

平成15年12月期

個別財務諸表の概要

平成16年2月16日

上場会社名 三井海洋開発株式会社

コード番号 6269

(URL http://www.modec.com)

上場取引所 東証第2部

本社所在都道府県 東京都

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 山田 健司

問合せ先責任者 役職名 経 理 部 長 氏名 金山 一雄 TEL 03 (5800) 6081

決算取締役会開催日 平成16年2月16日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成16年3月26日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 100株)

1. 平成15年12月期の業績 (平成15年1月1日～平成15年12月31日)

(1) 経営成績

記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	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	%
15年12月期	39,473	(90.4)	1,377	(26.5)	1,422	(28.7)	795	(35.9)
14年12月期	20,730	(99.1)	1,088	(13.8)	1,105	(△19.6)	585	(△23.2)

	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 本 率	売 上 高 経 常 利 益 率
	円	銭	円	銭	%	%	%
15年12月期	28	28	27	45	7.6	5.4	3.6
14年12月期	22	38	—	—	7.5	8.5	5.4

(注) ① 期中平均株式数 15年12月期 27,785,562株 14年12月期 25,717,000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	
	中 間		期 末		中 間				期 末
	円	銭	円	銭	円	銭	百万円	%	%
15年12月期	7	50	0	0	7	50	224	26.5	1.7
14年12月期	7	50	0	0	7	50	192	33.5	2.4

(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
15年12月期	36,374		12,978		35.7		432	39
14年12月期	16,438		8,063		49.1		313	15

(注) ① 期末発行済株式数 15年12月期 29,992,000株 14年12月期 25,717,000株

② 期末自己株式数 15年12月期 一株 14年12月期 一株

2. 平成16年12月期の業績予想 (平成16年1月1日～平成16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	円	銭
中 間 期	10,000	300	150	3	75	—	—	—	—
通 期	27,000	1,500	850	—	—	3	75	7	50

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 28円34銭

※ 上記の予想は、本資料の発表日現在における将来の見通し、計画のもととなる前提、予測を含んで記載しております。実際の業績は、今後のさまざまな要因によって上記予想と異なる結果となる可能性があります。なお、上記業績予想に関する事項については、添付資料 連結-8 ページを参照して下さい。

財務諸表等

1. 貸借対照表

(単位：千円)

科目	当事業年度 (平15.12.31現在)		前事業年度 (平14.12.31現在)		増減
	金額	構成比	金額	構成比	
(資産の部)		%		%	
I 流動資産	31,710,936	87.2	14,139,520	86.0	17,571,416
現金及び預金	8,341,520		2,982,894		5,358,625
売掛金	11,632,209		10,342,606		1,289,602
仕掛工事	84,649		254,866		△170,217
短期貸付金	9,964,252		314,118		9,650,134
未収入金	723,740		64,772		658,968
立替金	638,905		—		638,905
繰延税金資産	27,144		78,228		△51,084
その他	301,861		102,078		199,783
貸倒引当金	△3,347		△46		△3,301
II 固定資産	4,663,978	12.8	2,298,979	14.0	2,364,999
1. 有形固定資産	33,017	0.1	22,966	0.2	10,050
建物	12,835		12,967		△132
工具器具備品	20,181		9,999		10,182
2. 無形固定資産	7,105	0.0	9,776	0.0	△2,670
ソフトウェア	5,497		8,168		△2,670
その他	1,608		1,608		—
3. 投資その他の資産	4,623,855	12.7	2,266,235	13.8	2,357,620
投資有価証券	982,448		318,790		663,658
関係会社株式	1,403,862		110,330		1,293,531
関係会社長期貸付金	1,898,286		1,490,838		407,447
保険積立金	220,184		198,243		21,940
繰延税金資産	—		25,485		△25,485
その他	124,375		123,847		527
貸倒引当金	△5,300		△1,300		△4,000
資産合計	36,374,914	100.0	16,438,499	100.0	19,936,415

科目	期別	当事業年度 (平15.12.31現在)		前事業年度 (平14.12.31現在)		増減
		金額	構成比	金額	構成比	
(負債の部)			%		%	
I 流動負債		17,580,621	48.3	8,268,577	50.3	9,312,044
買掛金		6,323,118		1,974,562		4,348,556
短期借入金		8,714,262		4,660,510		4,053,752
未払費用		307,155		877,840		△570,684
未払法人税等		191,936		373,230		△181,293
預り金		1,941,860		20,373		1,921,487
前受金		39,237		273,004		△233,767
賞与引当金		38,406		39,080		△674
保証工事引当金		24,314		47,575		△23,261
その他		328		2,399		△2,071
II 固定負債		5,816,109	16.0	106,765	0.6	5,709,344
長期借入金		5,505,373		—		5,505,373
退職給付引当金		95,859		84,322		11,537
役員退職慰労引当金		50,424		22,443		27,981
繰延税金負債		164,452		—		164,452
負債合計		23,396,730	64.3	8,375,342	50.9	15,021,388
(資本の部)						
I 資本金		4,659,200	12.8	3,133,025	19.1	1,526,175
II 資本剰余金		5,175,350	14.2	2,683,025	16.3	2,492,325
資本準備金		5,175,350		2,683,025		2,492,325
III 利益剰余金		2,806,236	7.7	2,213,352	13.5	592,883
利益準備金		68,600		68,600		—
任意積立金						
特別償却準備金		2,907		3,770		△863
当期末処分利益		2,734,728		2,140,981		593,747
IV その他有価証券評価差額金		337,397	1.0	33,754	0.2	303,643
資本合計		12,978,184	35.7	8,063,157	49.1	4,915,027
負債及び資本合計		36,374,914	100.0	16,438,499	100.0	19,936,415

1. 有形固定資産の減価償却累計額	64,212千円	57,405千円	6,807千円
2. 保証債務	15,652,230千円	17,278,249千円	△1,626,018千円

2. 損益計算書

(単位：千円)

科目	期別	当事業年度 (平15. 1. 1～平15. 12. 31)		前事業年度 (平14. 1. 1～平14. 12. 31)		増 減
		金 額	百分比	金 額	百分比	
I 売 上 高		39,473,011	100.0	20,730,602	100.0	18,742,408
II 売 上 原 価		37,016,562	93.8	18,828,362	90.8	18,188,200
売 上 総 利 益		2,456,448	6.2	1,902,240	9.2	554,208
III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		1,078,821	2.7	813,366	3.9	265,455
営 業 利 益		1,377,626	3.5	1,088,874	5.3	288,752
IV 営 業 外 収 益		583,631	1.5	41,894	0.2	541,737
受 取 利 息		222,105		35,513		186,592
受 取 配 当 金		325,793		4,429		321,363
そ の 他		35,732		1,951		33,781
V 営 業 外 費 用		538,715	1.4	25,284	0.1	513,431
支 払 利 息		188,113		17,211		170,901
為 替 差 損		263,550		6,051		257,498
新 株 発 行 費		54,043		—		54,043
そ の 他		33,008		2,021		30,987
経 常 利 益		1,422,542	3.6	1,105,483	5.4	317,058
VI 特 別 損 失		130,843	0.3	—	—	130,843
貸 倒 損 失 ※1		130,843		—		130,843
税 引 前 当 期 純 利 益		1,291,699	3.3	1,105,483	5.4	186,215
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		464,934	1.2	460,824	2.2	4,109
法 人 税 等 調 整 額		31,003	0.1	59,009	0.3	△28,006
当 期 純 利 益		795,761	2.0	585,648	2.9	210,112
前 期 繰 越 利 益		1,938,967		1,555,332		383,635
当 期 未 処 分 利 益		2,734,728		2,140,981		593,747

(注) ※1 子会社に対して行った債務免除であります。

3. 利益処分案

(単位：千円)

	当事業年度 (平15. 1. 1～平15. 12. 31)	前事業年度 (平14. 1. 1～平14. 12. 31)	増 減
	金 額	金 額	
I 当 期 未 処 分 利 益	2,734,728	2,140,981	593,747
II 任 意 積 立 金 取 崩 額 特別償却準備金取崩額	760	863	△ 103
合 計	2,735,489	2,141,845	593,644
III 利 益 処 分 額			
1. 配 当 金	224,940	192,877	32,062
2. 役 員 賞 与 金 (うち、監査役賞与金)	10,000 (-)	10,000 (-)	- -
IV 次 期 繰 越 利 益	2,500,549	1,938,967	561,581

[財務諸表作成のための基本となる重要な事項]

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

2. デリバティブ取引により生ずる債権及び債務

時価法

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

仕掛工事

個別法による原価法

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。

なお、耐用年数及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。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）については定額法によっております。

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

なお、耐用年数については、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。

ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）により定額法で償却しております。

5. 繰延資産の処理方法

新株発行費

支出時に全額費用処理しております。

6. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権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積額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員へ支給する賞与に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に対応する金額を計上しております。

(3) 保証工事引当金

完成工事にかかわる保証工事の支出に備えるため保証期間内の保証工事費用見積額を計上しております。

(4) 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の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

(5) 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、内規による当期末要支給額を計上しております。

7. 収益及び費用の計上基準

請負工事については、売上高及び売上原価は原則として工事完成基準により計上しております。ただし、工期が1年を超え、かつ請負金額が10億円以上の長期大型の建造工事については、工事進行基準を適用しております。

8. 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(借手)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。

9. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約及び通貨スワップについては、振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を、金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合は特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

<u>ヘッジ手段</u>	<u>ヘッジ対象</u>
(a) 為替予約	外貨建金銭債権債務及び外貨建予定取引
(b) 通貨スワップ	外貨建金銭債権債務
(c) 金利スワップ	借入金

(3) ヘッジ方針

財務諸表提出会社の内部規程である「財務取引に関するリスク管理規程」及び「ヘッジ取引要領」に基づき、為替変動リスク及び金利変動リスクをヘッジしております。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

キャッシュ・フロー・ヘッジについては、キャッシュ・フローの比較をもってヘッジ有効性を評価しております。

(5) リスク管理方針

金融資産・負債の固定／流動ギャップから生じる金利リスク及び外貨建の金銭債権債務等から生じる為替リスクについては、ヘッジ取引によりリスクの低減を行い、そのリスク量を適正な水準に調整しております。

10. その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

[注記事項]

(リース取引関係)

当事業年度 (平15. 1. 1～平15. 12. 31)	前事業年度 (平14. 1. 1～平14. 12. 31)																																								
<p>1. 借手側</p> <p>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</p> <p>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期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">工具器具備品</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">15,700千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,596千円</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">9,103千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>②未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 80%;">一年以内</td> <td style="text-align: right;">5,083千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td style="text-align: right;">4,941千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,025千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>③支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">4,829千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">4,430千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">555千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>④減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法</p> <p>減価償却費相当額の算定方法</p> <ul style="list-style-type: none"> ・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。 <p>利息相当額の算定方法</p> <ul style="list-style-type: none"> ・リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。 		工具器具備品	取得価額相当額	15,700千円	減価償却累計額相当額	6,596千円	期末残高相当額	9,103千円	一年以内	5,083千円	一年超	4,941千円	合計	10,025千円	支払リース料	4,829千円	減価償却費相当額	4,430千円	支払利息相当額	555千円	<p>1. 借手側</p> <p>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</p> <p>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期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">工具器具備品</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">6,000千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">2,166千円</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">3,833千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>②未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 80%;">一年以内</td> <td style="text-align: right;">2,170千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td style="text-align: right;">1,989千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,160千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>③支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">2,170千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">2,000千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">272千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>④減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法</p> <p>減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同 左</p> <p>利息相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同 左</p>		工具器具備品	取得価額相当額	6,000千円	減価償却累計額相当額	2,166千円	期末残高相当額	3,833千円	一年以内	2,170千円	一年超	1,989千円	合計	4,160千円	支払リース料	2,170千円	減価償却費相当額	2,000千円	支払利息相当額	272千円
	工具器具備品																																								
取得価額相当額	15,700千円																																								
減価償却累計額相当額	6,596千円																																								
期末残高相当額	9,103千円																																								
一年以内	5,083千円																																								
一年超	4,941千円																																								
合計	10,025千円																																								
支払リース料	4,829千円																																								
減価償却費相当額	4,430千円																																								
支払利息相当額	555千円																																								
	工具器具備品																																								
取得価額相当額	6,000千円																																								
減価償却累計額相当額	2,166千円																																								
期末残高相当額	3,833千円																																								
一年以内	2,170千円																																								
一年超	1,989千円																																								
合計	4,160千円																																								
支払リース料	2,170千円																																								
減価償却費相当額	2,000千円																																								
支払利息相当額	272千円																																								

(有価証券関係)

当事業年度 (平15. 12. 31現在)	前事業年度 (平14. 12. 31現在)
子会社及び関連会社株式で時価のあるものはありません。	同 左

(税効果会計関係)

当事業年度 (平15. 1. 1～平15. 12. 31)	前事業年度 (平14. 1. 1～平14. 12. 31)																																																																																								
<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 (繰延税金資産)</p> <p>① 流動資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">27,617千円</td></tr> <tr><td>保証工事引当金</td><td style="text-align: right;">7,939千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">13,442千円</td></tr> <tr><td>長期外貨建資産為替評価</td><td style="text-align: right;">35,981千円</td></tr> <tr><td>外国税額控除</td><td style="text-align: right;">32,385千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">6,104千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債(流動)との相殺</td><td style="text-align: right;">△96,326千円</td></tr> <tr><td style="text-align: right;">計</td><td style="text-align: right;">27,144千円</td></tr> </table> <p>② 固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">32,768千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰勞引当金</td><td style="text-align: right;">20,673千円</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td style="text-align: right;">16,219千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1,875千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債(固定)との相殺</td><td style="text-align: right;">△71,536千円</td></tr> <tr><td style="text-align: right;">計</td><td style="text-align: right;">-千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right;">27,144千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <p>① 流動負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>長期外貨建債権為替評価</td><td style="text-align: right;">96,326千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債(流動)との相殺</td><td style="text-align: right;">△96,326千円</td></tr> <tr><td style="text-align: right;">計</td><td style="text-align: right;">-千円</td></tr> </table> <p>② 固定負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">234,462千円</td></tr> <tr><td>特別償却準備金</td><td style="text-align: right;">1,526千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(固定)との相殺</td><td style="text-align: right;">△71,536千円</td></tr> <tr><td style="text-align: right;">計</td><td style="text-align: right;">164,452千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債 合計</td><td style="text-align: right;">164,452千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;">△137,308千円</td></tr> </table>	未払事業税	27,617千円	保証工事引当金	7,939千円	賞与引当金	13,442千円	長期外貨建資産為替評価	35,981千円	外国税額控除	32,385千円	その他	6,104千円	繰延税金負債(流動)との相殺	△96,326千円	計	27,144千円	退職給付引当金	32,768千円	役員退職慰勞引当金	20,673千円	ゴルフ会員権評価損	16,219千円	その他	1,875千円	繰延税金負債(固定)との相殺	△71,536千円	計	-千円	繰延税金資産 合計	27,144千円	長期外貨建債権為替評価	96,326千円	繰延税金負債(流動)との相殺	△96,326千円	計	-千円	その他有価証券評価差額金	234,462千円	特別償却準備金	1,526千円	繰延税金資産(固定)との相殺	△71,536千円	計	164,452千円	繰延税金負債 合計	164,452千円	繰延税金資産の純額	△137,308千円	<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 (繰延税金資産)</p> <p>① 流動資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">36,813千円</td></tr> <tr><td>保証工事引当金</td><td style="text-align: right;">19,981千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">10,941千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">10,491千円</td></tr> <tr><td style="text-align: right;">計</td><td style="text-align: right;">78,228千円</td></tr> </table> <p>② 固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>タックスヘイブン課税済留保金</td><td style="text-align: right;">45,246千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">25,853千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">26,181千円</td></tr> <tr><td style="text-align: right;">小計</td><td style="text-align: right;">97,281千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△45,246千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債(固定)との相殺</td><td style="text-align: right;">△26,548千円</td></tr> <tr><td style="text-align: right;">計</td><td style="text-align: right;">25,485千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right;">103,714千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <p>① 流動負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="text-align: right;">-</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> </table> <p>② 固定負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△24,442千円</td></tr> <tr><td>特別償却準備金</td><td style="text-align: right;">△2,105千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(固定)との相殺</td><td style="text-align: right;">26,548千円</td></tr> <tr><td style="text-align: right;">計</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>繰延税金負債 合計</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;">△103,714千円</td></tr> </table>	未払事業税	36,813千円	保証工事引当金	19,981千円	賞与引当金	10,941千円	その他	10,491千円	計	78,228千円	タックスヘイブン課税済留保金	45,246千円	退職給付引当金	25,853千円	その他	26,181千円	小計	97,281千円	評価性引当額	△45,246千円	繰延税金負債(固定)との相殺	△26,548千円	計	25,485千円	繰延税金資産 合計	103,714千円	-	-	その他有価証券評価差額金	△24,442千円	特別償却準備金	△2,105千円	繰延税金資産(固定)との相殺	26,548千円	計	-	繰延税金負債 合計	-	繰延税金資産の純額	△103,714千円
未払事業税	27,617千円																																																																																								
保証工事引当金	7,939千円																																																																																								
賞与引当金	13,442千円																																																																																								
長期外貨建資産為替評価	35,981千円																																																																																								
外国税額控除	32,385千円																																																																																								
その他	6,104千円																																																																																								
繰延税金負債(流動)との相殺	△96,326千円																																																																																								
計	27,144千円																																																																																								
退職給付引当金	32,768千円																																																																																								
役員退職慰勞引当金	20,673千円																																																																																								
ゴルフ会員権評価損	16,219千円																																																																																								
その他	1,875千円																																																																																								
繰延税金負債(固定)との相殺	△71,536千円																																																																																								
計	-千円																																																																																								
繰延税金資産 合計	27,144千円																																																																																								
長期外貨建債権為替評価	96,326千円																																																																																								
繰延税金負債(流動)との相殺	△96,326千円																																																																																								
計	-千円																																																																																								
その他有価証券評価差額金	234,462千円																																																																																								
特別償却準備金	1,526千円																																																																																								
繰延税金資産(固定)との相殺	△71,536千円																																																																																								
計	164,452千円																																																																																								
繰延税金負債 合計	164,452千円																																																																																								
繰延税金資産の純額	△137,308千円																																																																																								
未払事業税	36,813千円																																																																																								
保証工事引当金	19,981千円																																																																																								
賞与引当金	10,941千円																																																																																								
その他	10,491千円																																																																																								
計	78,228千円																																																																																								
タックスヘイブン課税済留保金	45,246千円																																																																																								
退職給付引当金	25,853千円																																																																																								
その他	26,181千円																																																																																								
小計	97,281千円																																																																																								
評価性引当額	△45,246千円																																																																																								
繰延税金負債(固定)との相殺	△26,548千円																																																																																								
計	25,485千円																																																																																								
繰延税金資産 合計	103,714千円																																																																																								
-	-																																																																																								
その他有価証券評価差額金	△24,442千円																																																																																								
特別償却準備金	△2,105千円																																																																																								
繰延税金資産(固定)との相殺	26,548千円																																																																																								
計	-																																																																																								
繰延税金負債 合計	-																																																																																								
繰延税金資産の純額	△103,714千円																																																																																								
<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要な項目別の内訳 (調整)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">42.0%</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;">1.3%</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">0.3%</td></tr> <tr><td>外国税額控除</td><td style="text-align: right;">△5.1%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△0.1%</td></tr> <tr><td style="text-align: right;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">38.4%</td></tr> </table>	法定実効税率	42.0%	交際費等永久に損金に算入されない項目	1.3%	住民税均等割	0.3%	外国税額控除	△5.1%	その他	△0.1%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.4%	<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要な項目別の内訳 (調整)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">42.0%</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;">0.9%</td></tr> <tr><td>タックスヘイブン課税済留保金</td><td style="text-align: right;">4.1%</td></tr> <tr><td style="text-align: right;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">47.0%</td></tr> </table>	法定実効税率	42.0%	交際費等永久に損金に算入されない項目	0.9%	タックスヘイブン課税済留保金	4.1%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	47.0%																																																																				
法定実効税率	42.0%																																																																																								
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.3%																																																																																								
住民税均等割	0.3%																																																																																								
外国税額控除	△5.1%																																																																																								
その他	△0.1%																																																																																								
税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.4%																																																																																								
法定実効税率	42.0%																																																																																								
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.9%																																																																																								
タックスヘイブン課税済留保金	4.1%																																																																																								
税効果会計適用後の法人税等の負担率	47.0%																																																																																								

当事業年度 (平15. 1. 1～平15. 12. 31)	前事業年度 (平14. 1. 1～平14. 12. 31)
<p>3. 税率変更による繰延税金資産および繰延税金負債の金額</p> <p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律9号)が平成15年3月31日に公布されたことに伴い、当事業年度の繰延税金資産および繰延税金負債の計算(ただし、平成17年1月1日以降解消が見込まれるものに限る)に使用した法定実効税率は改正後の税率に変更しております。</p> <p>その結果、繰延税金負債(長期)の金額が4,011千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が1,707千円増加し、その他有価証券評価差額金が5,718千円増加しております。</p>	—

[当期中における発行済株式の増加の状況]

当社は、東京証券取引所より平成15年5月28日に上場承認を受け、平成15年7月2日に同取引所市場第二部に上場いたしました。株式上場に当たり、平成15年5月28日および平成15年6月11日開催の取締役会において、下記のとおり公募新株式の発行を決議し、平成15年7月1日に払込が完了いたしました。

また、株式上場に伴う公募新株発行並びに株式売出しに関連し、当社株主より当社普通株式を賃借した野村證券株式会社が出戻りとなり、当社普通株式975,000株の売出し(以下、オーバーアロットメントによる売出し)を行いました。このオーバーアロットメントによる売出しに関連して、平成15年5月28日および平成15年6月11日開催の取締役会において、下記のとおり第三者割当増資を決議し、平成15年7月29日に払込が完了いたしました。

1. 公募による新株式の発行

(1) 発行株式数	普通株式	3,300,000株
(2) 発行価格及び引受価額	発行価格	1,000円
	引受価額	940円
(3) 資本組入額	1株につき	357円

2. 第三者割当による新株式の発行

(1) 発行株式数	普通株式	975,000株
(2) 割当価格		940円
(3) 資本組入額	1株につき	357円

[役員の変動] () 内は現職

1. 代表者の変動

該当事項はありません。

2. その他役員の変動 (平成16年3月26日付予定)

(1) 新任取締役候補

取締役 Shashank Karve (当社連結子会社 MODEC International L.L.C. President & CEO)

取締役 吉田 元一 (三井物産株式会社 常務執行役 自動車・船舶・宇宙航空本部長)

なお、吉田 元一氏は、商法第188条第2項第7号の2に規定する社外取締役の要件を充足しております。

(2) 退任予定取締役

該当事項はありません。