,731	
2. 短期借入金	1		341,200		715,900	
3. 未払法人税等	341,864		53,939		317,186	
4. 未成工事受入金	3,673,905		5,161,833		3,768,331	
5. 賞与引当金	330,150		330,120		332,200	
6. その他	389,642		302,452		727,636	
流動負債合計	9,638,892	63.5	10,760,652	70.1	12,784,986	71.1
固定負債						
1. 社債	1	600,000	600,000		600,000	
2. 長期借入金	1		55,300			
3. 退職給付引当金			6,005		7,025	
4. 役員退職慰労引当金		136,340	207,090		221,620	
5. その他		24,963	26,171		26,003	
固定負債合計	761,303	5.0	894,566	5.8	854,648	4.7
負債合計	10,400,195	68.5	11,655,219	75.9	13,639,634	75.8
(少数株主持分)						
少数株主持分	28,142	0.2	22,680	0.2	25,084	0.2
(資本の部)						
資本金		-	800,500	5.2	800,500	4.5
資本準備金		-	255,000	1.7	255,000	1.5
連結剰余金		-	2,949,344	17.9	3,405,310	18.9
その他有価証券評価差額金		-	50	0.0	50	0.0
自己株式		-	136,111	0.9	136,764	0.8
資本合計		-	3,668,681	23.9	4,323,995	24.0
資本金	800,500	5.3		-		-
資本剰余金	255,000	1.7		-		-
利益剰余金	3,710,485	24.4		-		-
その他有価証券評価差額金	17,417	0.1		-		-
資本合計	4,748,568	31.3		-		-
負債、少数株主持分及び資本合計	15,176,906	100.0	15,346,581	100.0	17,988,714	100.0

(2) 中間連結損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	当中間連結会計期間		前中間連結会計期間		前連結会計年度の 要約連結損益計算書	
		〔自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日〕	〔自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日〕	〔自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日〕	〔自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日〕	〔自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日〕	
		金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
			%		%		%
売上高		10,240,707	100.0	9,491,133	100.0	26,887,725	100.0
売上原価		8,378,786	81.8	7,955,617	83.8	22,208,753	82.6
売上総利益		1,861,921	18.2	1,535,516	16.2	4,678,971	17.4
販売費及び一般管理費	1	1,417,704	13.9	1,588,080	16.7	3,163,107	11.8
営業利益(損失)		444,216	4.3	52,564	0.5	1,515,864	5.6
営業外収益							
1. 受取利息		92		662		1,070	
2. 受取配当金		4,982		2,624		4,283	
3. その他		9,390		6,918		19,406	
営業外収益 計		14,465	0.1	10,205	0.1	24,760	0.1
営業外費用							
1. 支払利息		5,432		12,738		27,001	
2. 貸倒引当金繰入額						2,466	
3. その他		8,755		20,104		31,782	
営業外費用 計		14,187	0.1	32,842	0.4	61,250	0.2
経常利益(損失)		444,495	4.3	75,202	0.8	1,479,374	5.5
特別利益							
1. 前期損益修正益		290					
2. 固定資産売却益		95,162				9,590	
3. 投資不動産売却益		95,209					
貸倒引当金戻入益				9,508			
4. 収用に伴う移転補償金		131,671					
5. 過年度役員退職慰労引当金		19,000					
6. 退職給付信託戻入益		5,233					
7. 退職給付制度終了益		1,540					
特別利益 計		348,108	3.4	9,508	0.1	9,590	0.1
特別損失							
1. 固定資産売却損						42,241	
2. 固定資産除却損		777		5,179		44,584	
3. ゴルフ会員権評価損				500		500	
4. 退職給付費用						419,572	
特別損失 計		777	0.0	5,679	0.1	506,898	1.9
税金等調整前中間(当期)純利益		791,826	7.7		-	982,066	3.7
税金等調整前中間純損失				71,374	0.8		-
法人税、住民税及び事業税		338,449	3.3	60,718	0.6	370,563	1.4
法人税等調整額		38,947	0.4	13,594	0.1	71,631	0.2
少数株主利益(控除)		3,758	0.0	2,269	0.0	4,672	0.0
中間(当期)純利益		410,671	4.0			535,198	2.0
中間純損失				120,767	1.3		-

(3) 中間連結剰余金計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	当中間連結会計期間 〔自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日〕		前中間連結会計期間 〔自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日〕		前連結会計年度の 要約連結損益計算書 〔自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日〕	
	金 額		金 額		金 額	
連結剰余金期首残高						
連結剰余金期首残高				2,992,500		2,992,500
連結剰余金減少高						
1. 株主配当金			99,389		99,389	
2. 役員賞与金			23,000	122,389	23,000	122,389
中間(当期)純利益						535,198
中間純損失				120,767		
連結剰余金中間期末(期末)残高				2,749,344		3,405,310
(資本剰余金の部)						
資本剰余金期首残高						
1. 資本準備金期首残高	255,000	255,000				
資本剰余金中間期末残高		255,000				
(利益剰余金の部)						
利益剰余金期首残高						
1. 連結剰余金期首残高	3,405,310	3,405,310				
利益剰余金増加額						
1. 中間純利益	410,671	410,671				
利益剰余金減少高						
1. 株主配当金	82,495					
2. 役員賞与金	23,000	105,495				
利益剰余金中間期末残高		3,710,485				

(4) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	当中間連結会計期間	前中間連結会計期間	前連結会計年度の要約 連結キャッシュ・フロー計算書
		[自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日]	[自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日]	[自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日]
		金 額	金 額	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前中間(当期)純利益		791,826		982,066
税金等調整前中間純損失			71,374	
減価償却費		148,601	148,535	310,784
退職給付費用				419,572
貸倒引当金の増減額		1,607	6,491	723
役員退職慰労引当金の増減額		85,280		24,610
各種引当金の増減額		7,534		53,988
受取利息及び受取配当金		5,075	3,286	5,353
支払利息		5,432	12,738	27,001
有形固定資産売却益		95,162		9,590
投資不動産売却益		95,209		
収用に伴う移転補償金		131,671		
売上債権の増減額		3,882,966	3,372,788	2,145,337
未成工事支出金の増減額		389,496		1,248,847
棚卸資産の増減額		77,045	838,295	19,915
仕入債務の増減額		2,035,457	1,061,240	1,291,384
未成工事受入金の増減額		94,425	1,099,206	294,295
未払消費税等の増減額		77,096	217,324	115,493
役員賞与の支払額		23,000	23,000	23,000
その他		182,853	82,399	163,809
小計		1,531,125	2,494,655	1,900,414
利息及び配当金の受取額		5,075	3,286	5,353
利息の支払額		4,956	11,646	26,004
退職給付信託戻入額		3,982		
収用に伴う移転補償金		134,309		
法人税等の支払額		313,771	529,492	995,662
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,355,764	1,956,803	884,100

(単位：千円)

期 別 科 目	当中間連結会計期間	前中間連結会計期間	前連結会計年度の要約 連結キャッシュ・フロー計算書
	[自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日]	[自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日]	[自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日]
	金 額	金 額	金 額
投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の預入れによる支出(純額)		30,000	60,000
有形固定資産の取得による支出	141,971	42,784	98,249
有形固定資産の売却による収入	133,092		132,453
投資不動産の売却による収入	270,270		
無形固定資産の取得による支出	21,522	12,023	34,760
投資活動によるキャッシュ・フロー	239,872	24,808	59,443
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入れによる収入	1,600,000	1,850,000	8,950,000
短期借入金の返済による支出	2,100,000	2,789,800	9,350,000
長期借入金の返済による支出	215,900	206,150	426,550
自己株式の取得による支出	1,168	10,916	11,569
配当金の支払額	82,495	99,389	99,389
少数株主への配当金の支払額	700	700	700
財務活動によるキャッシュ・フロー	800,264	1,256,955	938,209
現金及び現金同等物の増加額	795,372	675,040	5,335
現金及び現金同等物の期首残高	2,601,647	2,596,311	2,596,311
現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高	3,397,019	3,271,352	2,601,647

現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	3,397,019	3,301,352	2,601,647
預入れ期間が3か月を超える定期預金		30,000	
現金及び現金同等物	3,397,019	3,271,352	2,601,647

2. 中間連結財務諸表作成の基本となる事項

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社 4社

会社名：キョクトウ高宮工場(株)、極東テクノ(株)、ケイ・エヌ情報システム(株)、豊工業(株)

非連結子会社 2社

会社名：極東技研(株)、オープンゴルフ・ネット(株)

(2) 非連結子会社について連結の範囲から除いた理由

非連結子会社の総資産、売上高、中間純損益および利益剰余金等はいずれも小規模であり、中間連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2. 持分法の適用に関する事項

持分法非適用会社

非連結子会社 2社 極東技研(株)、オープンゴルフ・ネット(株)

持分法非適用の非連結子会社は、中間純損益および連結剰余金に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため持分法の適用から除外しております。

3. 連結子会社の中間決算日等に関する事項

連結子会社の中間決算日は、中間連結財務諸表提出会社と同一であります。

4. 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券

時価のあるもの …………… 中間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しております。）

時価のないもの …………… 移動平均法による原価法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

未成工事支出金・製品・仕掛品 …………… 個別法による原価法

材料貯蔵品 …………… 移動平均法による原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産 …………… 定率法

但し、極東工業(株)本社本館建物および平成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、耐用年数および残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

無形固定資産（ソフトウェア） …………… 社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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て、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

(4) 完成工事高の計上基準

完成工事高の計上は、工事完成基準によっておりますが、工期が1年以上、かつ、請負金額が5億円以上の長期大型工事については、工事進行基準を適用しております。

なお、工事進行基準による当中間期完成工事高は4,082,366千円であります。

(5) 重要な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

税抜方式によっております。

(7) 法人税、住民税及び事業税並びに法人税等調整額の計算

当中間連結会計期間に係る納付税額および法人税等調整額は、当連結会計年度において予定している利益処分による圧縮積立金の積立および特別償却準備金の取崩しを前提として、当中間連結会計期間に係る金額を計算しております。

5. 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許資金、要求払預金及び取得日から3か月以内に満期日の到来する流動性の高い容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資であります。

《注記事項》

(連結貸借対照表関係)

	(当中間連結会計期間)	(前中間連結会計期間)	(前連結会計年度)
1. 担保資産			
(1) 担保に供している資産			
建物	737,429千円	809,918千円	758,184千円
土地	739,314	843,715	775,852
その他		140,832	
計	1,476,744	1,794,465	1,534,036
(2) 担保資産に対応する債務			
短期借入金	千円	341,200千円	715,900千円
社債	100,000	100,000	100,000
長期借入金		55,300	
計	100,000	496,500	815,900

(連結損益計算書関係)

1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額

	(当中間連結会計期間)	(前中間連結会計期間)	(前連結会計年度)
従業員給料手当	506,895千円	509,926千円	997,362千円
賞与引当金繰入額	143,974	143,692	124,350
役員退職慰労引当金繰入額	10,130	14,430	28,860

《リース取引》

1. 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中間期末(期末)残高相当額

	(当中間連結会計期間)			(前中間連結会計期間)			(前連結会計年度)		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額
建物	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
建物	24,000	7,250	16,750	24,000	3,000	21,000	24,000	5,750	18,250
機械装置	6,688	6,410	278	6,688	5,295	1,393	6,688	5,852	836
その他(工具器具・備品)	14,208	10,704	3,503	40,488	30,048	10,439	32,748	25,970	6,778
無形固定資産	22,644	12,700	9,943	22,644	8,171	14,472	22,644	10,436	12,208
合計	67,540	37,065	30,475	93,820	46,515	47,305	86,080	48,008	38,072

なお、取得価額相当額は、未経過リース料中間期末（期末）残高が有形固定資産の中間期末（期末）残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

(2) 未経過リース料中間期末（期末）残高相当額

1年内	10,468千円	15,580千円	13,060千円
1年超	20,007	31,726	25,011
合計	30,475	47,305	38,072

なお、未経過リース料中間期末（期末）残高相当額は、未経過リース料中間期末（期末）残高が有形固定資産の中間期末（期末）残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

(3) 支払リース料及び減価償却費相当額

支払リース料	7,596千円	8,952千円	16,936千円
減価償却費相当額	7,596	8,952	16,936

(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。

3. セグメント情報

(当中間連結会計期間及び前連結会計年度)

1. 事業の種類別セグメント情報

当社の建設事業のセグメント売上高および営業利益は、いずれも全セグメントに占める割合が90%超であるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2. 所在地別セグメント情報

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社および重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

3. 海外売上高

海外売上高がないため、該当事項はありません。

4. 有価証券

(当中間連結会計期間)

1. その他有価証券で時価のあるもの

(単位：千円)

	当中間連結会計期間末(平成14年9月30日現在)		
	取得原価	連結貸借対照表計上額	差額
株式	351,570	321,644	29,926
債権			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
その他	-	-	-
小計	351,570	321,644	29,926
合計	351,570	321,644	29,926

2. 時価評価されていない主な「有価証券」

(単位：千円)

	当中間連結会計期間末(平成13年9月30日現在)	
	連結貸借対照表計上額	
固定資産		
(1) その他の有価証券		
非上場株式		122,439

(前中間連結会計年度)

1. その他有価証券で時価のあるもの

(単位：千円)

	前中間連結会計年度末(平成13年9月30日現在)		
	取得原価	連結貸借対照表計上額	差額
株式	12,386	12,300	86
債権			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
その他	-	-	-
小計	12,386	12,300	86
合計	12,386	12,300	86

2. 時価評価されていない主な「有価証券」

(単位：千円)

	前中間連結会計年度末(平成13年9月30日現在)	
	連結貸借対照表計上額	
固定資産		
(1) その他の有価証券		
非上場株式		122,439

(前連結会計年度)

1. その他有価証券で時価のあるもの

(単位：千円)

	前連結会計年度末(平成14年3月31日現在)		
	取得原価	連結貸借対照表計上額	差額
(1)連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	-	-	-
債権			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
その他	-	-	-
小計	-	-	-
(2)連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	12,386	12,300	86
債権			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
その他	-	-	-
小計	12,386	12,300	86
合計	12,386	12,300	86

3. 時価評価されていない主な「有価証券」

(単位：千円)

	前連結会計年度末(平成13年3月31日現在)	
	連結貸借対照表計上額	
固定資産		
(1)その他の有価証券		
非上場株式		122,439

5. デリバティブ取引関係

(当中間連結会計期間及び前連結会計年度)

当社グループはデリバティブ取引を行っていないので、該当事項はありません。