

平成 15年 3月期 中間決算短信(連結)

平成 14年 11月 25日

上 場 会 社 名 株式会社熊谷組

上場取引所 東証・大証第1部

コード番号 1861

本社所在都道府県

(URL <http://www.kumagaigumi.co.jp>)

東京都

代 表 者 役職名 取締役社長 氏名 鳥飼 一俊

TEL (03) 3260 - 2111

問合せ先責任者 役職名 財務本部主計部長 氏名 吉川 司

中間決算取締役会開催日 平成 14年 11月 25日

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 (注)記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

|           | 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 | 245,742 | △ 17.9 | 1,189   | △ 18.4 | △ 3,841 | — |
| 13年 9月中間期 | 299,477 | 3.0    | 1,457   | —      | △ 3,972 | — |
| 14年 3月期   | 737,327 |        | 17,055  |        | 6,418   |   |

|           | 中間(当期)純利益 |   | 1株当たり中間<br>(当期)純利益 | 潜在株式調整後1株当<br>たり中間(当期)純利益 |
|-----------|-----------|---|--------------------|---------------------------|
|           | 百万円       | % | 円 銭                | 円 銭                       |
| 14年 9月中間期 | △ 3,090   | — | △ 4.63             | —                         |
| 13年 9月中間期 | △ 4,225   | — | △ 6.32             | —                         |
| 14年 3月期   | 2,549     |   | 3.82               | —                         |

(注)①持分法投資損益 14年 9月中間期 25百万円 13年 9月中間期 19百万円 14年 3月期 69百万円

②期中平均株式数(連結) 14年 9月中間期 667,908,511株 13年 9月中間期 668,224,827株 14年 3月期 668,160,292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 | 889,345   | 15,356  | 1.7    | 22.99     |
| 13年 9月中間期 | 1,090,979 | 7,392   | 0.7    | 11.06     |
| 14年 3月期   | 933,839   | 16,771  | 1.8    | 25.11     |

(注)期末発行済株式数(連結) 14年 9月中間期 667,823,189株 13年 9月中間期 668,228,966株 14年 3月期 668,001,311株

(3)連結キャッシュ・フローの状況

|           | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期 末 残 高 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|           | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  |
| 14年 9月中間期 | △ 2,757              | 2,863                | △ 9,594              | 51,688               |
| 13年 9月中間期 | △ 7,315              | 7,162                | △ 6,710              | 66,238               |
| 14年 3月期   | 12,771               | 41,220               | △ 66,064             | 62,120               |

(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 40社 持分法適用非連結子会社数 0社 持分法適用関連会社数 11社

(5)連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結(新規)0社(除外)5社 持分法(新規)1社(除外)0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)

|     | 売 上 高   | 経 常 利 益 | 当 期 純 利 益 |
|-----|---------|---------|-----------|
|     | 百万円     | 百万円     | 百万円       |
| 通 期 | 550,000 | 6,500   | 3,000     |

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 4円 49銭

※上記業績予想の前提条件その他関連する事項については、添付資料の5ページを参照して下さい。

## 企業集団の状況

当社グループは、主として建設事業及び不動産事業を営んでおり、事業に係わる位置づけ等は次のとおりであります。

**建設事業** 当社及び連結子会社である(株)ガイアートクマガイ、関連会社である笹島建設(株)他が建設事業を営んでおります。

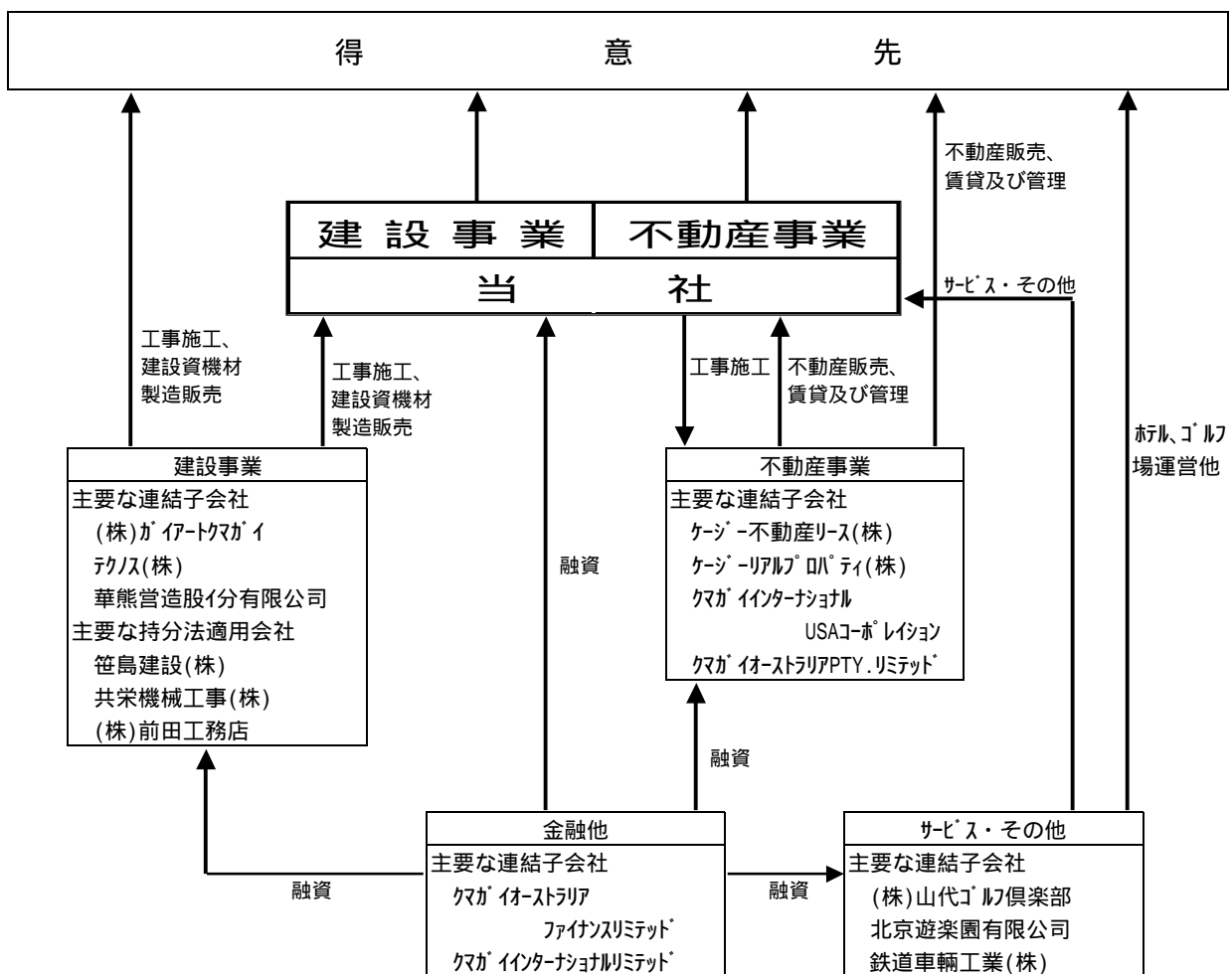
また、連結子会社であるテクノス(株)は建設事業の他、建設用資機材の製造販売等を行っております。

**不動産事業等** 当社及び連結子会社であるクマガイインターナショナルUSAコーポレーション他が不動産事業を営んでおり、当社は子会社及び関連会社と不動産事業の一部を共同で営んでおります。

また、連結子会社であるクマガイオーストラリアファイナンスリミテッド他は、当社関係会社が参画する建設事業、不動産事業等に対する融資及びこれらに関連する事業を営んでおります。

この他、連結子会社である北京遊樂園有限公司、(株)山代ゴルフ倶楽部他が、ホテル業、ゴルフ場事業、その他サービス業等を営んでおります。

事業の系統図は次のとおりであります。



# 経営方針

## 1. 経営の基本方針

当社グループは、「建設を核とした事業活動を通して、国内外において自然との調和のとれた人間活動の場を構築し、優れた総合力を発揮して社会に貢献する企業集団を目指す。」ことを基本方針として経営理念に定めております。この実現のため、全役職員が常に『どこよりも良いものを、早く、安く、安全に、良いサービスで』のスローガンを念頭におき、徹底した顧客第一主義に立って行動することにより、CS（顧客満足）の向上を図ることを経営上の最重要施策として掲げるとともに、広く社会に対し必要な企業情報を適時性をもって開示し「開かれた企業」を確立することによって、顧客、株主をはじめとした関係各位からの信頼獲得に努めております。

## 2. 中長期的な経営戦略ならびに対処すべき課題

当社は、激変する経営環境の中で、財務体質を抜本的に改善し長期的な競争力を確保するため、平成12年9月に「新経営革新計画」を策定し、グループ一丸となってその施策の実行と計画目標数値の獲得に取り組んでおります。

本計画策定後2期を経ましたが、株主の皆様、お取引金融機関様等のご理解、ご支援、精力的な資産売却並びに債権回収などにより、不良資産処理、有利子負債の圧縮等を進展させ、新生熊谷組として強固な財務体質形成に向けた基盤を確立しました。

今後も本計画諸施策を着実に遂行することにより、建設業界を取り巻く現在の厳しい経営環境に打ち勝ち、当社グループの復興基調を確固たるものにしてまいりたいと思っております。

当中間期にすすめた主な施策等は、次のとおりです。

### 有利子負債の圧縮

計画に基づいた資産処分及び期間収益による借入金返済を行い、継続的な有利子負債の圧縮を図っております。

当中間期におきましては、連結有利子負債を135億円削減し、計画初年度からは4,859億円の圧縮となっております。なお、中間期末以降に米国子会社保有の大型オフィスビル「アメリカズタワー」を売却したこと等により、今期通期では700億円超の削減が図れる見通しとなっております。

また、保証債務につきましても同様に圧縮を進めており、計画初年度から当中間期までの圧縮額は789億円にのぼります。

### 一般管理費の削減

人員及び組織のスリム化、各機能、部門における徹底的なムダの排除等により、一般管理費の大幅な削減に取り組んでおります。

当中間期におきましては、一般管理費を前年同期より34億円(前年同期比17.9%減)削減いたしております。

### 子会社・関連会社の整理・統合

グループとして相乗効果が期待できない会社や、事業の採算が見込めない会社などは整理し、リニューアルやリフォームなど今後のマーケット拡大が期待できる分野においては、事業強化のための統合等を積極的に進めております。

当中間期においては、総合的な業務サポート機能を確立しグループ経営のさらなる強化及び効率化を図るため、人材派遣業を主とする(株)テクニカルサポートと、グループ会社の業務運営管理を支援する事務代行会社の熊谷ビジネスサービス(株)を統合したのをはじめ、海外における不採算事業の撤退等から関連子会社を整理したことにより、子会社5社を連結から除外しております。

なお、重要性の観点から持分法により新規に1社連結しておりますので、連結会社数は前期に比べ4社の減少となっております。

3. 経営管理組織の整備等に関する施策

当社は、執行役員制度の導入により、事業戦略決定機能と職務執行機能を分離し、取締役会の戦略性、機動性を高めることで意志決定の迅速化を図るとともに、業務執行力の強化、執行責任の明確化により、企業競争力の抜本的強化を図っております。

4. 利益配分に関する基本方針

利益配分につきましては、内部留保の充実による市場競争力ならびに財務体質の強化を図りながら株主への利益還元に努め、当期の業績及び業績見通しを勘案して配当金を決定することを基本方針としております。

また、内部留保資金につきましては、経営体質の一層の充実ならびに将来の事業展開に有効に活用していく考えであります。

現在は厳しい経営環境から配当を見送らせていただいておりますが、「新経営革新計画」の遂行に全力を注ぎ早期の業績回復、復配ができますよう、なお一層の経営努力を行ってまいりますので、関係各位におかれましてはご理解いただきたくお願い申し上げます。

5. 環境問題に対する対応

環境問題につきましては、当社が策定した「地球環境保全活動基本計画」において、「環境負荷低減への自主的取り組み」、「企業市民としての環境問題への貢献」、「環境関連技術の活用による地球環境保全」などに関し詳細な指針等を制定し、社会的責務との認識に基づいた積極的な対応をすすめております。

また、当社の環境保全活動の成果を広く社会の皆様にご報告する、環境報告書“Green Activities”を毎年発行しております。今後も皆様のご指導を賜りながらさらに環境保全活動を加速してまいりたいと考えております。

## 経営成績

### 1. 当中間期の概況

当中間期におけるわが国経済は、海外景気の復調を背景に輸出や生産が増加し、企業収益にも改善の兆しが見られましたが、設備投資は回復せず、企業の人件費抑制傾向が続く中、雇用、所得環境及び個人消費が依然低迷しており、景気底入れを感じるには至りませんでした。

建設業界におきましては、公共投資は国、地方ともに本年度関係予算が10%余り縮減されたことから減少基調を続け、住宅投資や企業の生産施設等への建設投資も未だ低調なため、受注環境は引き続き厳しいものとなりました。

このような状況のもとで、当社グループの当中間期における連結業績は、売上高は、前年同期比17.9%減の2,457億円となりました。

損益につきましては、完成工事原価の低減、固定費の削減に努めたものの、売上高の減少に伴う売上総利益の減少により営業利益は、前年同期比18.4%減の11億円となりました。しかしながら、中間期に損失計上となっている経常損益、当期純損益につきましては、金融収支の改善及び特別利益の計上等から損失額が圧縮し、経常損失は38億円（前年同期は39億円の損失）、中間純損失は30億円（前年同期は42億円の損失）となりました。

事業の種類別セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

#### ・建設事業

売上高につきましては、主に当社の完成工事高の減少により2,282億円と前年同期と比べ517億円（前年同期比18.5%減）の減収となり、営業利益も2億円と前年同期と比べ2億円（同48.2%減）の減益となりました。

#### ・不動産事業等

売上高につきましては、当社及び子会社の連結除外等の影響により、180億円と前年同期に比べ22億円（同11.2%減）の減収となり、営業利益は9億円と前年同期に比べ1億円（同14.2%減）の減益となりました。

所在地別セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

#### ・国内

売上高につきましては、2,193億円と前年同期に比べ527億円（同19.4%減）の減収となりましたが、営業利益は前年同期と同じく3億円となりました。

#### ・在外

売上高につきましては、264億円と前年同期に比べ10億円（同3.9%減）の減収となり、営業利益は8億円と前年同期に比べ3億円（同30.4%減）の減益となりました。

地域別にみると、北米は売上高60億円（同5.1%減）、営業利益10億円（同8.9%減）、欧州は売上高4億円（同13.6%増）、営業損失1億円（前年同期は2億円の損失）、オセアニアは売上高10億円（同4.0%減）、営業損失2億円（前年同期は1億円の損失）、アジアは売上高189億円（同3.8%減）、営業利益1億円（同60.2%減）であります。

なお、連結キャッシュ・フローにつきましては、営業活動によるキャッシュ・フローは、売上債権の回収に努めたこと、本業収益の確保に努めたこと等により資金は増加しましたが、売上債権の譲渡及びファクタリング等による受取手形裏書譲渡高の減少から27億円のマイナス（前年同期は73億円のマイナス）となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、上場有価証券や不動産の売却を進めたこと等により28億円のプラス（前年同期は71億円のプラス）となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、借入金の返済や運転資金の効率的かつ計画的運用により95億円のマイナス（前年同期は67億円のマイナス）となりました。

これらにより、現金及び現金同等物の当中間期末残高は前期末に比べ104億円減少し、516億円（前期末比16.8%減）となりました。

## 2. 当中間期の主な受注工事

## 〔土木〕

|   |  |
|---|--|
| 財団法人2005年日本国際博覧会協会<br>埼玉県<br>水資源開発公団<br>香港地下鉄公団(MTRC)<br>香港政府下水道局 | 2005年日本国際博覧会青少年公園地区会場造成工事(工区)<br>14水二第201号 吉見浄水場沈砂池等築造工事<br>滝沢ダム本体建設二期工事<br>MTRチムサチヨイ駅改築工事<br>ワンチャイ東/ノースポイント下水トンネル工事 |
|---|--|

## 〔建築〕

|  |   |
|--|---|
| 日本中央競馬会<br>三井不動産株式会社<br>株式会社ジョイント・コーポレーション<br>コストコホールセールジャパン株式会社<br>瀚宇彩晶股分有限公司 | 東京競馬場スタンド改築第2期工事(第1工区)<br>(仮称)ニューシティ東戸塚中央街区A棟新築工事<br>(仮称)ジェイパーク東墨田新築工事<br>(仮称)コストコ・ホール・セール尼崎倉庫店新築工事<br>瀚宇彩晶台南第3工場新築工事 |
|--|---|

## 3. 当中間期の主な完成工事

## 〔土木〕

|   |  |
|---|--|
| 国土交通省近畿地方整備局<br>名古屋高速道路公社<br>神戸市<br>学校法人立命館<br>シンガポール交通局(LTA) | 大滝ダム建設(その5)工事<br>市道高速1号四谷高針線植田山工区(期)トンネル工事<br>ポートアイランド沖連絡橋下部工事(その1)<br>立命館宇治高等学校移転事業に伴う造成・外構工事・建築工事<br>MRT北東線建設工事705工区 |
|---|--|

## 〔建築〕

|   |  |
|---|--|
| 大阪市<br>日本原燃株式会社<br>株式会社大京<br>住友不動産株式会社<br>株式会社平和堂 | 環境事業局平野工場建設工事<br>精製建屋新設工事<br>ライオンズガーデン千里丘新築工事<br>(仮称)大井一丁目ビル新築工事<br>アルプラザ津幡店新築工事 |
|---|--|

## 4. 次期の見通し

今後のわが国経済は、米国をはじめとする世界経済の先行き懸念や不安定な中東情勢から輸出や生産の伸びが鈍化するとみられ、低迷を続ける個人消費に加え、デフレがさらに深刻化するとの観測もあるなど、経済活性化の足取りは重く景気底割れの懸念も生じてまいりました。

建設業界におきましては、民間設備投資は企業収益の回復等から下げ止まって行くと思われませんが、公共投資は予算の縮小を反映して今後も低調に推移し、住宅投資も個人の住宅取得意欲の低下により減少すると見込まれていることなどから、経営環境は依然として厳しい局面が続くものと予想されま

す。  
これら諸般の情勢を踏まえ、通期の業績予想は表記のとおりといたしました。

## 中間連結貸借対照表（資産の部）

（単位：百万円）

| 期 別<br>科 目     | 当中間連結会計期間末<br>平成14年 9月30日 |      | 前中間連結会計期間末<br>平成13年 9月30日 |      | 比 較 増 減<br>金 額 | 前連結会計年度末<br>平成14年 3月31日 |      |
|----------------|---------------------------|------|---------------------------|------|----------------|-------------------------|------|
|                | 金 額                       | 構成比  | 金 額                       | 構成比  |                | 金 額                     | 構成比  |
| （ 資 産 の 部 ）    |                           | %    |                           | %    |                |                         | %    |
| 流 動 資 産        | 421,059                   | 47.3 | 550,633                   | 50.5 | 129,574        | 451,748                 | 48.4 |
| 現 金 預 金        | 53,467                    |      | 68,013                    |      | 14,546         | 63,865                  |      |
| 受取手形・完成工事未収入金等 | 163,877                   |      | 135,991                   |      | 27,885         | 185,162                 |      |
| 未成工事支出金        | 29,449                    |      | 159,580                   |      | 130,131        | 36,501                  |      |
| たな卸不動産         | 96,011                    |      | 120,421                   |      | 24,409         | 99,040                  |      |
| 未 収 入 金        | 55,633                    |      | 37,984                    |      | 17,648         | 42,987                  |      |
| その他流動資産        | 24,516                    |      | 30,074                    |      | 5,558          | 26,107                  |      |
| 貸倒引当金          | 1,895                     |      | 1,433                     |      | 461            | 1,916                   |      |
| 固 定 資 産        | 468,286                   | 52.7 | 540,345                   | 49.5 | 72,059         | 482,090                 | 51.6 |
| 有 形 固 定 資 産    | 259,061                   |      | 288,034                   |      | 28,973         | 268,737                 |      |
| 建 物 ・ 構 築 物    | 101,379                   |      | 106,419                   |      | 5,040          | 108,346                 |      |
| 土 地            | 148,896                   |      | 171,755                   |      | 22,859         | 151,396                 |      |
| そ の 他          | 8,786                     |      | 9,859                     |      | 1,073          | 8,993                   |      |
| 無 形 固 定 資 産    | 3,066                     |      | 3,743                     |      | 676            | 3,304                   |      |
| 投 資 等          | 206,157                   |      | 248,567                   |      | 42,409         | 210,048                 |      |
| 投 資 有 価 証 券    | 23,785                    |      | 39,633                    |      | 15,847         | 25,305                  |      |
| 長期営業外未収入金      | 93,503                    |      | 99,500                    |      | 5,997          | 93,517                  |      |
| 破産債権、更生債権等     | 109,565                   |      | 139,076                   |      | 29,511         | 111,919                 |      |
| そ の 他 投 資 等    | 116,478                   |      | 127,930                   |      | 11,452         | 119,278                 |      |
| 貸倒引当金          | 137,174                   |      | 157,574                   |      | 20,400         | 139,972                 |      |
| 資 産 合 計        | 889,345                   | 100  | 1,090,979                 | 100  | 201,633        | 933,839                 | 100  |

## 中間連結貸借対照表（負債・少数株主持分・資本の部）

（単位：百万円）

| 期 別<br>科 目      | 当中間連結会計期間末<br>平成14年 9月30日 |      | 前中間連結会計期間末<br>平成13年 9月30日 |      | 比 較 増 減<br>金 額 | 前連結会計年度末<br>平成14年 3月31日 |      |
|-----------------|---------------------------|------|---------------------------|------|----------------|-------------------------|------|
|                 | 金 額                       | 構成比  | 金 額                       | 構成比  |                | 金 額                     | 構成比  |
| （ 負 債 の 部 ）     |                           | %    |                           | %    |                |                         | %    |
| 流動負債            | 218,028                   | 24.5 | 355,904                   | 32.6 | 137,875        | 253,132                 | 27.1 |
| 支払手形・工事未払金等     | 138,557                   |      | 140,799                   |      | 2,241          | 154,409                 |      |
| 短期借入金           | 5,291                     |      | 24,512                    |      | 19,221         | 5,710                   |      |
| 未成工事受入金         | 29,366                    |      | 133,186                   |      | 103,820        | 39,818                  |      |
| 完成工事補償引当金       | 600                       |      | 677                       |      | 77             | 769                     |      |
| その他流動負債         | 44,212                    |      | 56,728                    |      | 12,515         | 52,423                  |      |
| 固定負債            | 650,962                   | 73.2 | 722,600                   | 66.2 | 71,638         | 658,794                 | 70.5 |
| 長期借入金           | 565,871                   |      | 612,348                   |      | 46,477         | 579,036                 |      |
| 退職給付引当金         | 4,050                     |      | 4,652                     |      | 601            | 4,104                   |      |
| 開発事業整理損失引当金     | 50,298                    |      | 75,855                    |      | 25,557         | 45,848                  |      |
| その他固定負債         | 30,742                    |      | 29,745                    |      | 997            | 29,804                  |      |
| 負債合計            | 868,991                   | 97.7 | 1,078,505                 | 98.8 | 209,513        | 911,926                 | 97.6 |
| （少数株主持分）        |                           |      |                           |      |                |                         |      |
| 少数株主持分          | 4,997                     | 0.6  | 5,082                     | 0.5  | 84             | 5,141                   | 0.6  |
| （資本の部）          |                           |      |                           |      |                |                         |      |
| 資本金             | -                         | -    | 33,411                    | 3.1  | 33,411         | 33,411                  | 3.6  |
| 資本準備金           | -                         | -    | 212                       | 0.0  | 212            | 212                     | 0.0  |
|                 | -                         | -    | 33,624                    | 3.1  | 33,624         | 33,624                  | 3.6  |
| 欠損金             | -                         | -    | 8,616                     | 0.8  | 8,616          | 1,844                   | 0.2  |
| その他有価証券評価差額金    | -                         | -    | 5,499                     | 0.5  | 5,499          | 2,073                   | 0.2  |
| 為替換算調整勘定        | -                         | -    | 23,114                    | 2.1  | 23,114         | 17,077                  | 1.8  |
|                 | -                         | -    | 7,392                     |      | 7,392          | 16,776                  |      |
| 自己株式            | -                         | -    | 0                         | 0.0  | 0              | 5                       | 0.0  |
| 資本合計            | -                         | -    | 7,392                     | 0.7  | 7,392          | 16,771                  | 1.8  |
| 資本金             | 33,411                    | 3.8  | -                         | -    | 33,411         | -                       | -    |
| 資本剰余金           | 212                       | 0.0  | -                         | -    | 212            | -                       | -    |
| 利益剰余金           | 5,698                     | 0.6  | -                         | -    | 5,698          | -                       | -    |
| その他有価証券評価差額金    | 1,329                     | 0.1  | -                         | -    | 1,329          | -                       | -    |
| 為替換算調整勘定        | 13,889                    | 1.6  | -                         | -    | 13,889         | -                       | -    |
| 自己株式            | 9                         | 0.0  | -                         | -    | 9              | -                       | -    |
| 資本合計            | 15,356                    | 1.7  | -                         | -    | 15,356         | -                       | -    |
| 負債、少数株主持分及び資本合計 | 889,345                   | 100  | 1,090,979                 | 100  | 201,633        | 933,839                 | 100  |



## 中間連結損益計算書

(単位：百万円)

| 期 別<br>科 目           | 当中間連結会計期間<br>自平成14年 4月 1日<br>至平成14年 9月30日 |      | 前中間連結会計期間<br>自平成13年 4月 1日<br>至平成13年 9月30日 |      | 比 較 増 減         |      | 前連結会計年度<br>自平成13年 4月 1日<br>至平成14年 3月31日 |      |
|----------------------|---|------|---|------|-----------------|------|---|------|
|                      | 金 額                                       | 百分比  | 金 額                                       | 百分比  | 金 額             | 増減率  | 金 額                                     | 百分比  |
| 売上高                  | 245,742                                   | 100  | 299,477                                   | 100  | 53,734          | 17.9 | 737,327                                 | 100  |
| 完成工事高<br>不動産事業等売上高   | 228,214<br>17,527                         |      | 279,964<br>19,512                         |      | 51,749<br>1,985 |      | 679,307<br>58,020                       |      |
| 売上原価                 | 228,759                                   | 93.1 | 278,778                                   | 93.1 | 50,018          | 17.9 | 682,320                                 | 92.5 |
| 完成工事原価<br>不動産事業等売上原価 | 213,581<br>15,178                         |      | 262,530<br>16,247                         |      | 48,948<br>1,069 |      | 632,751<br>49,569                       |      |
| 売上総利益                | 16,982                                    | 6.9  | 20,698                                    | 6.9  | 3,716           | 18.0 | 55,007                                  | 7.5  |
| 完成工事総利益<br>不動産事業等総利益 | 14,633<br>2,349                           |      | 17,433<br>3,264                           |      | 2,800<br>915    |      | 46,556<br>8,450                         |      |
| 販売費及び一般管理費           | 15,793                                    | 6.4  | 19,241                                    | 6.4  | 3,448           | 17.9 | 37,951                                  | 5.2  |
| 営業利益                 | 1,189                                     | 0.5  | 1,457                                     | 0.5  | 268             | 18.4 | 17,055                                  | 2.3  |
| 営業外収益                | 2,112                                     | 0.9  | 2,108                                     | 0.7  | 4               | 0.2  | 4,740                                   | 0.7  |
| 受取利息                 | 388                                       |      | 585                                       |      | 196             |      | 1,703                                   |      |
| 受取配当金                | 473                                       |      | 373                                       |      | 99              |      | 627                                     |      |
| その他営業外収益             | 1,249                                     |      | 1,149                                     |      | 100             |      | 2,408                                   |      |
| 営業外費用                | 7,143                                     | 2.9  | 7,538                                     | 2.5  | 395             | 5.2  | 15,377                                  | 2.1  |
| 支払利息                 | 6,368                                     |      | 6,744                                     |      | 376             |      | 13,801                                  |      |
| その他営業外費用             | 775                                       |      | 793                                       |      | 18              |      | 1,575                                   |      |
| 経常利益                 | 3,841                                     | 1.5  | 3,972                                     | 1.3  | 130             | -    | 6,418                                   | 0.9  |
| 特別利益                 | 11,510                                    | 4.7  | 6,484                                     | 2.1  | 5,025           | 77.5 | 14,389                                  | 1.9  |
| 前期損益修正益              | 10,091                                    |      | 5,053                                     |      | 5,037           |      | 8,128                                   |      |
| 投資有価証券売却益            | 464                                       |      | 652                                       |      | 187             |      | 4,046                                   |      |
| その他特別利益              | 954                                       |      | 779                                       |      | 175             |      | 2,213                                   |      |
| 特別損失                 | 10,664                                    | 4.4  | 11,473                                    | 3.8  | 808             | 7.0  | 23,161                                  | 3.1  |
| 前期損益修正損              | 2,415                                     |      | 871                                       |      | 1,543           |      | 7,773                                   |      |
| 固定資産売却損              | 1,273                                     |      | 155                                       |      | 1,117           |      | 1,550                                   |      |
| 貸倒引当金繰入額             | 2,606                                     |      | 6,085                                     |      | 3,479           |      | 1,424                                   |      |
| 開発事業整理損失引当金繰入額       | -   |      | 1,270                                     |      | 1,270           |      | 1,147                                   |      |
| その他特別損失              | 4,370                                     |      | 3,090                                     |      | 1,280           |      | 11,264                                  |      |
| 税金等調整前中間(当期)純利益      | 2,995                                     | 1.2  | 8,960                                     | 3.0  | 5,964           | -    | 2,353                                   | 0.3  |
| 法人税、住民税及び事業税         | 311                                       | 0.1  | 463                                       | 0.2  | 151             | 32.8 | 882                                     | 0.1  |
| 法人税等調整額              | 1   | 0.0  | 4,994                                     | 1.7  | 4,995           | -    | 5,285                                   | 0.7  |
| 少数株主利益               | 217                                       | 0.1  | 204                                       | 0.1  | 13              | -    | 499                                     | 0.1  |
| 中間(当期)純利益            | 3,090                                     | 1.2  | 4,225                                     | 1.4  | 1,134           | -    | 2,549                                   | 0.4  |

## 中間連結剰余金計算書

(単位:百万円)

| 期 別<br>科 目                    | 当中間連結会計期間<br>自平成14年 4月 1日<br>至平成14年 9月30日 | 前中間連結会計期間<br>自平成13年 4月 1日<br>至平成13年 9月30日 | 前連結会計年度<br>自平成13年 4月 1日<br>至平成14年 3月31日 |
|-------------------------------|---|---|---|
|                               | 金 額                                       | 金 額                                       | 金 額                                     |
| 欠損金期首残高                       | -   | 124,630                                   | 124,630                                 |
| 欠損金減少高                        | -   | 120,238                                   | 120,238                                 |
| 連結会社及び持分法適用会社<br>の異動に伴う欠損金減少高 | -   | 6   | 6                                       |
| 資本準備金取崩しによる減少高                | -   | 120,231                                   | 120,231                                 |
| 欠損金増加高                        | -   | -   | 1                                       |
| 役員賞与金                         | -   | -   | 1                                       |
| 中間(当期)純利益                     | -   | 4,225                                     | 2,549                                   |
| 欠損金中間期末(期末)残高                 | -   | 8,616                                     | 1,844                                   |
| (資本剰余金の部)                     |   |   |   |
| 資本剰余金期首残高                     | 212                                       | -   | -                                       |
| 資本準備金期首残高                     | 212                                       | -   | -                                       |
| 資本剰余金中間期末残高                   | 212                                       | -   | -                                       |
| (利益剰余金の部)                     |   |   |   |
| 利益剰余金期首残高                     | 1,844                                     | -   | -                                       |
| 欠損金期首残高                       | 1,844                                     | -   | -                                       |
| 利益剰余金減少高                      | 3,854                                     | -   | -                                       |
| 持分法適用会社の増加に伴う減少高              | 763                                       | -   | -                                       |
| 中間純損失                         | 3,090                                     | -   | -                                       |
| 利益剰余金中間期末残高                   | 5,698                                     | -   | -                                       |

## 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:百万円)

| 期 別<br>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                      |
|-------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                         | 自平成14年 4月 1日<br>至平成14年 9月30日 | 自平成13年 4月 1日<br>至平成13年 9月30日 | 自平成13年 4月 1日<br>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・損失( )   | 2,995                        | 8,960                        | 2,353                        |
| 減価償却費                   | 3,489                        | 4,030                        | 7,163                        |
| 貸倒引当金の増加・減少( )額         | 3,668                        | 1,181                        | 15,829                       |
| 貸倒損失                    | 1                            | 189                          | 195                          |
| 開発事業整理損失引当金の増加・減少( )額   | 2,019                        | 920                          | 8,081                        |
| 退職給付引当金の増加・減少( )額       | 53                           | 1,625                        | 1,077                        |
| 受取利息及び受取配当金             | 862                          | 959                          | 2,331                        |
| 支払利息                    | 6,368                        | 6,744                        | 13,801                       |
| 為替差損・益( )               | 266                          | 341                          | 789                          |
| 持分法による投資損失・利益( )        | 25                           | 19                           | 69                           |
| 有価証券及び投資有価証券評価損         | 764                          | 632                          | 725                          |
| 投資有価証券消却損               | -                            | 49                           | 0                            |
| 有価証券及び投資有価証券売却損・益( )    | 419                          | 384                          | 2,779                        |
| 固定資産除却損                 | 77                           | 45                           | 322                          |
| 固定資産評価損                 | 34                           | 59                           | 56                           |
| 固定資産売却損・益( )            | 454                          | 104                          | 264                          |
| 売上債権の減少・増加( )額          | 21,284                       | 59,784                       | 10,614                       |
| 未成工事支出金の減少・増加( )額       | 7,052                        | 35,579                       | 158,658                      |
| たな卸不動産の減少・増加( )額        | 3,028                        | 589                          | 17,945                       |
| 仕入債務の増加・減少( )額          | 15,851                       | 80,232                       | 66,622                       |
| 未成工事受入金の増加・減少( )額       | 10,826                       | 32,908                       | 125,378                      |
| その他                     | 7,085                        | 15,143                       | 38,335                       |
| 小 計                     | 3,051                        | 857                          | 25,973                       |
| 利息及び配当金の受取額             | 689                          | 521                          | 1,988                        |
| 利息の支払額                  | 5,931                        | 5,948                        | 13,925                       |
| 法人税等の支払額                | 567                          | 1,031                        | 1,263                        |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 2,757                        | 7,315                        | 12,771                       |
| ．投資活動によるキャッシュ・フロー       |                              |                              |                              |
| 有形固定資産の取得による支出          | 656                          | 918                          | 1,915                        |
| 有形固定資産の売却による収入          | 2,083                        | 941                          | 10,845                       |
| 有価証券及び投資有価証券の取得による支出    | 473                          | 611                          | 1,373                        |
| 有価証券及び投資有価証券の売却による収入    | 1,713                        | 6,046                        | 17,457                       |
| 貸付による支出                 | 468                          | 2,533                        | 2,806                        |
| 貸付金の回収による収入             | 990                          | 1,508                        | 17,495                       |
| その他                     | 325                          | 2,730                        | 1,518                        |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | 2,863                        | 7,162                        | 41,220                       |
| ．財務活動によるキャッシュ・フロー       |                              |                              |                              |
| 短期借入金純増加・減少( )額         | 320                          | 1,679                        | 23,508                       |
| 長期借入れによる収入              | 287                          | 3,579                        | 3,362                        |
| 長期借入金の返済による支出           | 9,557                        | 8,560                        | 45,861                       |
| その他                     | 4                            | 50                           | 56                           |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | 9,594                        | 6,710                        | 66,064                       |
| ．現金及び現金同等物に係る換算差額       | 942                          | 681                          | 408                          |
| ．現金及び現金同等物の増加・減少( )額    | 10,431                       | 7,544                        | 11,663                       |
| ．現金及び現金同等物期首残高          | 62,120                       | 73,593                       | 73,593                       |
| ．連結範囲変更に伴う現金及び現金同等物の増加額 | -                            | 190                          | 190                          |
| ．現金及び現金同等物中間期末(期末)残高    | 51,688                       | 66,238                       | 62,120                       |

## 〔中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項〕

## 1. 連結の範囲に関する事項

## (1) 連結子会社

連結子会社数 40社

主要な連結子会社名は、「企業集団の状況」に記載のとおり。

なお、(株)みどり会、クマガイ QLD PTYリミテッド、ファンデックス LLC、KGファンド カリフォルニアコーポレーションについては清算会社となり有効な支配従属関係が存在しないことから、熊谷ビルサービス(株)は(株)テクノカレッジに吸収合併されたため、当中間連結会計期間より、連結子会社から除外した。(連結子会社から除外した清算会社については、清算手続きに入る直前の損益計算書のみを連結している。)

## (2) 非連結子会社

主要な非連結子会社名

(株)上越ビルサービス

非連結子会社は、いずれも小規模会社であり、合計の総資産、売上高、中間純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等が、いずれも中間連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていない。

## 2. 持分法の適用に関する事項

## (1) 持分法適用の関連会社

持分法適用の関連会社数 11社

主要な持分法適用の関連会社名は、「企業集団の状況」に記載のとおり。

なお、ジノスター(株)については重要性が増加したことから、当中間連結会計期間より持分法適用の関連会社に含めることとした。

## (2) 持分法非適用の非連結子会社及び関連会社

持分法非適用の主要な非連結子会社名

(株)上越ビルサービス

持分法非適用の主要な関連会社名

シーエヌソリューションズ(株)

持分法非適用の非連結子会社及び関連会社は、中間純損益及び連結利益剰余金等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いる。

## 3. 連結子会社の中間決算日等に関する事項

華熊營造股股份有限公司、クマガイインターナショナルリミテッド、クマガイインターナショナル USA コーポレーション、クマガイオーストラリア PTY.リミテッド、北京遊楽園有限公司、及びクマガイオーストラリアファインズリミテッド他 10社の中間決算日は、6月30日である。

中間連結財務諸表作成にあたっては、同中間決算日現在の中間財務諸表を使用している。ただし、7月1日から中間連結決算日9月30日までの期間に発生した重要な取引については連結上必要な調整を行っている。

鉄道車輛工業(株)他 2社の中間決算日は、3月31日であるが、中間連結財務諸表作成にあたっては、中間連結決算日9月30日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用している。

上記以外の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る。

## 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

有価証券のうち、その他有価証券の時価のあるものの評価は、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)、時価のないものの評価は、移動平均法による原価法によっている。

デリバティブの評価は、時価法によっている。

未成工事支出金及びたな卸不動産の評価は、個別法による原価法、材料貯蔵品は移動平均法による原価法によっている。

## (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却の方法は、定率法によっている。

無形固定資産の減価償却の方法は、定額法によっている。なお、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)に基づく定額法を採用している。

## (3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金は、債権の貸倒損失に備えるため、過去の一定期間における貸倒実績等から算出した貸倒実績率により計算した金額のほか、貸倒懸念債権等については個別に債権を評価して回収不能見込額を計上している。

完成工事補償引当金は、完成工事に係るかき担保の費用にあてるため、過去の一定期間における実績率により計算した金額を計上している。

退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度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、当中間連結会計期間末において発生していると認められる額を計上している。

なお、会計基準変更時差異は、15年による按分額を費用処理しており、過去勤務債務は、15年による定額法により費用処理している。また、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(5~12年)による定額法により、翌期から費用処理することとしている。

開発事業整理損失引当金は、関係会社等が行う開発事業の整理又は清算に際して負担することが見込まれる損失に備えるため、その事業内容等を検討して計上している。

## (4) 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いる。

## (5) ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法は、主として繰延ヘッジ処理を採用している。

ヘッジ手段は、金利スワップ取引及び金利キャップ取引、ヘッジ対象は、市場金利等の変動によりキャッシュ・フローが変動するもの(変動金利の借入金)としている。

ヘッジ方針は、当社の内部規定である「デリバティブ取引取扱規程」に基づき、金利変動リスクをヘッジすることを目的としている。

ヘッジ有効性評価の方法は、ヘッジ手段とヘッジ対象について有効性判定期間における金利変動を比較し評価を行っている。

## (6) 完成工事高の計上基準

完成工事高の計上基準は、原則として工事進行基準を適用している。但し、工期が1年未満の工事については工事完成基準によっている。なお、当中間連結会計期間における工事進行基準による完成工事高は165,125百万円である。

## (7) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理は、税抜方式によっている。

## 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、手許現金、随時引出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなる。

## 〔追加情報〕

## (自己株式及び法定準備金取崩等会計)

当中間連結会計期間から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」（企業会計基準第1号）を適用している。これによる当中間連結会計期間の損益に与える影響は軽微である。

なお、中間連結財務諸表規則の改正により、当中間連結会計期間における中間連結貸借対照表の資本の部及び中間連結財務諸表規則により作成している。

## 〔注記事項〕

## (中間連結貸借対照表関係)

|   | 当中間連結会計期間末 | 前中間連結会計期間末 | 前連結会計年度末   |
|---|------------|------------|------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額   | 77,576百万円  | 74,842百万円  | 76,910百万円  |
| 2. 担保に供している資産   |            |            |            |
| 土地  | 234,776百万円 | 263,269百万円 | 249,012百万円 |
| 他   |            |            |            |
| 3. 保証債務額  | 11,776百万円  | 13,567百万円  | 12,458百万円  |
| 4. 受取手形裏書譲渡高  | 5,669百万円   | 13,997百万円  | 12,426百万円  |
| 5. 売上債権譲渡高  | 3,902百万円   | 5,413百万円   | 14,486百万円  |
| 6. 期末日満期手形の会計処理   |            |            |            |
| 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理している。なお、前中間連結会計期間及び前連結会計年度の末日は金融機関の休日であったため、次の満期手形が前中間連結会計期末及び前連結会計年度末残高に含まれている。 |            |            |            |
| 受取手形  | - 百万円      | 1,962百万円   | 498百万円     |
| 支払手形  | - 百万円      | 881百万円     | 684百万円     |

## (中間連結損益計算書関係)

|                      | 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   |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|
| 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額 |           |           |           |
| 従業員給料手当              | 5,686百万円  | 7,038百万円  | 14,374百万円 |
| 退職給付引当金繰入額           | 1,875百万円  | 1,731百万円  | 2,745百万円  |

## (中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

|   | 当中間連結会計期間末 | 前中間連結会計期間末 | 前連結会計年度末  |
|---|------------|------------|-----------|
| 現金及び現金同等物の中間期末（期末）残高と中間連結（連結）貸借対照表に記載されている科目の金額との関係 |            |            |           |
| 現金預金勘定  | 53,467百万円  | 68,013百万円  | 63,865百万円 |
| 預入期間が3カ月を超える定期預金                                    | 1,778百万円   | 1,774百万円   | 1,745百万円  |
| 現金及び現金同等物   | 51,688百万円  | 66,238百万円  | 62,120百万円 |

## 〔セグメント情報〕

## 1. 事業の種類別セグメント情報

当中間連結会計期間（平成14年 4月 1日～平成14年 9月30日）

（単位：百万円）

|                       | 建設事業    | 不動産事業等 | 計       | 消去又は全社 | 連 結     |
|-----------------------|---------|--------|---------|--------|---------|
| 売 上 高                 |         |        |         |        |         |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 228,214 | 17,527 | 245,742 | -      | 245,742 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | -       | 499    | 499     | ( 499) | -       |
| 計                     | 228,214 | 18,027 | 246,242 | ( 499) | 245,742 |
| 営 業 費 用               | 227,992 | 17,073 | 245,066 | ( 513) | 244,553 |
| 営 業 利 益               | 222     | 953    | 1,175   | 13     | 1,189   |

前中間連結会計期間（平成13年 4月 1日～平成13年 9月30日）

（単位：百万円）

|                       | 建設事業    | 不動産事業等 | 計       | 消去又は全社 | 連 結     |
|-----------------------|---------|--------|---------|--------|---------|
| 売 上 高                 |         |        |         |        |         |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 279,964 | 19,512 | 299,477 | -      | 299,477 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | -       | 779    | 779     | ( 779) | -       |
| 計                     | 279,964 | 20,292 | 300,256 | ( 779) | 299,477 |
| 営 業 費 用               | 279,535 | 19,181 | 298,716 | ( 697) | 298,019 |
| 営 業 利 益               | 428     | 1,111  | 1,539   | ( 82)  | 1,457   |

前連結会計年度（平成13年 4月 1日～平成14年 3月31日）

（単位：百万円）

|                       | 建設事業    | 不動産事業等 | 計       | 消去又は全社   | 連 結     |
|-----------------------|---------|--------|---------|----------|---------|
| 売 上 高                 |         |        |         |          |         |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 679,307 | 58,020 | 737,327 | -        | 737,327 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | -       | 1,442  | 1,442   | ( 1,442) | -       |
| 計                     | 679,307 | 59,462 | 738,770 | ( 1,442) | 737,327 |
| 営 業 費 用               | 666,968 | 54,908 | 721,877 | ( 1,604) | 720,272 |
| 営 業 利 益               | 12,339  | 4,553  | 16,893  | 162      | 17,055  |

## (注) 1. 事業区分の方法

日本標準産業分類及び連結損益計算書の売上集計区分を勘案して区分している。

## 2. 各区分に属する主要な事業の内容

建設事業：土木、建築その他建設工事全般に関する事業

不動産事業等：不動産の売買及び賃貸に関する事業並びに金融事業等

## 2. 所在地別セグメント情報

当中間連結会計期間（平成14年 4月 1日～平成14年 9月30日）

（単位：百万円）

|                       | 日 本     | 北 米   | 欧 州 | 北アジア  | ア ジ ア  | 計       | 消 去<br>又は全社 | 連 結     |
|-----------------------|---------|-------|-----|-------|--------|---------|-------------|---------|
| 売 上 高                 |         |       |     |       |        |         |             |         |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 219,378 | 6,002 | 444 | 990   | 18,926 | 245,742 | -           | 245,742 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | -       | 2     | 3   | 31    | 0      | 37      | ( 37)       | -       |
| 計                     | 219,378 | 6,005 | 447 | 1,021 | 18,926 | 245,779 | ( 37)       | 245,742 |
| 営 業 費 用               | 219,020 | 4,938 | 586 | 1,294 | 18,760 | 244,600 | ( 47)       | 244,553 |
| 営 業 利 益               | 358     | 1,066 | 139 | 272   | 166    | 1,179   | 9           | 1,189   |

前中間連結会計期間（平成13年 4月 1日～平成13年 9月30日）

（単位：百万円）

|                       | 日 本     | 北 米   | 欧 州 | 北アジア  | ア ジ ア  | 計       | 消 去<br>又は全社 | 連 結     |
|-----------------------|---------|-------|-----|-------|--------|---------|-------------|---------|
| 売 上 高                 |         |       |     |       |        |         |             |         |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 272,130 | 6,326 | 390 | 956   | 19,673 | 299,477 | -           | 299,477 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | -       | -     | 2   | 108   | 3      | 114     | ( 114)      | -       |
| 計                     | 272,130 | 6,326 | 393 | 1,064 | 19,677 | 299,591 | ( 114)      | 299,477 |
| 営 業 費 用               | 271,761 | 5,154 | 618 | 1,250 | 19,258 | 298,043 | ( 24)       | 298,019 |
| 営 業 利 益               | 368     | 1,171 | 224 | 185   | 418    | 1,547   | ( 90)       | 1,457   |

前連結会計年度（平成13年 4月 1日～平成14年 3月31日）

（単位：百万円）

|                       | 日 本     | 北 米    | 欧 州   | 北アジア  | ア ジ ア  | 計       | 消 去<br>又は全社 | 連 結     |
|-----------------------|---------|--------|-------|-------|--------|---------|-------------|---------|
| 売 上 高                 |         |        |       |       |        |         |             |         |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 682,381 | 14,120 | 844   | 2,390 | 37,591 | 737,327 | -           | 737,327 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | -       | 2      | 6     | 138   | 3      | 151     | ( 151)      | -       |
| 計                     | 682,381 | 14,122 | 850   | 2,529 | 37,595 | 737,479 | ( 151)      | 737,327 |
| 営 業 費 用               | 668,416 | 11,021 | 1,300 | 2,887 | 36,944 | 720,571 | ( 298)      | 720,272 |
| 営 業 利 益               | 13,964  | 3,101  | 449   | 358   | 650    | 16,907  | 147         | 17,055  |

(注) 国又は地域の区分の方法及び各区分に属する主な国又は地域

(1) 国又は地域の区分は、地理的近接度によっている。

(2) 各区分に属する主な国又は地域

北 米……米国

欧 州……英国

北アジア……豪州

ア ジ ア……香港、台湾及び当社香港営業所、シンガポール営業所

## 3. 海外売上高

当中間連結会計期間（平成14年 4月 1日～平成14年 9月30日）

（単位：百万円）

|                      | 北 米   | 欧 州 | 北アニア  | ア ジ ア  | 計       |
|----------------------|-------|-----|-------|--------|---------|
| 海外売上高                | 6,002 | 455 | 1,249 | 26,408 | 34,115  |
| 連結売上高                |       |     |       |        | 245,742 |
| 連結売上高に占める海外売上高の割合(%) | 2.4   | 0.2 | 0.5   | 10.8   | 13.9    |

前中間連結会計期間（平成13年 4月 1日～平成13年 9月30日）

（単位：百万円）

|                      | 北 米   | 欧 州 | 北アニア  | ア ジ ア  | 計       |
|----------------------|-------|-----|-------|--------|---------|
| 海外売上高                | 6,326 | 398 | 1,082 | 57,669 | 65,476  |
| 連結売上高                |       |     |       |        | 299,477 |
| 連結売上高に占める海外売上高の割合(%) | 2.1   | 0.1 | 0.4   | 19.3   | 21.9    |

前連結会計年度（平成13年 4月 1日～平成14年 3月31日）

（単位：百万円）

|                      | 北 米    | 欧 州 | 北アニア  | ア ジ ア  | 計       |
|----------------------|--------|-----|-------|--------|---------|
| 海外売上高                | 14,120 | 869 | 3,270 | 97,600 | 115,861 |
| 連結売上高                |        |     |       |        | 737,327 |
| 連結売上高に占める海外売上高の割合(%) | 1.9    | 0.1 | 0.5   | 13.2   | 15.7    |

(注) 国又は地域の区分の方法及び各区分に属する主な国又は地域

(1) 国又は地域の区分は、地理的近接度によっている。

(2) 各区分に属する主な国又は地域

北 米……米国  
 欧 州……英国  
 北アニア……豪州  
 ア ジ ア……香港、台湾



## 〔リース取引〕

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

(単位：百万円)

|         | 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<br>相当額 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 中間期末<br>残高<br>相当額 | 取得価額<br>相当額 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 中間期末<br>残高<br>相当額 | 取得価額<br>相当額 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 期末残高<br>相当額 |
| 工具器具・備品 | 2,489       | 1,373              | 1,116             | 2,884       | 1,870              | 1,014             | 3,479       | 2,451              | 1,028       |
| その他     | 1,380       | 942                | 437               | 2,072       | 1,268              | 803               | 1,450       | 927                | 522         |
| 合計      | 3,869       | 2,316              | 1,553             | 4,956       | 3,139              | 1,817             | 4,930       | 3,379              | 1,550       |

|                          | 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  |
|--------------------------|-----------|-----------|----------|
| (2) 未経過リース料中間期末（期末）残高相当額 |           |           |          |
| 1 年 内                    | 718百万円    | 924百万円    | 714百万円   |
| 1 年 超                    | 835百万円    | 892百万円    | 836百万円   |
| 合計                       | 1,553百万円  | 1,817百万円  | 1,550百万円 |

|                      |        |        |        |
|----------------------|--------|--------|--------|
| (3) 支払リース料及び減価償却費相当額 |        |        |        |
| 支払リース料               | 391百万円 | 490百万円 | 935百万円 |
| 減価償却費相当額             | 391百万円 | 490百万円 | 935百万円 |

## (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いる。

なお、取得価額相当額及び未経過リース料中間期末（期末）残高相当額は、支払利子込み法により算定している。

## 〔有価証券〕

当中間連結会計期間末

## 1. その他有価証券で時価のあるもの（平成14年 9月30日）

（単位：百万円）

|         | 取得原価   | 中間連結貸借対照表計上額 | 差 額   |
|---------|--------|--------------|-------|
| (1) 株式  | 11,937 | 14,203       | 2,265 |
| (2) 債券  |        |              |       |
| 国債・地方債等 | 19     | 19           | -     |
| その他     | 53     | 53           | -     |
| 合 計     | 12,009 | 14,275       | 2,265 |

(注) 当連結中間会計期間に減損処理を行い、取得原価が 0百万円少なく計上されている。

## 2. 時価のない主な「有価証券」の内容及び中間連結貸借対照表計上額（平成14年 9月30日）

- (1) 子会社株式、関連会社株式 2,086百万円  
(2) その他有価証券 非上場株式(店頭売買株式を除く) 4,790百万円

前中間連結会計期間末

## 1. その他有価証券で時価のあるもの（平成13年 9月30日）

（単位：百万円）

|         | 取得原価   | 中間連結貸借対照表計上額 | 差 額   |
|---------|--------|--------------|-------|
| (1) 株式  | 22,688 | 30,388       | 7,699 |
| (2) 債券  |        |              |       |
| 国債・地方債等 | 69     | 70           | 1     |
| その他     | 189    | 154          | 35    |
| 合 計     | 22,947 | 30,613       | 7,665 |

(注) 当連結中間会計期間に減損処理を行い、取得原価が 33百万円少なく計上されている。

## 2. 時価のない主な「有価証券」の内容及び中間連結貸借対照表計上額（平成13年 9月30日）

- (1) 子会社株式、関連会社株式 130百万円  
(2) その他有価証券 非上場株式(店頭売買株式を除く) 5,481百万円

前連結会計年度末

## 1. その他有価証券で時価のあるもの（平成14年 3月31日）

（単位：百万円）

|         | 取得原価   | 連結貸借対照表計上額 | 差 額   |
|---------|--------|------------|-------|
| (1) 株式  | 12,811 | 16,366     | 3,555 |
| (2) 債券  |        |            |       |
| 国債・地方債等 | 32     | 32         | 0     |
| その他     | 179    | 161        | 18    |
| 合 計     | 13,023 | 16,560     | 3,536 |

(注) 当連結会計年度に減損処理を行い、取得原価が 30百万円少なく計上されている。

## 2. 時価のない主な「有価証券」の内容及び連結貸借対照表計上額（平成14年 3月31日）

- (1) 子会社株式、関連会社株式 1,009百万円  
(2) その他有価証券 非上場株式(店頭売買株式を除く) 4,290百万円

## 〔デリバティブ取引〕

デリバティブ取引に対してヘッジ会計を適用しているため、記載を省略している。

# 平成 15年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成 14年 11月 25日

上場会社名 株式会社熊谷組

上場取引所 東証・大証第1部

コード番号 1861

本社所在都道府県

(URL <http://www.kumagaigumi.co.jp>)

東京都

代表者 役職名 取締役社長 氏名 鳥飼 一俊

TEL (03) 3260 - 2111

問合せ先責任者 役職名 財務本部主計部長 氏名 吉川 司

中間決算取締役会開催日 平成 14年 11月 25日

中間配当制度の有無 無

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

## 1. 14年9月中間期の業績(平成14年4月1日～平成14年9月30日)

(1)経営成績 (注)記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

|          | 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 | 219,841 | △ 17.2 | 1,574  | △ 26.4 | △ 1,224 | - |
| 13年9月中間期 | 265,457 | 4.8    | 2,140  | 87.6   | △ 1,725 | - |
| 14年3月期   | 650,352 |        | 14,009 |        | 7,926   |   |

|          | 中間(当期)純利益 |   | 1株当たり中間(当期)純利益 |  |
|----------|-----------|---|----------------|--|
|          | 百万円       | % | 円 銭            |  |
| 14年9月中間期 | △ 3,679   | - | △ 5.51         |  |
| 13年9月中間期 | △ 4,332   | - | △ 6.48         |  |
| 14年3月期   | 2,008     |   | 3.01           |  |

(注)①期中平均株式数 14年9月中間期 667,908,511株 13年9月中間期 668,232,523株 14年3月期 668,160,292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、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)配当状況

|          | 1株当たり<br>中間配当金 | 1株当たり<br>年間配当金 |
|----------|----------------|----------------|
|          | 円 銭            | 円 銭            |
| 14年9月中間期 | -              | -              |
| 13年9月中間期 | -              | -              |
| 14年3月期   | -              | 0.00           |

## (3)財政状態

|          | 総資産     | 株主資本   | 株主資本比率 | 1株当たり<br>株主資本 |
|----------|---------|--------|--------|---------------|
|          | 百万円     | 百万円    | %      | 円 銭           |
| 14年9月中間期 | 742,673 | 33,092 | 4.5    | 49.55         |
| 13年9月中間期 | 904,064 | 33,767 | 3.7    | 50.53         |
| 14年3月期   | 787,045 | 37,206 | 4.7    | 55.70         |

(注) 期末発行済株式数 14年9月中間期 667,823,189株 13年9月中間期 668,232,523株 14年3月期 668,001,311株

期末自己株式数 14年9月中間期 409,334株

14年3月期 231,212株

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

| 通期 | 売上高     | 経常利益  | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 |      |
|----|---------|-------|-------|------------|------|
|    | 百万円     | 百万円   | 百万円   | 期 末        | 期 末  |
|    | 円 銭     | 円 銭   | 円 銭   | 円 銭        | 円 銭  |
|    | 470,000 | 8,500 | 2,000 | 0.00       | 0.00 |

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 2円99銭

※上記業績予想の前提条件その他関連する事項については、添付資料の5ページを参照して下さい。

## 中間貸借対照表（資産の部）

（単位：百万円）

| 期 別<br>科 目 | 当 中 間 期<br>平成14年 9月30日 |      | 前 年 中 間 期<br>平成13年 9月30日 |      | 比 較 増 減<br>金 額 | 前 期<br>平成14年 3月31日 |      |
|------------|------------------------|------|--------------------------|------|----------------|--------------------|------|
|            | 金 額                    | 構成比  | 金 額                      | 構成比  |                | 金 額                | 構成比  |
| （資産の部）     |                        | %    |                          | %    |                |                    | %    |
| 流動資産       | 335,971                | 45.2 | 461,280                  | 51.0 | 125,308        | 364,872            | 46.4 |
| 現金預金       | 41,711                 |      | 51,919                   |      | 10,207         | 49,660             |      |
| 受取手形       | 18,512                 |      | 22,943                   |      | 4,430          | 22,718             |      |
| 完成工事未収入金   | 133,842                |      | 99,959                   |      | 33,883         | 140,735            |      |
| 販売用不動産     | 14,818                 |      | 26,267                   |      | 11,448         | 15,957             |      |
| 未成工事支出金    | 19,627                 |      | 146,654                  |      | 127,026        | 32,129             |      |
| 不動産事業支出金   | 50,128                 |      | 63,106                   |      | 12,977         | 52,007             |      |
| 未収入金       | 40,207                 |      | 28,937                   |      | 11,269         | 33,588             |      |
| その他流動資産    | 18,203                 |      | 22,065                   |      | 3,862          | 19,105             |      |
| 貸倒引当金      | 1,081                  |      | 573                      |      | 508            | 1,029              |      |
| 固定資産       | 406,702                | 54.8 | 442,784                  | 49.0 | 36,082         | 422,172            | 53.6 |
| 有形固定資産     | 66,688                 |      | 69,110                   |      | 2,421          | 69,611             |      |
| 建物・構築物     | 23,407                 |      | 25,225                   |      | 1,818          | 25,067             |      |
| 機械・運搬具     | 990                    |      | 1,388                    |      | 397            | 1,154              |      |
| 工具器具・備品    | 661                    |      | 830                      |      | 169            | 750                |      |
| 土地         | 41,465                 |      | 41,596                   |      | 130            | 42,599             |      |
| 建設仮勘定      | 163                    |      | 69                       |      | 93             | 39                 |      |
| 無形固定資産     | 1,590                  |      | 2,031                    |      | 441            | 1,758              |      |
| 投資等        | 338,423                |      | 371,642                  |      | 33,218         | 350,802            |      |
| 投資有価証券     | 14,814                 |      | 30,243                   |      | 15,429         | 17,325             |      |
| 関係会社株式     | 119,118                |      | 121,895                  |      | 2,776          | 121,108            |      |
| 長期貸付金      | 48,510                 |      | 57,783                   |      | 9,272          | 54,173             |      |
| 長期営業外未収入金  | 147,296                |      | 183,768                  |      | 36,471         | 147,307            |      |
| 破産債権、更生債権等 | 146,325                |      | 180,490                  |      | 34,164         | 149,539            |      |
| その他投資等     | 56,839                 |      | 51,349                   |      | 5,489          | 55,759             |      |
| 貸倒引当金      | 194,481                |      | 253,888                  |      | 59,406         | 194,411            |      |
| 資産合計       | 742,673                | 100  | 904,064                  | 100  | 161,390        | 787,045            | 100  |

## 中間貸借対照表（負債・資本の部）

（単位：百万円）

| 期 別<br>科 目   | 当 中 間 期<br>平成14年 9月30日 |       | 前 年 中 間 期<br>平成13年 9月30日 |       | 比 較 増 減<br>金 額 | 前 期<br>平成14年 3月31日 |       |
|--------------|------------------------|-------|--------------------------|-------|----------------|--------------------|-------|
|              | 金 額                    | 構 成 比 | 金 額                      | 構 成 比 |                | 金 額                | 構 成 比 |
| （負債の部）       |                        | %     |                          | %     |                |                    | %     |
| 流動負債         | 189,341                | 25.5  | 303,622                  | 33.6  | 114,281        | 222,953            | 28.3  |
| 支払手形         | 42,362                 |       | 60,300                   |       | 17,938         | 50,581             |       |
| 工事未払金        | 86,698                 |       | 66,996                   |       | 19,702         | 87,750             |       |
| 短期借入金        | 5,251                  |       | 8,131                    |       | 2,880          | 10,241             |       |
| 未払法人税等       | 124                    |       | 144                      |       | 20             | 283                |       |
| 未成工事受入金      | 22,375                 |       | 124,170                  |       | 101,794        | 36,021             |       |
| 完成工事補償引当金    | 597                    |       | 672                      |       | 75             | 766                |       |
| その他流動負債      | 31,931                 |       | 43,206                   |       | 11,275         | 37,308             |       |
| 固定負債         | 520,240                | 70.0  | 566,674                  | 62.7  | 46,434         | 526,885            | 67.0  |
| 長期借入金        | 502,994                |       | 548,418                  |       | 45,424         | 509,810            |       |
| 退職給付引当金      | 2,266                  |       | 2,723                    |       | 457            | 2,285              |       |
| 開発事業整理損失引当金  | 920                    |       | 1,732                    |       | 811            | 1,066              |       |
| その他固定負債      | 14,059                 |       | 13,799                   |       | 260            | 13,722             |       |
| 負債合計         | 709,581                | 95.5  | 870,296                  | 96.3  | 160,715        | 749,838            | 95.3  |
| （資本の部）       |                        |       |                          |       |                |                    |       |
| 資本金          | -                      | -     | 33,411                   | 3.7   | 33,411         | 33,411             | 4.2   |
| 資本準備金        | -                      | -     | 212                      | 0.0   | 212            | 212                | 0.0   |
| その他の剰余金      | -                      | -     | 4,332                    | 0.5   | 4,332          | 2,008              | 0.3   |
| 中間（当期）未処分利益  | -                      | -     | 4,332                    |       | 4,332          | 2,008              |       |
| その他有価証券評価差額金 | -                      | -     | 4,475                    | 0.5   | 4,475          | 1,578              | 0.2   |
| 自己株式         | -                      | -     | -                        | -     | -              | 5                  | 0.0   |
| 資本合計         | -                      | -     | 33,767                   | 3.7   | 33,767         | 37,206             | 4.7   |
| 資本金          | 33,411                 | 4.5   | -                        | -     | 33,411         | -                  | -     |
| 資本剰余金        | 212                    | 0.0   | -                        | -     | 212            | -                  | -     |
| 資本準備金        | 212                    |       | -                        |       | 212            | -                  |       |
| 利益剰余金        | 1,670                  | 0.2   | -                        | -     | 1,670          | -                  | -     |
| 中間未処分利益      | 1,670                  |       | -                        |       | 1,670          | -                  |       |
| その他有価証券評価差額金 | 1,148                  | 0.2   | -                        | -     | 1,148          | -                  | -     |
| 自己株式         | 9                      | 0.0   | -                        | -     | 9              | -                  | -     |
| 資本合計         | 33,092                 | 4.5   | -                        | -     | 33,092         | -                  | -     |
| 負債資本合計       | 742,673                | 100   | 904,064                  | 100   | 161,390        | 787,045            | 100   |

## 中間損益計算書

(単位：百万円)

| 期 別<br>科 目            | 当 中 間 期<br>自 平成14年 4月 1日<br>至 平成14年 9月30日 |      | 前 年 中 間 期<br>自 平成13年 4月 1日<br>至 平成13年 9月30日 |      | 比 較 増 減 |      | 前 期<br>自 平成13年 4月 1日<br>至 平成14年 3月31日 |      |
|-----------------------|---|------|---|------|---------|------|---------------------------------------|------|
|                       | 金 額                                       | 百分比  | 金 額   | 百分比  | 金 額     | 増減率  | 金 額                                   | 百分比  |
| 売 上 高                 | 219,841                                   | 100  | 265,457                                     | 100  | 45,616  | 17.2 | 650,352                               | 100  |
| 完 成 工 事 高             | 215,366                                   |      | 260,180                                     |      | 44,814  |      | 624,633                               |      |
| 不 動 産 事 業 売 上 高       | 4,475                                     |      | 5,277                                       |      | 802     |      | 25,718                                |      |
| 売 上 原 価               | 206,032                                   | 93.7 | 248,530                                     | 93.6 | 42,498  | 17.1 | 607,013                               | 93.3 |
| 完 成 工 事 原 価           | 201,536                                   |      | 243,910                                     |      | 42,373  |      | 582,531                               |      |
| 不 動 産 事 業 売 上 原 価     | 4,495                                     |      | 4,620                                       |      | 124     |      | 24,482                                |      |
| 売 上 総 利 益             | 13,809                                    | 6.3  | 16,926                                      | 6.4  | 3,117   | 18.4 | 43,338                                | 6.7  |
| 完 成 工 事 総 利 益         | 13,829                                    |      | 16,270                                      |      | 2,440   |      | 42,101                                |      |
| 不 動 産 事 業 総 利 益       | 20  |      | 656   |      | 677     |      | 1,236                                 |      |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費   | 12,234                                    | 5.6  | 14,786                                      | 5.6  | 2,552   | 17.3 | 29,328                                | 4.5  |
| 営 業 利 益               | 1,574                                     | 0.7  | 2,140                                       | 0.8  | 565     | 26.4 | 14,009                                | 2.2  |
| 営 業 外 収 益             | 2,182                                     | 1.0  | 2,050                                       | 0.8  | 132     | 6.5  | 4,508                                 | 0.7  |
| 受 取 利 息               | 556                                       |      | 1,015                                       |      | 459     |      | 2,527                                 |      |
| そ の 他 営 業 外 収 益       | 1,626                                     |      | 1,035                                       |      | 591     |      | 1,981                                 |      |
| 営 業 外 費 用             | 4,982                                     | 2.3  | 5,916                                       | 2.2  | 934     | 15.8 | 10,591                                | 1.7  |
| 支 払 利 息               | 4,367                                     |      | 4,709                                       |      | 342     |      | 9,410                                 |      |
| そ の 他 営 業 外 費 用       | 614                                       |      | 1,206                                       |      | 591     |      | 1,181                                 |      |
| 経 常 利 益               | 1,224                                     | 0.6  | 1,725                                       | 0.6  | 501     | -    | 7,926                                 | 1.2  |
| 特 別 利 益               | 7,434                                     | 3.4  | 4,920                                       | 1.8  | 2,514   | 51.1 | 10,993                                | 1.7  |
| 特 別 損 失               | 9,828                                     | 4.5  | 11,173                                      | 4.2  | 1,345   | 12.0 | 21,929                                | 3.4  |
| 税引前中間(当期)純利益          | 3,618                                     | 1.7  | 7,979                                       | 3.0  | 4,360   | -    | 3,009                                 | 0.5  |
| 法人税、住民税及び事業税          | 134                                       | 0.0  | 276   | 0.1  | 141     | 51.2 | 470                                   | 0.1  |
| 法 人 税 等 調 整 額         | 73  | 0.0  | 3,923                                       | 1.5  | 3,849   | -    | 5,488                                 | 0.9  |
| 中 間 ( 当 期 ) 純 利 益     | 3,679                                     | 1.7  | 4,332                                       | 1.6  | 653     | -    | 2,008                                 | 0.3  |
| 前 期 繰 越 利 益           | 2,008                                     |      | -   |      | 2,008   | -    | -                                     |      |
| 中 間 ( 当 期 ) 未 処 分 利 益 | 1,670                                     |      | 4,332                                       |      | 2,662   | -    | 2,008                                 |      |

## 〔中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項〕

## 1. 資産の評価基準及び評価方法

- (1) 子会社株式及び関連会社株式の評価は、移動平均法による原価法、その他有価証券の時価のあるものの評価は、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）、その他有価証券の時価のないものの評価は、移動平均法による原価法によっている。
- (2) デリバティブの評価は、時価法によっている。
- (3) 販売用不動産、未完工事支出金及び不動産事業支出金の評価は個別法による原価法、材料貯蔵品は移動平均法による原価法によっている。

## 2. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産の減価償却の方法は、定率法によっている。
- (2) 無形固定資産の減価償却の方法は、定額法によっている。なお、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)に基づく定額法を採用している。

## 3. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金は、債権の貸倒損失に備えるため、過去の一定期間における貸倒実績等から算出した貸倒実績率により計算した金額のほか、貸倒懸念債権等については個別に債権を評価して回収不能見込額を計上している。
- (2) 完成工事補償引当金は、完成工事に係るかし担保の費用にあてるため、過去の一定期間における実績率により計算した金額を計上している。
- (3) 退職給付引当金は、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、当中間期末において発生していると認められる額を計上している。  
なお、会計基準変更時差異は15年による按分額を費用処理しており、過去勤務債務については、15年による定額法により費用処理している。また、数理計算上の差異は、各期の発生時における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、それぞれ発生の翌期から費用処理することとしている。
- (4) 開発事業整理損失引当金は、関係会社等が行う開発事業の整理又は清算に際して負担することが見込まれる損失に備えるため、その事業内容等を検討して計上している。

## 4. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に転移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. ヘッジ会計の方法

- (1) ヘッジ会計の方法は、主として繰延ヘッジ処理を採用している。
- (2) ヘッジ手段は、金利スワップ取引及び金利キャップ取引、ヘッジ対象は、市場金利等の変動によりキャッシュ・フローが変動するもの（変動金利の借入金）としている。
- (3) ヘッジ方針は、当社の内部規定である「デリバティブ取引取扱規程」に基づき、金利変動リスクをヘッジすることを目的としている。
- (4) ヘッジの有効性評価の方法は、ヘッジ手段とヘッジ対象について有効性判定期間における金利変動を比較し評価を行っている。

## 6. 完成工事高の計上基準

完成工事高の計上基準は、原則として工事進行基準を適用している。但し、工期が1年未満の工事については工事完成基準によっている。なお、当中間期における工事進行基準による完成工事高は165,125百万円である。

## 7. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理は、税抜方式によっている。

## 〔追加情報〕

## (自己株式及び法定準備金取崩等会計)

当中間期から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)を適用している。これによる当中間期の損益に与える影響は軽微である。

なお、中間財務諸表等規則の改正により、当中間期における中間貸借対照表の資本の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成している。

これに伴い、前中間期において流動資産に計上していた「自己株式」(前期末 0百万円)は、当中間期末においては資本に対する控除項目としている。

## 〔注記事項〕

## (中間貸借対照表関係)

|   | 当中間期      | 前年中間期      | 前 期        |
|---|-----------|------------|------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額   | 25,454百万円 | 25,945百万円  | 25,515百万円  |
| 2. 担保に供している資産   |           |            |            |
| 土地 他  | 91,888百万円 | 133,079百万円 | 103,065百万円 |
| 3. 保証債務額  | 14,727百万円 | 16,712百万円  | 15,506百万円  |
| 4. ファクタリングのための受取手形<br>裏書譲渡高   | 5,498百万円  | 13,751百万円  | 12,361百万円  |
| 5. 売上債権譲渡高  | 3,902百万円  | 5,413百万円   | 14,486百万円  |
| 6. 期末日満期手形の会計処理   |           |            |            |
| 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理している。なお、前年中間期及び前期の末日は金融機関の休日であったため、次の満期手形が中間期末及び期末残高に含まれている。 |           |            |            |
| 受 取 手 形   | - 百万円     | 1,566百万円   | 202百万円     |
| 支 払 手 形   | - 百万円     | 881百万円     | 684百万円     |

## 7. 仮払消費税等及び仮受消費税等の表示

仮払消費税等と仮受消費税等は、相殺のうえ、その差額を流動資産の未収入金に含めて表示している。

## (中間損益計算書関係)

|              | 当 中 間 期  | 前 年 中 間 期 | 前 期      |
|--------------|----------|-----------|----------|
| 1. 特別利益の主なもの |          |           |          |
| 前期損益修正益      | 6,199百万円 | 2,257百万円  | 4,464百万円 |
| 投資有価証券売却益    | 463百万円   | 2,445百万円  | 5,778百万円 |
| 2. 特別損失の主なもの |          |           |          |
| 固定資産売却損      | 1,273百万円 | 154百万円    | 1,583百万円 |
| たな卸不動産評価損    | 912百万円   | -百万円      | 2,224百万円 |
| 関係会社株式評価損    | 2,024百万円 | 261百万円    | 602百万円   |
| 貸倒引当金繰入額     | 2,606百万円 | 8,052百万円  | 3,616百万円 |
| 3. 減価償却実施額   |          |           |          |
| 有形固定資産       | 821百万円   | 944百万円    | 1,956百万円 |
| 無形固定資産       | 261百万円   | 295百万円    | 537百万円   |

## 〔リース取引〕

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

(単位:百万円)

|         | 当 中 間 期     |                    |                   | 前 年 中 間 期   |                    |                   | 前 期         |                    |             |
|---------|-------------|--------------------|-------------------|-------------|--------------------|-------------------|-------------|--------------------|-------------|
|         | 取得価額<br>相当額 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 中間期末<br>残高<br>相当額 | 取得価額<br>相当額 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 中間期末<br>残高<br>相当額 | 取得価額<br>相当額 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 期末残高<br>相当額 |
| 工具器具・備品 | 2,387       | 1,324              | 1,062             | 2,742       | 1,784              | 958               | 3,393       | 2,411              | 982         |
| そ の 他   | 108         | 81                 | 26                | 126         | 75                 | 51                | 127         | 88                 | 38          |
| 合 計     | 2,495       | 1,406              | 1,089             | 2,869       | 1,859              | 1,009             | 3,520       | 2,500              | 1,020       |

|                          | 当 中 間 期  | 前 年 中 間 期 | 前 期      |
|--------------------------|----------|-----------|----------|
| (2) 未経過リース料中間期末(期末)残高相当額 |          |           |          |
| 1 年 内                    | 538百万円   | 610百万円    | 516百万円   |
| 1 年 超                    | 550百万円   | 398百万円    | 503百万円   |
| 合 計                      | 1,089百万円 | 1,009百万円  | 1,020百万円 |

|                      | 当 中 間 期 | 前 年 中 間 期 | 前 期    |
|----------------------|---------|-----------|--------|
| (3) 支払リース料及び減価償却費相当額 |         |           |        |
| 支払リース料               | 273百万円  | 326百万円    | 718百万円 |
| 減価償却費相当額             | 273百万円  | 326百万円    | 718百万円 |

## (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いる。

なお、取得価額相当額及び未経過リース料中間期末(期末)残高相当額は、支払利子込み法により算定している。

## 〔有価証券〕

## 有 価 証 券

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位:百万円)

| 種 類    | 当 中 間 期             |       |     | 前 年 中 間 期           |       |     | 前 期          |       |       |
|--------|---------------------|-------|-----|---------------------|-------|-----|--------------|-------|-------|
|        | 中 間<br>貸借対照表<br>計上額 | 時 価   | 差 額 | 中 間<br>貸借対照表<br>計上額 | 時 価   | 差 額 | 貸借対照表<br>計上額 | 時 価   | 差 額   |
| 関連会社株式 | 1,488               | 1,488 | -   | 3,512               | 3,092 | 420 | 3,512        | 1,666 | 1,846 |



## 受注・売上・次期繰越高

(単位：百万円)

| 種 別                   |        |         | 当 中 間 期                         |         | 前 年 中 間 期                       |         | 比 較 増 減   |         | 前 期                             |         |
|-----------------------|--------|---------|---------------------------------|---------|---------------------------------|---------|-----------|---------|---------------------------------|---------|
|                       |        |         | 自 平成14年 4月 1日<br>至 平成14年 9月 30日 |         | 自 平成13年 4月 1日<br>至 平成13年 9月 30日 |         | 金 額 増 減 率 |         | 自 平成13年 4月 1日<br>至 平成14年 3月 31日 |         |
|                       |        |         | 金 額                             | 構 成 比   | 金 額                             | 構 成 比   | 金 額       | 増 減 率   | 金 額                             | 構 成 比   |
| 受<br>注<br>高           | 建<br>設 | 土 官庁    | 32,252                          |         | 48,828                          |         | 16,575    | 33.9    | 124,855                         |         |
|                       |        | 木 民間    | 9,848                           | 25.8    | 12,370                          | 31.3    | 2,522     | 20.4    | 33,791                          | 37.0    |
|                       |        | 計       | 42,101                          | ( 5.8)  | 61,198                          | ( 7.5)  | 19,097    | 31.2    | 158,646                         | ( 7.5)  |
|                       | 事<br>業 | 建 官庁    | 10,369                          |         | 20,695                          |         | 10,325    | 49.9    | 31,952                          |         |
|                       |        | 木 民間    | 103,792                         | 69.9    | 105,813                         | 64.7    | 2,021     | 1.9     | 216,536                         | 57.9    |
|                       |        | 計       | 114,161                         | ( 3.7)  | 126,508                         | ( 1.4)  | 12,346    | 9.8     | 248,488                         | ( 2.5)  |
|                       | 業      | 合 官庁    | 42,622                          |         | 69,523                          |         | 26,900    | 38.7    | 156,807                         |         |
|                       |        | 木 民間    | 113,640                         |         | 118,184                         |         | 4,543     | 3.8     | 250,328                         |         |
|                       |        | 計       | 156,263                         | 95.7    | 187,707                         | 96.0    | 31,444    | 16.8    | 407,135                         | 94.9    |
|                       | 高      | 計 (海外)  | ( 15,575)                       | ( 9.5)  | ( 17,296)                       | ( 8.9)  | ( 1,720)  | ( 9.9)  | ( 42,981)                       | ( 10.0) |
|                       | 不動産事業  | 6,957   | 4.3                             | 7,727   | 4.0                             | 769     | 10.0      | 21,710  | 5.1                             |         |
|                       | 合 計    | 163,220 | 100.0                           | 195,434 | 100.0                           | 32,214  | 16.5      | 428,846 | 100.0                           |         |
| 売<br>上<br>高           | 建<br>設 | 土 官庁    | 62,492                          |         | 85,524                          |         | 23,032    | 26.9    | 216,648                         |         |
|                       |        | 木 民間    | 24,984                          | 39.8    | 48,939                          | 50.6    | 23,954    | 48.9    | 86,040                          | 46.5    |
|                       |        | 計       | 87,476                          | ( 4.7)  | 134,463                         | ( 17.3) | 46,987    | 34.9    | 302,689                         | ( 10.2) |
|                       | 事<br>業 | 建 官庁    | 16,618                          |         | 16,451                          |         | 166       | 1.0     | 43,086                          |         |
|                       |        | 木 民間    | 111,272                         | 58.2    | 109,265                         | 47.4    | 2,006     | 1.8     | 278,857                         | 49.5    |
|                       |        | 計       | 127,890                         | ( 6.6)  | 125,716                         | ( 3.3)  | 2,173     | 1.7     | 321,943                         | ( 3.9)  |
|                       | 業      | 合 官庁    | 79,110                          |         | 101,975                         |         | 22,865    | 22.4    | 259,734                         |         |
|                       |        | 木 民間    | 136,256                         |         | 158,204                         |         | 21,948    | 13.9    | 364,898                         |         |
|                       |        | 計       | 215,366                         | 98.0    | 260,180                         | 98.0    | 44,814    | 17.2    | 624,633                         | 96.0    |
|                       | 高      | 計 (海外)  | ( 24,848)                       | ( 11.3) | ( 54,635)                       | ( 20.6) | ( 29,786) | ( 54.5) | ( 91,613)                       | ( 14.1) |
|                       | 不動産事業  | 4,475   | 2.0                             | 5,277   | 2.0                             | 802     | 15.2      | 25,718  | 4.0                             |         |
|                       | 合 計    | 219,841 | 100.0                           | 265,457 | 100.0                           | 45,616  | 17.2      | 650,352 | 100.0                           |         |
| 次<br>期<br>繰<br>越<br>高 | 建<br>設 | 土 官庁    | 153,363                         |         | 224,347                         |         | 70,983    | 31.6    | 189,069                         |         |
|                       |        | 木 民間    | 75,718                          | 42.7    | 120,931                         | 46.5    | 45,212    | 37.4    | 91,819                          | 45.7    |
|                       |        | 計       | 229,082                         | ( 7.9)  | 345,278                         | ( 6.2)  | 116,195   | 33.7    | 280,888                         | ( 8.0)  |
|                       | 事<br>業 | 建 官庁    | 26,408                          |         | 47,904                          |         | 21,495    | 44.9    | 35,974                          |         |
|                       |        | 木 民間    | 269,749                         | 55.2    | 333,875                         | 51.4    | 64,125    | 19.2    | 288,533                         | 52.9    |
|                       |        | 計       | 296,158                         | ( 7.3)  | 381,779                         | ( 7.3)  | 85,620    | 22.4    | 324,507                         | ( 10.2) |
|                       | 業      | 合 官庁    | 179,772                         |         | 272,251                         |         | 92,478    | 34.0    | 225,043                         |         |
|                       |        | 木 民間    | 345,468                         |         | 454,806                         |         | 109,337   | 24.0    | 380,352                         |         |
|                       |        | 計       | 525,241                         | 97.9    | 727,058                         | 97.9    | 201,816   | 27.8    | 605,396                         | 98.6    |
|                       | 高      | 計 (海外)  | ( 81,721)                       | ( 15.2) | ( 99,977)                       | ( 13.5) | ( 18,255) | ( 18.3) | ( 112,047)                      | ( 18.2) |
|                       | 不動産事業  | 11,336  | 2.1                             | 15,312  | 2.1                             | 3,975   | 26.0      | 8,854   | 1.4                             |         |
|                       | 合 計    | 536,578 | 100.0                           | 742,370 | 100.0                           | 205,792 | 27.7      | 614,251 | 100.0                           |         |

(注) 海外工事の次期繰越高は、中間期末レートで修正しており、この影響額は 21,052百万円減である。