

平成18年11月期 個別財務諸表の概要

平成19年1月29日

上場会社名 株式会社くろがね工作所

上場取引所 大証 市場第2部

コード番号 7997

本社所在都道府県 大阪府

(URL <http://www.kurogane-kks.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 神足 泰弘
 問合せ先責任者 役職名 常務取締役管理本部長 氏名 村田 光春 TEL (06) 6538-1010
 決算取締役会開催日 平成19年1月29日 配当支払開始予定日 -
 定時株主総会開催日 平成19年2月27日 単元株制度採用の有無 有(1単元1,000株)

1. 18年11月期の業績(平成17年12月1日～平成18年11月30日)

(1) 経営成績

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年11月期	19,787	(6.9)	679	(-)	741	(-)
17年11月期	21,260	(1.2)	89	(-)	20	(-)

	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	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円	銭	円	銭	%	%
18年11月期	2,340	(-)	137	24	-	41.0	3.7	3.7
17年11月期	10	(-)	0	64	-	0.1	0.1	0.1

(注) 期中平均株式数 18年11月期 17,052,046株 17年11月期 17,054,393株
 会計処理の方法の変更 有
 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) 財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率	1株当たり純資産	
	百万円	円	百万円	円	%	円	銭
18年11月期	20,104		5,707		28.4	334	74
17年11月期	23,516		8,168		34.7	479	00

(注) 期末発行済株式数 18年11月期 17,051,003株 17年11月期 17,052,563株
 期末自己株式数 18年11月期 1,520,136株 17年11月期 1,518,576株

2. 19年11月期の業績予想(平成18年12月1日～平成19年11月30日)

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円	百万円
中間期	10,500	100	50	30
通期	20,200	200	100	50

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 2円93銭

3. 配当状況

	1株当たり配当金(円)			配当金総額 (百万円)	配当性向 (%)	純資産 配当率(%)
	中間期末	期末	年間			
17年11月期	-	-	-	-	-	-
18年11月期	-	-	-	-	-	-
19年11月期(予想)	-	-	-	-	-	-

(注) 上記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基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。
 なお、上記の予想の前提条件その他の関連事項については、同日付開示の「平成18年11月期決算短信(連結)」の5ページをご覧ください。

(1) 個別財務諸表等

1. 貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	前 期 (平成17年11月30日現在)	当 期 (平成18年11月30日現在)	比 較 増 減
(資 産 の 部)			
流動資産			
1. 現金及び預金	969	601	367
2. 受取手形	1,979	1,243	735
3. 売掛金	4,524	4,094	430
4. 製品	2,152	1,366	785
5. 原材料	127	89	38
6. 仕掛品	909	786	122
7. 貯蔵品	15	15	0
8. 前払費用	59	57	2
9. 未収入金	650	231	419
10. その他	68	33	35
11. 貸倒引当金	26	16	9
流動資産合計	11,430	8,504	2,926
固定資産			
1. 有形固定資産			
(1) 建物	2,394	2,116	277
(2) 構築物	54	51	2
(3) 機械及び装置	315	257	58
(4) 車両及び運搬具	5	3	2
(5) 工具器具備品	125	65	59
(6) 土地	6,512	6,437	74
(7) 建設仮勘定	-	271	271
有形固定資産合計	9,407	9,204	202
2. 無形固定資産			
(1) 施設利用権	5	4	0
(2) ソフトウェア	13	12	1
(3) その他	12	12	0
無形固定資産合計	31	29	1
3. 投資その他の資産			
(1) 投資有価証券	1,355	1,209	145
(2) 関係会社株式	745	581	164
(3) 長期貸付金	26	12	14
(4) 長期前払費用	2	1	0
(5) 積立保険金	332	366	34
(6) その他	231	293	61
(7) 貸倒引当金	47	106	59
投資その他の資産合計	2,646	2,358	288
固定資産合計	12,085	11,592	493
繰延資産			
1. 社債発行費	-	7	7
繰延資産合計	-	7	7
資 産 合 計	23,516	20,104	3,411

(単位：百万円)

科 目	前 期 (平成17年11月30日現在)	当 期 (平成18年11月30日現在)	比 較 増 減
(負 債 の 部)			
流動負債			
1. 支 払 手 形	3,522	2,984	538
2. 買 掛 金	2,301	2,276	25
3. 短 期 借 入 金	1,607	1,450	157
4. 一年以内に償還する 社 債	-	60	60
5. 一年以内に返済する 長 期 借 入 金	937	933	3
6. 未 払 金	20	38	17
7. 未 払 費 用	783	864	80
8. 未 払 法 人 税 等	47	26	20
9. 未 払 消 費 税 等	-	36	36
10. 前 受 金	269	187	82
11. 設備関係支払手形	12	226	213
12. 建材工事損失引当金	-	7	7
13. そ の 他	77	45	32
流動負債合計	9,581	9,137	444
固定負債			
1. 社 債	-	210	210
2. 長 期 借 入 金	3,124	2,440	683
3. 退職給付引当金	309	364	54
4. 再評価に係る 繰延税金負債	2,028	2,038	10
5. 繰延税金負債	223	142	81
6. そ の 他	81	64	16
固定負債合計	5,766	5,260	506
負 債 合 計	15,348	14,397	951

(単位：百万円)

科 目	前 期 (平成17年11月30日現在)	当 期 (平成18年11月30日現在)	比 較 増 減
(資 本 の 部)			
資 本 金	2,998	-	-
資本剰余金			
1. 資 本 準 備 金	772	-	-
2. その他資本剰余金	1,276	-	-
(1) 資本準備金減少差益	1,276	-	-
資本剰余金合計	2,048	-	-
利益剰余金			
1. 未処理損失()	45	-	-
利益剰余金合計	45	-	-
土地再評価差額金	2,992	-	-
その他有価証券 評 価 差 額 金	329	-	-
自 己 株 式 ³	155	-	-
資 本 合 計	8,168	-	-
負 債 ・ 資 本 合 計	23,516	-	-
(純 資 産 の 部)			
株 主 資 本			-
1. 資 本 金	-	2,998	-
2. 資 本 剰 余 金	-		-
(1)資本準備金	-	772	
(2)その他資本剰余金	-	1,231	
資本剰余金合計	-	2,003	
3. 利 益 剰 余 金	-		-
(1)その他利益剰余金	-		
繰越利益剰余金	-	2,355	
利益剰余金合計	-	2,355	
4. 自 己 株 式	-	156	-
株主資本合計	-	2,490	-
評価・換算差額等			-
その他有価証券			
1. 評 価 差 額 金	-	201	-
2. 繰延ヘッジ損益	-	8	-
3. 土地再評価差額金	-	3,006	-
評価・換算差額等合計	-	3,216	-
純 資 産 合 計	-	5,707	-
負 債 純 資 産 合 計	-	20,104	-

2. 比較損益計算書

(単位：百万円)

科 目	前 期 〔自平成16年12月1日〕 〔至平成17年11月30日〕		当 期 〔自平成17年12月1日〕 〔至平成18年11月30日〕		比 較 増 減	
		%		%		%
売 上 高	21,260	100.0	19,787	100.0	1,472	6.9
売 上 原 価	17,327	81.5	16,573	83.8	754	4.4
売 上 総 利 益	3,932	18.5	3,214	16.2	717	18.3
販売費及び一般管理費	3,842	18.1	3,893	19.7	51	1.3
営業利益又は 営業損失()	89	0.4	679	3.4	769	-
営業外収益						
1. 受取利息	17		17		0	
2. 受取配当金	16		17		1	
3. その他	95		78		16	
計	129	0.6	113	0.6	16	12.5
営業外費用						
1. 支払利息	187		165		22	
2. その他	11		9		1	
計	198	0.9	175	0.9	23	11.9
経常利益又は 経常損失()	20	0.1	741	3.7	761	-
特別利益						
1. 固定資産売却益	3 245		0		245	
2. 投資有価証券売却益	499		0		499	
計	745	3.5	1	0.0	744	99.9
特別損失						
1. たな卸資産評価損	4 68		262		194	
2. たな卸資産処分損	5 -		622		622	
3. 固定資産売却損	6 -		8		8	
4. 固定資産除却損	7 11		23		12	
5. 減損損失	8 -		297		297	
6. 子会社株式評価損	-		164		164	
7. 投資有価証券評価損	-		10		10	
8. 会員権売却損	1		-		1	
9. 会員権評価損	9 0		2		2	
10. 貸倒引当金繰入	23		70		46	
11. 工場集約関連費用	10 -		79		79	
12. 製品修理交換損失	95		-		95	
13. 過年度売上修正損	19		22		3	
14. 事業撤退損	11 392		-		392	
計	612	2.9	1,564	7.9	952	155.6
税引前当期純利益又は 税引前当期純損失()	153	0.7	2,304	11.6	2,458	-
法人税、住民税及び事業税	25	0.1	25	0.1	0	0.0
法人税等調整額	117	0.5	10	0.0	107	91.4
当期純利益又は 当期純損失()	10	0.1	2,340	11.8	2,351	-
前期繰越利益	116		-		-	
土地再評価差額金取崩額	172		-		-	
当期未処理損失()	45		-		-	

3. 損失処理案

(単位：百万円)

科 目	平成 17 年 11 月期 (第 86 期)
(当期末処理損失の処理)	
当期末処理損失	45
損失処理額	
その他資本剰余金からの振替額	45
次期繰越損失	0
(その他資本剰余金の処分)	
その他資本剰余金	1,276
利益剰余金への振替額	45
その他資本剰余金次期繰越高	1,231

4. 株主資本等変動計算書

当事業年度（自 平成 17 年 12 月 1 日 至 平成 18 年 11 月 30 日）

（単位：百万円）

	株主資本						
	資本金	資本剰余金			利益剰余金	自己株式	株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金		
平成 17 年 11 月 30 日残高	2,998	772	1,276	2,048	45	155	4,846
事業年度中の変動額							
当期純損失（ ）					2,340		2,340
未処理欠損金への振替			45	45	45		0
自己株式の取得						0	0
土地再評価差額金取崩し					14		14
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額）							
事業年度中の変動額合計			45	45	2,309	0	2,355
平成 18 年 11 月 30 日残高	2,998	772	1,231	2,003	2,355	156	2,490

	評価・換算差額等				純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成 17 年 11 月 30 日残高	329		2,992	3,322	8,168
事業年度中の変動額					
当期純損失（ ）					2,340
未処理欠損金への振替					0
自己株式の取得					0
土地再評価差額金取崩し					14
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額）	128	8	14	105	105
事業年度中の変動額合計	128	8	14	105	2,460
平成 18 年 11 月 30 日残高	201	8	3,006	3,216	5,707

重要な会計方針

	前事業年度 〔自 平成 16 年 12 月 1 日〕 〔至 平成 17 年 11 月 30 日〕	当事業年度 〔自 平成 17 年 12 月 1 日〕 〔至 平成 18 年 11 月 30 日〕
1. 資産の評価基準及び評価方法	<p>(1)有価証券 子会社株式及び関連会社株式 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 期末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 -</p> <p>(3)たな卸資産 製品・原材料・貯蔵品 総平均法による原価法 仕掛品 総平均法による原価法(但し工事据付関係の仕掛品については、個別法による原価法)</p>	<p>(1)有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同 左 その他有価証券 時価のあるもの 期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産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 同 左</p> <p>(2)デリバティブ 時価法</p> <p>(3)たな卸資産 同 左</p>
2. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1)有形固定資産 定率法 ただし平成 10 年 4 月 1 日以降取得した建物(建物附属設備を除く。)については定額法によっております。 なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。 建物 3 年～50 年 機械及び装置 10 年～13 年</p> <p>(2)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。</p> <p>(3)少額減価償却資産 取得価額が 10 万円以上 20 万円未満の資産につきましては、均等償却(3 年)してあります。</p>	<p>(1)有形固定資産 同 左</p> <p>(2)無形固定資産 同 左</p> <p>(3)少額減価償却資産 同 左</p>
3. 繰延資産の処理方法	-	社債発行費 毎期均等額(3 年)を償却しております。
4. 引当金の計上基準	<p>(1)貸倒引当金 売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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。 -</p>	<p>(1)貸倒引当金 同 左</p> <p>(2)建材工事損失引当金 当事業年度末建材手持工事のうち損失の発生が見込まれるものについて、将来の損失に備えるため、その損失見込額を計上しております。</p>

	前事業年度 〔自 平成 16 年 12 月 1 日〕 〔至 平成 17 年 11 月 30 日〕	当事業年度 〔自 平成 17 年 12 月 1 日〕 〔至 平成 18 年 11 月 30 日〕
	(3)退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における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。なお、会計基準変更時差異については、15 年による按分額を費用処理しております。 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（12 年）による定額法により翌事業年度より費用処理することにしております。	(3)退職給付引当金 同 左
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。	同 左
6. ヘッジ会計の方法	ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。なお、特例処理の要件を満たしている金利スワップ取引については特例処理によっております。 ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段...為替予約取引、 クーポンスワップ取引、 金利スワップ取引 ヘッジ対象...外貨建予定取引、 変動金利借入金 ヘッジ方針 外貨建仕入取引に係る為替変動リスクヘッジのための為替予約取引・クーポンスワップ取引を、また資金調達に係る金利変動リスクヘッジのための金利スワップ取引を行っており、投機目的で行わない方針であります。 ヘッジの有効性評価の方法 ヘッジ対象の相場変動又はキャッシュ・フローの変動の累計とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計を比較する方法によっております。	ヘッジ会計の方法 同 左 ヘッジ手段とヘッジ対象 同 左 ヘッジ方針 同 左 ヘッジの有効性評価の方法 同 左
7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	(1)消費税等の処理方法 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。	(1)消費税等の処理方法 同 左

財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

<p style="text-align: center;">前事業年度 〔 自 平成16年12月 1日 〕 〔 至 平成17年11月30日 〕</p>	<p style="text-align: center;">当事業年度 〔 自 平成17年12月 1日 〕 〔 至 平成18年11月30日 〕</p>
<p style="text-align: center;">-</p>	<p>(固定資産の減損に係る会計基準) 当事業年度より、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。これにより減損損失を297百万円計上し、減価償却費及び賃借料が37百万円減少したため、営業損失及び経常損失はそれぞれ同額減少し、税引前当期純損失は260百万円増加しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。</p> <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当事業年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>従来の資本の部の合計に相当する金額は5,699百万円です。</p> <p>なお、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p>

注 記 事 項
(貸借対照表関係)

前事業年度末 (平成17年11月30日現在)		当事業年度末 (平成18年11月30日現在)	
1. 関係会社に対する短期金銭債権	608百万円	1. 関係会社に対する短期金銭債権	630百万円
2. 関係会社に対する短期金銭債務	971百万円	2. 関係会社に対する短期金銭債務	1,103百万円
3. 自己株式の株数及び帳簿価額		3. 自己株式の株数及び帳簿価額	
株 数	1,518千株	株 数	1,520千株
帳 簿 価 額	155百万円	帳 簿 価 額	156百万円
4. 有形固定資産の減価償却累計額	8,562百万円	4. 有形固定資産の減価償却累計額	8,230百万円
5. 重要なリース資産		5. 重要なリース資産	同 左
貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している主要な固定資産として鋼板プレス加工設備の一部及び各種コンピュータ等があります。			
6. 担保資産		6. 担保資産	
担保に供している資産		担保に供している資産	
建 物	2,372百万円	建 物	2,098百万円
土 地	6,512百万円	土 地	6,437百万円
投 資 有 価 証 券	1,177百万円	投 資 有 価 証 券	950百万円
合 計	10,062百万円	合 計	9,486百万円
上記担保資産が供されている債務		上記担保資産が供されている債務	
短 期 借 入 金	700百万円	短 期 借 入 金	500百万円
一 年 以 内 に 返 済 す る		一 年 以 内 に 返 済 す る	
長 期 借 入 金	790百万円	長 期 借 入 金	800百万円
長 期 借 入 金	3,066百万円	長 期 借 入 金	2,390百万円
合 計	4,557百万円	合 計	3,690百万円
7. 受取手形裏書譲渡高	60百万円	7. 受取手形割引高	620百万円
		受取手形裏書譲渡高	60百万円
8. 保証債務		8. 保証債務	
下記会社等の銀行借入について債務保証を行っております。		下記会社等の銀行借入について債務保証を行っております。	
ケイ・エス・エム株式会社	450百万円	ケイ・エス・エム株式会社	450百万円
くろがね興産株式会社	140百万円	くろがね興産株式会社	140百万円
従業員(住宅資金)	11百万円	従業員(住宅資金)	8百万円
合 計	601百万円	合 計	598百万円
9. 貸出コミットメント		9. 貸出コミットメント	
当社においては運転資金の効率的な調達を行う為、取引銀行と貸出コミットメント契約を締結しております。		当社においては運転資金の効率的な調達を行う為、取引銀行と貸出コミットメント契約を締結しております。	
この契約に基づく当事業年度の借入実行残高は次のとおりであります。		この契約に基づく当事業年度の借入実行残高は次のとおりであります。	
貸出コミットメントの総額	1,000百万円	貸出コミットメントの総額	1,000百万円
借 入 実 行 残 高	400百万円	借 入 実 行 残 高	400百万円
差 引 額	600百万円	差 引 額	600百万円

(貸借対照表関係)

前事業年度末 (平成17年11月30日現在)	当事業年度末 (平成18年11月30日現在)
<p>10. 「土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号)」及び平成11年3月31日の改正同法律に基づき、事業用地の再評価を行っております。なお、評価差額については、当該評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として資本の部に計上しております。</p> <p>同法律第3条第3項に定める再評価の方法 土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令119号)第2条第3号によるところの固定資産税評価額による方法としています。</p> <p>再評価を行った年月日 平成12年11月30日</p> <p>再評価を行った土地の当期末における時価は、再評価後の帳簿価額を2,323百万円下回っております。</p> <p>11. 手形債権流動化債務保証 242百万円</p>	<p>10. 「土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号)」及び平成11年3月31日の改正同法律に基づき、事業用地の再評価を行っております。なお、評価差額については、当該評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。</p> <p>同法律第3条第3項に定める再評価の方法 土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令119号)第2条第3号によるところの固定資産税評価額による方法としています。</p> <p>再評価を行った年月日 平成12年11月30日</p> <p>再評価を行った土地の当期末における時価は、再評価後の帳簿価額を2,276百万円下回っております。</p> <p>-</p>

(損益計算書関係)

前事業年度 〔自 平成16年12月 1日〕 〔至 平成17年11月30日〕	当事業年度 〔自 平成17年12月 1日〕 〔至 平成18年11月30日〕																																																																																																																																																																							
<p>1. 関係会社との取引高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 30%;">売 上</td><td style="width: 10%;">高</td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 50%; text-align: right;">2,028百万円</td></tr> <tr><td>仕 入</td><td>高</td><td></td><td style="text-align: right;">1,348百万円</td></tr> <tr><td>経 費 仕 入</td><td>高</td><td></td><td style="text-align: right;">1,545百万円</td></tr> <tr><td>営 業 外 取 引</td><td>高</td><td></td><td style="text-align: right;">5百万円</td></tr> </table> <p>2. 減価償却実施額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 30%;">有 形 固 定 資 産</td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 50%; text-align: right;">264百万円</td></tr> <tr><td>無 形 固 定 資 産</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">3百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">合 計</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">267百万円</td></tr> </table> <p>3. 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 30%;">土 地</td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 50%; text-align: right;">245百万円</td></tr> <tr><td>工 具 器 具 備 品</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">合 計</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">245百万円</td></tr> </table> <p>4. たな卸資産評価損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 30%;">製 品</td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 50%; text-align: right;">68百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">合 計</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">68百万円</td></tr> </table> <p style="text-align: center;">-</p> <p>7. 固定資産除去損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 30%;">建 物</td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 50%; text-align: right;">1百万円</td></tr> <tr><td>そ の 他</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td>解 体 撤 去 費 用</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">9百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">合 計</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">11百万円</td></tr> </table> <p style="text-align: center;">-</p>	売 上	高		2,028百万円	仕 入	高		1,348百万円	経 費 仕 入	高		1,545百万円	営 業 外 取 引	高		5百万円	有 形 固 定 資 産			264百万円	無 形 固 定 資 産			3百万円	合 計			267百万円	土 地			245百万円	工 具 器 具 備 品			0百万円	合 計			245百万円	製 品			68百万円	合 計			68百万円	建 物			1百万円	そ の 他			0百万円	解 体 撤 去 費 用			9百万円	合 計			11百万円	<p>1. 関係会社との取引高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 30%;">売 上</td><td style="width: 10%;">高</td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 50%; text-align: right;">2,196百万円</td></tr> <tr><td>仕 入</td><td>高</td><td></td><td style="text-align: right;">1,427百万円</td></tr> <tr><td>経 費 仕 入</td><td>高</td><td></td><td style="text-align: right;">1,580百万円</td></tr> <tr><td>営 業 外 取 引</td><td>高</td><td></td><td style="text-align: right;">9百万円</td></tr> </table> <p>2. 減価償却実施額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 30%;">有 形 固 定 資 産</td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 50%; text-align: right;">231百万円</td></tr> <tr><td>無 形 固 定 資 産</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">4百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">合 計</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">236百万円</td></tr> </table> <p>3. 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 30%;">機 械 及 び 装 置</td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 50%; text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">合 計</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> </table> <p>4. たな卸資産評価損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 30%;">製 品</td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 50%; text-align: right;">262百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">合 計</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">262百万円</td></tr> </table> <p>5. たな卸資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 30%;">製 品</td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 50%; text-align: right;">563百万円</td></tr> <tr><td>原 材 料 他</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">58百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">合 計</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">622百万円</td></tr> </table> <p>6. 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 30%;">機 械 及 び 装 置</td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 50%; text-align: right;">7百万円</td></tr> <tr><td>そ の 他</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">合 計</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">8百万円</td></tr> </table> <p>7. 固定資産除去損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 30%;">建 物</td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 10%;"></td><td style="width: 50%; text-align: right;">1百万円</td></tr> <tr><td>機 械 及 び 装 置</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">7百万円</td></tr> <tr><td>工 具 器 具 備 品</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">13百万円</td></tr> <tr><td>そ の 他</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">合 計</td><td></td><td></td><td style="text-align: right;">23百万円</td></tr> </table> <p>8. 減損損失</p> <p style="margin-left: 20px;">当事業年度において以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <p style="margin-left: 40px;">減損損失を認識した資産グループの概要</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-left: 40px;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">場所用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>家庭用家具部門 製造設備 営業設備 (寝屋川市)</td> <td>工具器具備品 リース資産等</td> <td style="text-align: right;">99百万円</td> </tr> <tr> <td>建築付帯設備 機器工場 製造工場 (三重県津市)</td> <td>土地及び建物等</td> <td style="text-align: right;">50百万円</td> </tr> <tr> <td>保養所・寮 (三重県津市)</td> <td>土地及び建物等</td> <td style="text-align: right;">147百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合 計</td> <td></td> <td style="text-align: right;">297百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p style="margin-left: 40px;">減損損失の認識</p> <p style="margin-left: 20px;">経常的な損失を計上した家庭家具部門及び建築付帯設備機器事業の工場設備ならびに保養所・寮施設(土地・建物)について帳簿価額を回収可能額まで減額し当該減損額を特別損失に計上しております。</p>	売 上	高		2,196百万円	仕 入	高		1,427百万円	経 費 仕 入	高		1,580百万円	営 業 外 取 引	高		9百万円	有 形 固 定 資 産			231百万円	無 形 固 定 資 産			4百万円	合 計			236百万円	機 械 及 び 装 置			0百万円	合 計			0百万円	製 品			262百万円	合 計			262百万円	製 品			563百万円	原 材 料 他			58百万円	合 計			622百万円	機 械 及 び 装 置			7百万円	そ の 他			0百万円	合 計			8百万円	建 物			1百万円	機 械 及 び 装 置			7百万円	工 具 器 具 備 品			13百万円	そ の 他			0百万円	合 計			23百万円	場所用途	種類	金額	家庭用家具部門 製造設備 営業設備 (寝屋川市)	工具器具備品 リース資産等	99百万円	建築付帯設備 機器工場 製造工場 (三重県津市)	土地及び建物等	50百万円	保養所・寮 (三重県津市)	土地及び建物等	147百万円	合 計		297百万円
売 上	高		2,028百万円																																																																																																																																																																					
仕 入	高		1,348百万円																																																																																																																																																																					
経 費 仕 入	高		1,545百万円																																																																																																																																																																					
営 業 外 取 引	高		5百万円																																																																																																																																																																					
有 形 固 定 資 産			264百万円																																																																																																																																																																					
無 形 固 定 資 産			3百万円																																																																																																																																																																					
合 計			267百万円																																																																																																																																																																					
土 地			245百万円																																																																																																																																																																					
工 具 器 具 備 品			0百万円																																																																																																																																																																					
合 計			245百万円																																																																																																																																																																					
製 品			68百万円																																																																																																																																																																					
合 計			68百万円																																																																																																																																																																					
建 物			1百万円																																																																																																																																																																					
そ の 他			0百万円																																																																																																																																																																					
解 体 撤 去 費 用			9百万円																																																																																																																																																																					
合 計			11百万円																																																																																																																																																																					
売 上	高		2,196百万円																																																																																																																																																																					
仕 入	高		1,427百万円																																																																																																																																																																					
経 費 仕 入	高		1,580百万円																																																																																																																																																																					
営 業 外 取 引	高		9百万円																																																																																																																																																																					
有 形 固 定 資 産			231百万円																																																																																																																																																																					
無 形 固 定 資 産			4百万円																																																																																																																																																																					
合 計			236百万円																																																																																																																																																																					
機 械 及 び 装 置			0百万円																																																																																																																																																																					
合 計			0百万円																																																																																																																																																																					
製 品			262百万円																																																																																																																																																																					
合 計			262百万円																																																																																																																																																																					
製 品			563百万円																																																																																																																																																																					
原 材 料 他			58百万円																																																																																																																																																																					
合 計			622百万円																																																																																																																																																																					
機 械 及 び 装 置			7百万円																																																																																																																																																																					
そ の 他			0百万円																																																																																																																																																																					
合 計			8百万円																																																																																																																																																																					
建 物			1百万円																																																																																																																																																																					
機 械 及 び 装 置			7百万円																																																																																																																																																																					
工 具 器 具 備 品			13百万円																																																																																																																																																																					
そ の 他			0百万円																																																																																																																																																																					
合 計			23百万円																																																																																																																																																																					
場所用途	種類	金額																																																																																																																																																																						
家庭用家具部門 製造設備 営業設備 (寝屋川市)	工具器具備品 リース資産等	99百万円																																																																																																																																																																						
建築付帯設備 機器工場 製造工場 (三重県津市)	土地及び建物等	50百万円																																																																																																																																																																						
保養所・寮 (三重県津市)	土地及び建物等	147百万円																																																																																																																																																																						
合 計		297百万円																																																																																																																																																																						

(損益計算書関係)

前事業年度 〔自 平成16年12月 1日〕 〔至 平成17年11月30日〕	当事業年度 〔自 平成17年12月 1日〕 〔至 平成18年11月30日〕												
<p>9. 会員権評価損には預託金に対する貸倒引当金繰入額0百万円を含んでおります。</p> <p style="text-align: center;">-</p> <p>11. 事業撤退損 建築付帯設備機器事業の内、ファンクユニット生産事業の撤退により発生した損失であります。</p>	<p style="text-align: center;">減損損失の内訳</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center;">土地</td> <td style="text-align: right;">74百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">120百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">2百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">64百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">リース資産</td> <td style="text-align: right;">35百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合 計</td> <td style="text-align: right;">297百万円</td> </tr> </table> <p style="text-align: center;">資産のグルーピングの方法</p> <p>キャッシュフローを生み出す最小単位として事業部門単位とし、事業部門以外の施設についてはひとつの独立単位としてグルーピングしております。</p> <p style="text-align: center;">回収可能額の算定方法</p> <p>不動産(土地、建物)の回収可能価額は正味売却価額により測定しており、主として不動産鑑定評価基準に基づき算出しております。</p> <p>9. 会員権評価損から預託金に対する貸倒引当金戻入額0百万円を控除しております。</p> <p>10. 家具関連事業の内、家具生産工場(寝屋川工場)の一部を津工場(三重県)他に移管・集約することにより発生した損失であります。</p> <p style="text-align: center;">-</p>	土地	74百万円	建物及び構築物	120百万円	機械装置及び運搬具	2百万円	工具器具備品	64百万円	リース資産	35百万円	合 計	297百万円
土地	74百万円												
建物及び構築物	120百万円												
機械装置及び運搬具	2百万円												
工具器具備品	64百万円												
リース資産	35百万円												
合 計	297百万円												

(株主資本等変動計算書関係)

当事業年度(自 平成 17 年 12 月 1 日至 平成 18 年 11 月 30 日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前事業年度末 株式数(株)	当事業年度 増加株式数(株)	当事業年度 減少株式数(株)	当中事業年度末 株式数(株)
普通株式	1,518,576	1,560	-	1,520,136

(有価証券関係)

前事業年度末(平成 17 年 11 月 30 日)

子会社株式及び関連会社株式で、時価のあるものはありません。

当事業年度末(平成 18 年 11 月 30 日)

子会社株式及び関連会社株式で、時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

前事業年度 〔 自 平成16年12月 1日 〕 〔 至 平成17年11月30日 〕	当事業年度 〔 自 平成17年12月 1日 〕 〔 至 平成18年11月30日 〕																																																												
<p>1. 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</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">122</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">407</td> </tr> <tr> <td>ゴルフ会員権評価損否認</td> <td style="text-align: right;">7</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産 小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">539</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">539</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産計上額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">0</td> </tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">223</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債計上額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">223</td> </tr> </table>		百万円	退職給付引当金損金算入限度超過額	122	繰越欠損金	407	ゴルフ会員権評価損否認	7	その他	1	繰延税金資産 小計	539	評価性引当額	539	繰延税金資産計上額	0		百万円	その他有価証券評価差額金	223	繰延税金負債計上額	223	<p>1. 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</p> <p>流動の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">28</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">15</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産 小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">43</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">43</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産（流動）の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">0</td> </tr> </table> <p>固定の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">147</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">93</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,182</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">7</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産 小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,430</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">1,430</td> </tr> <tr> <td>差引</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">142</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債（固定）の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">142</td> </tr> </table>		百万円	繰延税金資産		貸倒引当金損金算入限度超過額	28	その他	15	繰延税金資産 小計	43	評価性引当額	43	繰延税金資産（流動）の純額	0		百万円	繰延税金資産		退職給付引当金損金算入限度超過額	147	減損損失	93	繰越欠損金	1,182	その他	7	繰延税金資産 小計	1,430	評価性引当額	1,430	差引	0	繰延税金負債		その他有価証券評価差額金	142	繰延税金負債（固定）の純額	142
	百万円																																																												
退職給付引当金損金算入限度超過額	122																																																												
繰越欠損金	407																																																												
ゴルフ会員権評価損否認	7																																																												
その他	1																																																												
繰延税金資産 小計	539																																																												
評価性引当額	539																																																												
繰延税金資産計上額	0																																																												
	百万円																																																												
その他有価証券評価差額金	223																																																												
繰延税金負債計上額	223																																																												
	百万円																																																												
繰延税金資産																																																													
貸倒引当金損金算入限度超過額	28																																																												
その他	15																																																												
繰延税金資産 小計	43																																																												
評価性引当額	43																																																												
繰延税金資産（流動）の純額	0																																																												
	百万円																																																												
繰延税金資産																																																													
退職給付引当金損金算入限度超過額	147																																																												
減損損失	93																																																												
繰越欠損金	1,182																																																												
その他	7																																																												
繰延税金資産 小計	1,430																																																												
評価性引当額	1,430																																																												
差引	0																																																												
繰延税金負債																																																													
その他有価証券評価差額金	142																																																												
繰延税金負債（固定）の純額	142																																																												
<p>2. 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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率 (調整)</td> <td style="text-align: right;">%</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">40.4</td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">11.1</td> </tr> <tr> <td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">4.1</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割額</td> <td style="text-align: right;">16.7</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金の利用</td> <td style="text-align: right;">40.1</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">11.3</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">92.9 %</td> </tr> </table>	法定実効税率 (調整)	%		40.4	交際費等永久に損金に算入されない項目	11.1	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	4.1	住民税均等割額	16.7	税務上の繰越欠損金の利用	40.1	その他	11.3	税効果会計適用後の法人税等の負担率	92.9 %	<p>2. 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</p> <p>当期は税引前当期純損失となったため、記載しておりません。</p>																																												
法定実効税率 (調整)	%																																																												
	40.4																																																												
交際費等永久に損金に算入されない項目	11.1																																																												
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	4.1																																																												
住民税均等割額	16.7																																																												
税務上の繰越欠損金の利用	40.1																																																												
その他	11.3																																																												
税効果会計適用後の法人税等の負担率	92.9 %																																																												