

平成 14 年 9 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 14 年 5 月 2 1 日

会 社 名 東北化学薬品株式会社
 コー ド 番 号 7 4 4 6

登録銘柄
 本社所在都道府県
 青森県

(URL <http://www.t-kagaku.co.jp>)

問 合 せ 先 責任者役職名 取締役経理部長
 氏 名 木村 諄光

TEL (0 1 7 2) 3 3 - 8 1 3 1

中間決算取締役会開催日 平成 14 年 5 月 2 1 日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日

単元株制度採用の有無 有 (1 単元 1000 株)

1 . 14 年 3 月中間期の業績(平成 13 年 10 月 1 日 ~ 平成 14 年 3 月 31 日)

(1) 経営成績

	売 上 高		営 業 利 益		経 常 利 益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
14 年 3 月中間期	8,577	(10.4)	222	(22.7)	236	(22.4)
13 年 3 月中間期	9,571	(0.5)	288	(0.1)	305	(2.1)
13 年 9 月期	17,734	(2.3)	409	(7.8)	441	(4.7)

	中間(当期)純利益		1 株 当 た り 中 間 (当 期) 純 利 益		会 計 処 理 基 準
	百万円	%	円	銭	
14 年 3 月中間期	121	(21.1)	26	51	中間財務諸表作成基準
13 年 3 月中間期	153	(4.8)	33	59	中間財務諸表作成基準
13 年 9 月期	165	(4.1)	36	25	

(注) 期中平均株式数 14 年 3 月中間期 4,569,306 株 13 年 3 月中間期 4,570,000 株 13 年 9 月期 4,570,000 株
 会計処理の方法の変更 無
 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 中 間 配 当 金		1 株 当 た り 年 間 配 当 金	
	円	銭	円	銭
14 年 3 月中間期	0	00		
13 年 3 月中間期	0	00		
13 年 9 月期			15	00

(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
14 年 3 月中間期	8,657	3,741	43.2	818	81
13 年 3 月中間期	9,475	3,690	38.9	807	46
13 年 9 月期	8,182	3,676	44.9	804	58

(注) 期末発行済株式数 14 年 3 月中間期 4,568,800 株 13 年 3 月中間期 4,570,000 株 13 年 9 月期 4,570,000 株
 期末自己株式数 14 年 3 月中間期 1,200 株 (13 年 3 月中間期 600 株) (13 年 9 月期 400 株)

2 . 14 年 9 月期の業績予想(平成 13 年 10 月 1 日 ~ 平成 14 年 9 月 30 日)

	売 上 高	経 常 利 益	当 期 純 利 益	1 株 当 た り 年 間 配 当 金	
				期 末	
通 期	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
	18,000	460	230	15 00	15 00

(参考) 1 株 当 た り 予 想 当 期 純 利 益 (通 期) 5 0 円 3 4 銭

11. 中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円 千円未満切捨)

科 目	期 別	当 中 間 期 (平成14年3月31日現在)		前 中 間 期 (平成13年3月31日現在)		前 期 (平成13年9月30日現在)	
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)			%		%		%
流 動 資 産							
現金及び預金	2	531,739		1,012,995		589,899	
受取手形	3	569,011		726,387		650,914	
売掛金		4,196,253		4,439,310		3,846,868	
たな卸資産		627,917		662,435		486,854	
その他		74,028		62,941		78,913	
貸倒引当金		16,323		25,310		21,976	
流動資産合計		5,982,626	69.1	6,878,760	72.6	5,631,474	68.8
固 定 資 産							
有形固定資産	1 2						
建物		487,960		412,943		445,459	
土地		1,079,065		1,063,292		1,079,065	
その他		144,909		105,360		101,673	
有形固定資産合計		1,711,936	19.8	1,581,596	16.7	1,626,198	19.9
無形固定資産		7,763	0.1	7,919	0.1	7,841	0.1
投資その他の資産							
差入保証金		408,475		400,337		402,796	
その他	2	550,904		608,798		516,332	
貸倒引当金		4,330		1,845		1,942	
投資その他の資産合計		955,050	11.0	1,007,291	10.6	917,186	11.2
固定資産合計		2,674,749	30.9	2,596,807	27.4	2,551,226	31.2
資 産 合 計		8,657,375	100.0	9,475,567	100.0	8,182,700	100.0

期 別 科 目	当 中 間 期 (平成14年3月31日現在)		前 中 間 期 (平成13年3月31日現在)		前 期 (平成13年9月30日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%
流動負債						
支払手形	709,719		791,863		744,780	
買掛金	3,797,185		4,590,277		3,336,192	
未払法人税等	107,735		138,432		95,770	
賞与引当金	31,000		34,000		33,000	
その他	89,221		124,647		105,744	
流動負債合計	4,734,862	54.7	5,679,220	60.0	4,315,488	52.7
固定負債						
退職給付引当金	76,028		106,255		86,071	
役員退職慰労引当金	105,147		-		104,227	
固定負債合計	181,176	2.1	106,255	1.1	190,298	2.3
負債合計	4,916,038	56.8	5,785,476	61.1	4,505,786	55.1
(資本の部)						
資本金	753,700	8.7	753,700	8.0	753,700	9.2
資本準備金	814,400	9.4	814,400	8.6	814,400	10.0
利益準備金	105,000	1.2	98,000	1.0	98,000	1.2
その他の剰余金						
任意積立金						
別途積立金	1,835,000		1,745,000		1,745,000	
中間(当期)未処分利益	185,472		217,735		229,879	
その他の剰余金合計	2,020,472	23.3	1,962,735	20.7	1,974,879	24.1
その他有価証券評価差額金	48,382	0.6	61,255	0.6	35,934	0.4
自己株式	617	0.0	-	-	-	-
資本合計	3,741,337	43.2	3,690,090	38.9	3,676,913	44.9
負債・資本合計	8,657,375	100.0	9,475,567	100.0	8,182,700	100.0

(2) 中間損益計算書

(単位：千円 千円未満切捨)

期 別 科 目	当中間期 自平成13年10月1日 至平成14年3月31日		前中間期 自平成12年10月1日 至平成13年3月31日		前 期 自平成12年10月1日 至平成13年9月30日	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
売 上 高	8,577,002	100.0	9,571,382	100.0	17,734,945	100.0
売 上 原 価	7,598,690	88.6	8,514,121	89.0	15,753,795	88.8
売 上 総 利 益	978,311	11.4	1,057,260	11.0	1,981,150	11.2
販売費及び一般管理費	755,670	8.8	769,113	8.0	1,571,916	8.9
営 業 利 益	222,640	2.6	288,147	3.0	409,234	2.3
営 業 外 収 益	14,606	0.2	17,405	0.2	33,489	0.2
営 業 外 費 用	428	0.0	540	0.0	1,321	0.0
経 常 利 益	236,818	2.8	305,012	3.2	441,402	2.5
特 別 損 失 ¹	6,524	0.1	144	0.0	95,511	0.5
税引前(中間)当期純利益	230,293	2.7	304,867	3.2	345,890	2.0
法人税、住民税及び事業税	107,970	1.3	138,717	1.5	200,491	1.1
法人税等調整額	1,186	0.0	12,645	0.1	20,249	0.1
中間(当期)純利益	121,137	1.4	153,505	1.6	165,649	1.0
前期繰越利益	64,335		64,229		64,229	
中間(当期)未処分利益	185,472		217,735		229,879	

中間財務諸表作成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
 - たな卸資産
総平均法による原価法
 - 有価証券
子会社株式 移動平均法による原価法
 - その他有価証券
時価のあるもの 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 移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法
 - 有形固定資産 定率法
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については、定額法を採用しております。
 - 無形固定資産 ソフトウェア(自社利用分)については、社内における見込利用可能期間(5年)による定額法を採用しております。
 - 長期前払費用 均等償却

3. 引当金の計上基準
 - 貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
 - 賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額を計上しております。
 - 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間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おります。
 - 役員退職慰労引当金 役員に対する退職慰労金の支出にそなえるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

5. その他中間財務諸表作成のため基本となる重要な事項
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用しております。

追加情報

前中間期において資産の部に計上していた「自己株式」(流動資産0百万円)は、中間財務諸表の改正により当中間期末においては資本の部に対する控除項目として資本の部の末尾に表示しております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

(単位：千円 千円未満切捨)

当中間期 (平成14年3月31日現在)	前中間期 (平成13年3月31日現在)	前期 (平成13年9月30日現在)
1 有形固定資産の減価償却累計額 724,592	1 有形固定資産の減価償却累計額 681,572	1 有形固定資産の減価償却累計額 702,933
2 担保に供している資産 預 金 10,000 投資有価証券 24,014 土 地 53,534 計 87,548	2 担保に供している資産 預 金 10,000 投資有価証券 22,258 土 地 53,534 計 85,792	2 担保に供している資産 預 金 10,000 投資有価証券 21,467 土 地 53,534 計 85,001
3 中間期末日満期手形の会計処理について 中間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おります。 なお、当中間連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の中間期末日満期手形が、中間期末残高に含まれております。 受取手形 61,212 支払手形 157,645	3 中間期末日満期手形の会計処理について 中間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おります。 なお、当中間連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の中間期末日満期手形が、中間期末残高に含まれております。 受取手形 83,754 支払手形 141,344	3 期末日満期手形の会計処理について 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おります。 なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、期末残高に含まれております。 受取手形 58,537 支払手形 118,199
		4 商法第290条第1項第6号に規定されている時価を付したことにより増加した純資産の額は、35,934千円であります。

(中間損益計算書関係)

(単位：千円 千円未満切捨)

当中間期 自平成13年10月1日 至平成14年3月31日	前中間期 自平成12年10月1日 至平成13年3月31日	前期 自平成12年10月1日 至平成13年9月30日
1 特別損失の主要項目 固定資産除却損 116 固定資産売却損 202 投資有価証券評価損 6,205	1 特別損失の主要項目 固定資産除却損 144	1 特別損失の主要項目 固定資産除却損 2,410 会員権評価損 2,174 過年度役員退職慰労引当金繰入額 90,427 投資有価証券評価損 500

(リース取引関係)

(単位：千円 千円未満切捨)

当中間期 自平成13年10月1日 至平成14年3月31日	前中間期 自平成12年10月1日 至平成13年3月31日	前 期 自平成12年10月1日 至平成13年9月30日																																																
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 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残高相当額	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 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残高相当額	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 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																																																
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>什器備品</th> <th>車両運搬具</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>270,360</td> <td>3,810</td> <td>274,170</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td>130,455</td> <td>3,810</td> <td>134,265</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td>139,904</td> <td>-</td> <td>139,904</td> </tr> </tbody> </table>		什器備品	車両運搬具	合計	取得価額相当額	270,360	3,810	274,170	減価償却累計額相当額	130,455	3,810	134,265	中間期末残高相当額	139,904	-	139,904	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>什器備品</th> <th>車両運搬具</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>201,243</td> <td>11,310</td> <td>212,553</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td>82,662</td> <td>10,437</td> <td>93,100</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td>118,580</td> <td>872</td> <td>119,453</td> </tr> </tbody> </table>		什器備品	車両運搬具	合計	取得価額相当額	201,243	11,310	212,553	減価償却累計額相当額	82,662	10,437	93,100	中間期末残高相当額	118,580	872	119,453	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>什器備品</th> <th>車両運搬具</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>261,606</td> <td>7,290</td> <td>268,896</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td>108,447</td> <td>6,972</td> <td>115,419</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td>153,159</td> <td>317</td> <td>153,477</td> </tr> </tbody> </table>		什器備品	車両運搬具	合計	取得価額相当額	261,606	7,290	268,896	減価償却累計額相当額	108,447	6,972	115,419	期末残高相当額	153,159	317	153,477
	什器備品	車両運搬具	合計																																															
取得価額相当額	270,360	3,810	274,170																																															
減価償却累計額相当額	130,455	3,810	134,265																																															
中間期末残高相当額	139,904	-	139,904																																															
	什器備品	車両運搬具	合計																																															
取得価額相当額	201,243	11,310	212,553																																															
減価償却累計額相当額	82,662	10,437	93,100																																															
中間期末残高相当額	118,580	872	119,453																																															
	什器備品	車両運搬具	合計																																															
取得価額相当額	261,606	7,290	268,896																																															
減価償却累計額相当額	108,447	6,972	115,419																																															
期末残高相当額	153,159	317	153,477																																															
未経過リース料中間期末残高相当額 1 年 内 52,747 1 年 超 87,157 計 139,904	未経過リース料中間期末残高相当額 1 年 内 40,084 1 年 超 79,368 計 119,453	未経過リース料期末残高相当額 1 年 内 50,970 1 年 超 102,507 計 153,477																																																
なお、取得価額相当額及び未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高の有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。	なお、取得価額相当額及び未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高の有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。	なお、取得価額相当額及び未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高の有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。																																																
当中間期の支払リース料(減価償却費相当額) 支払リース料 26,439 (減価償却費相当額)	当中間期の支払リース料(減価償却費相当額) 支払リース料 20,660 (減価償却費相当額)	当期の支払リース料(減価償却費相当額) 支払リース料 46,898 (減価償却費相当額)																																																
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おります。	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おります。	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おります。																																																
オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1 年 内 6,446 1 年 超 15,632 計 22,078	オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1 年 内 12,240 1 年 超 18,853 計 31,094	オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1 年 内 8,826 1 年 超 15,681 計 24,507																																																
転貸リース取引 未経過リース料(受取) 1 年 内 4,620 1 年 超 - 計 4,620 未経過リース料(支払) 1 年 内 4,620 1 年 超 - 計 4,620	転貸リース取引 未経過リース料(受取) 1 年 内 4,620 1 年 超 4,620 計 9,240 未経過リース料(支払) 1 年 内 4,620 1 年 超 4,620 計 9,240	転貸リース取引 未経過リース料(受取) 1 年 内 4,620 1 年 超 2,310 計 6,930 未経過リース料(支払) 1 年 内 4,620 1 年 超 2,310 計 6,930																																																

(有価証券関係)

当中間会計期末において、子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。