

## 第45期貸借対照表・損益計算書

## 貸借対照表

平成14年12月31日現在

(単位：百万円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
<u>流動資産</u>		<u>流動負債</u>	
現金預金	17,026	買掛金	7,531
売掛金	21,197	一年以内に返済される長期借入金	4,426
製品	82	未払金	5,335
貯蔵品	0	未払法人税等	12,865
未収入金	8,677	未払費用	2,224
その他流動資産	1,104	その他流動負債	7,406
流動資産合計	<u>48,088</u>	流動負債合計	<u>39,789</u>
<u>固定資産</u>		<u>固定負債</u>	
1. 有形固定資産		長期借入金	6,460
建物	423	固定負債合計	<u>6,460</u>
構築物	37	負債合計	<u>46,249</u>
工具器具備品	8	資本の部	
土地	516	<u>資本金</u>	<u>30,774</u>
有形固定資産合計	<u>985</u>	<u>法定準備金</u>	
2. 投資等		資本準備金	1,772
投資有価証券	3,719	法定準備金合計	<u>1,772</u>
子会社株式	10,003	<u>欠損金</u>	
その他投資等	6,847	当期末処理損失	9,148
投資等合計	<u>20,570</u>	(うち当期損失)	(1,567)
固定資産合計	<u>21,556</u>	欠損金合計	<u>9,148</u>
資産合計	<u>69,644</u>	<u>評価差額金</u>	<u>3</u>
		<u>自己株式</u>	<u>0</u>
		資本合計	<u>23,395</u>
		負債及び資本合計	<u>69,644</u>

## 第45期貸借対照表・損益計算書

## 損益計算書

平成14年1月1日から

平成14年12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	137,496
営業費用	
売上原価	91,460
販売費及び一般管理費	1,784
営業利益	44,251
営業外損益の部	
営業外収益	
受取利息	224
その他の営業外収益	69
営業外費用	
支払利息	332
その他の営業外費用	656
経常利益	43,556
特別損益の部	
特別利益	-
特別損失	
ゴルフ会員権評価損	115
資産引渡損失	2,125
税引前当期利益	41,314
法人税、住民税及び事業税	43,547
法人税等調整額	665
当期損失	1,567
前期繰越損失	7,580
当期未処理損失	9,148

## 第45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及び評価方法

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及び評価方法

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
その他の有価証券	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) 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。

## (5) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。但し、主要な取引である原油の売上高及び売上原価については、国外取引であるため課税対象外である。

## 2. 追加情報

## (クウェイト国との石油利権協定の終了)

当社とクウェイト国との石油利権協定は平成15年1月4日を以て終了した。同協定の規定により、協定期限到来時に日本国外の当社の有形固定資産および製品は、無償で同国に引き渡された。そのため、当営業年度において協定終了に伴う会計処理を行っている。その結果、資産引渡損失2,125百万円(資産引渡損失引当金11,625百万円控除後)が特別損失として計上されており、貸借対照表上の各資産は、引渡した資産を控除して表示されている。

なお、日本国内の資産および平成14年12月末時点で未完成であった工事に係る支出金額の取扱いについては、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。

また、従業員に対する退職給付引当金は未払金に振替えられている。

## 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	14,379 百万円
売掛金以外の短期金銭債権	14 百万円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 962 百万円

(3) 担保に供している資産 4,676 百万円

## (4) 重要な外貨建資産・負債

現金預金	15,248 百万円	(127,176 千米ドル)
	912 百万円	(28,499 千サウジリヤル)
売掛金	21,197 百万円	(176,790 千米ドル)
未収入金	8,375 百万円	(69,850 千米ドル)
その他投資等	4,676 百万円	(39,000 千米ドル)
買掛金	7,531 百万円	(62,814 千米ドル)
一年以内に返済される長期借入金	3,808 百万円	(31,764 千米ドル)
未払金	2,300 百万円	(19,188 千米ドル)
	1,984 百万円	(61,993 千サウジリヤル)
未払法人税等	12,860 百万円	(107,264 千米ドル)
長期借入金	5,364 百万円	(44,744 千米ドル)

(5) 一株当たりの当期損失 29円50銭

## 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	52,343 百万円
営業取引以外の取引高		4 百万円

## (2) 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	<u>85.0%</u>
(調整)	
ロイヤルティ	4.1%
課税売上の調整	5.0%
資産引渡損失	4.4%
支払利息等永久に損金に算入されない項目	2.2%
その他	<u>3.1%</u>
税効果会計適用後の法人税等負担率	<u>103.8%</u>

## 6. 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示している。