

第46期貸借対照表・損益計算書

貸借対照表

平成15年3月31日現在

(単位：百万円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|---------------|--------|----------------------------------|-----------|
| 流 動 資 産 | 39,089 | 流 動 負 債 | 32,386 |
| 現 金 預 金 | 17,835 | 買 掛 金 | 9,744 |
| 売 掛 金 | 17,541 | 一 年 以 内 に 返 済 さ れ る 長 期 借 入 金 | 4,435 |
| 親 会 社 株 式 | 2,203 | 未 払 金 | 8,200 |
| 未 収 入 金 | 6,127 | 未 払 法 人 税 等 | 2,175 |
| そ の 他 流 動 資 産 | 1,040 | 未 払 費 用 | 231 |
| 貸 倒 引 当 金 | 5,659 | そ の 他 流 動 負 債 | 7,598 |
| 固 定 資 産 | 20,628 | 固 定 負 債 | 9,647 |
| 有 形 固 定 資 産 | 71 | 長 期 借 入 金 | 9,647 |
| 建 物 | 65 | 負 債 合 計 | 42,033 |
| 工 具 器 具 備 品 | 5 | | |
| | | 資 本 の 部 | |
| 投 資 等 | 20,557 | 資 本 金 | 30,774 |
| 投 資 有 価 証 券 | 1,532 | 資 本 剰 余 金 | 1,772 |
| 子 会 社 株 式 | 10,003 | 資 本 準 備 金 | 1,772 |
| 長 期 貸 付 金 | 3,173 | 利 益 剰 余 金 | 14,833 |
| そ の 他 投 資 等 | 5,848 | 当 期 未 処 理 損 失 | 14,833 |
| | | (うち 当 期 損 失) | (5,685) |
| | | 株式等評価差額金 | 29 |
| 資 産 合 計 | 59,717 | 資 本 合 計 | 17,683 |
| | | 負 債 及 び 資 本 合 計 | 59,717 |

第46期貸借対照表・損益計算書

損益計算書

平成15年1月1日から

平成15年3月31日まで

(単位：百万円)

| 科 目 | 金 額 |
|--------------|--------|
| 経常損益の部 | |
| 営業損益の部 | |
| 営業収益 | |
| 売上高 | 33,805 |
| 営業費用 | |
| 売上原価 | 31,952 |
| 販売費及び一般管理費 | 774 |
| 営業利益 | 1,079 |
| 営業外損益の部 | |
| 営業外収益 | |
| 受取利息 | 42 |
| その他の営業外収益 | 37 |
| 営業外費用 | |
| 支払利息 | 83 |
| その他の営業外費用 | 3 |
| 経常利益 | 1,072 |
| 特別損益の部 | |
| 特別利益 | - |
| 特別損失 | |
| 貸倒引当金繰入額 | 5,659 |
| ゴルフ会員権評価損 | 92 |
| 税引前当期損失 | 4,679 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,006 |
| 当期損失 | 5,685 |
| 前期繰越損失 | 9,148 |
| 当期未処理損失 | 14,833 |

第46期貸借対照表および損益計算書の注記

1. 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準および評価方法

| | |
|-------|-------------|
| 製 品 | 先入先出法による原価法 |
| 貯 蔵 品 | 移動平均法による原価法 |

(2) 有形固定資産の減価償却は定額法によっている。

(3) 有価証券の評価基準および評価方法

| | | |
|----------------|---------|-------------|
| 子会社株式および関連会社株式 | | 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 | 時価法 |
| | 時価のないもの | 移動平均法による原価法 |

(4) 貸倒引当金は、債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒懸念債権について個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上している。

(5) 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。

(6) 消費税等の会計処理は従来税込方式を採用していたが、当期より税抜方式に変更した。この変更による影響額は軽微である。

2. 追加情報

(1) AOCエネルギー開発(株)(100%所有子会社)との合併

グループ事業再編のため、平成15年2月28日、当社はAOCエネルギー開発(株)(100%所有子会社)との間で、当社を存続会社とし、AOCエネルギー開発(株)を消滅会社とする合併契約書を締結し、同契約書は平成15年3月31日開催の定時株主総会で承認された。合併期日は、平成15年5月7日である。引継資産・負債の平成14年12月31日現在の評価額および消却する子会社株式の金額は、以下のとおりである。

| | |
|------------|------------|
| 引継資産の額 | 9,902 百万円 |
| 引継負債の額 | 16 百万円 |
| 引継純資産の額 | 9,886 百万円 |
| 消却される子会社株式 | 10,000 百万円 |

(2) 石油利権協定の終了に伴う日本国内資産等の取り扱い

当社とクウェイト国との石油利権協定終了に伴う日本国内の資産の取り扱いおよび平成15年1月4日時点で未完成であった工事に係る支出金額の取り扱いについては、現在同国政府と協議中である。日本国内の資産の取扱いについては、サウジアラビア政府とも引き続き協議中である。

3. 貸借対照表の注記

(1) 子会社に対する短期金銭債権

| | | |
|-----|-------|-----|
| 売掛金 | 9,691 | 百万円 |
|-----|-------|-----|

| | | |
|--------------|----|-----|
| 売掛金以外の短期金銭債権 | 11 | 百万円 |
|--------------|----|-----|

| | | |
|--------------------|----|-----|
| (2) 支配株主に対する短期金銭債権 | 12 | 百万円 |
|--------------------|----|-----|

| | | |
|--------------------|-----|-----|
| (3) 有形固定資産の減価償却累計額 | 218 | 百万円 |
|--------------------|-----|-----|

| | | |
|----------------|-------|-----|
| (4) 担保に供している資産 | 4,687 | 百万円 |
|----------------|-------|-----|

(5) 重要な外貨建資産・負債

| | | | |
|------|--------|-----|----------------|
| 現金預金 | 15,382 | 百万円 | (127,976 千米ドル) |
|------|--------|-----|----------------|

| | | | |
|-----|--------|-----|----------------|
| 売掛金 | 17,541 | 百万円 | (145,936 千米ドル) |
|-----|--------|-----|----------------|

| | | | |
|------|-------|-----|---------------|
| 未収入金 | 5,940 | 百万円 | (49,424 千米ドル) |
|------|-------|-----|---------------|

| | | | |
|-------|-------|-----|---------------|
| 長期貸付金 | 3,173 | 百万円 | (26,400 千米ドル) |
|-------|-------|-----|---------------|

| | | | |
|--------|-------|-----|---------------|
| その他投資等 | 4,687 | 百万円 | (39,000 千米ドル) |
|--------|-------|-----|---------------|

| | | | |
|-----|-------|-----|---------------|
| 買掛金 | 9,744 | 百万円 | (81,066 千米ドル) |
|-----|-------|-----|---------------|

| | | | |
|-----------------|-------|-----|---------------|
| 一年以内に返済される長期借入金 | 3,818 | 百万円 | (31,764 千米ドル) |
|-----------------|-------|-----|---------------|

| | | | |
|-----|-------|-----|---------------|
| 未払金 | 7,980 | 百万円 | (66,396 千米ドル) |
|-----|-------|-----|---------------|

| | | | |
|--------|-------|-----|---------------|
| 未払法人税等 | 2,174 | 百万円 | (18,091 千米ドル) |
|--------|-------|-----|---------------|

| | | | |
|-------|-------|-----|---------------|
| 長期借入金 | 8,551 | 百万円 | (71,144 千米ドル) |
|-------|-------|-----|---------------|

| | |
|---------------|---------|
| (6) 一株当りの当期損失 | 106円99銭 |
|---------------|---------|

1株当たり当期損失の算定に用いられた普通株式に係る当期損失の額は、損益計算書上の当期損失5,685百万円である。また、その算定に用いられた普通株式の期中平均株式数は53,137千株である。

(7) 資本の欠損の額は14,833百万円である。

4. 損益計算書の注記

(1) 子会社との取引高

| | | | |
|------|-----|-------|-----|
| 営業取引 | 売上高 | 3,331 | 百万円 |
|------|-----|-------|-----|

(2) 支配株主との取引高

| | | | |
|------|------------|----|-----|
| 営業取引 | 販売費および一般管理 | 34 | 百万円 |
|------|------------|----|-----|

(3) 法人税、住民税及び事業税は外国法人税等並びに日本法人税及び住民税である。

なお、当期、事業税は発生していない。

5. 税効果会計の注記

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差異の原因となった主な項目別の内訳

| | |
|------------------|---------------|
| 法定実効税率 | 85.0% |
| (調整) | |
| ロイヤルティ | -0.5% |
| 課税売上の調整 | -1.1% |
| 貸倒引当金繰入額 | -102.8% |
| その他 | -2.1% |
| 税効果会計適用後の法人税等負担率 | <u>-21.5%</u> |

6. 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示している。