

平成 16 年 9 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 16 年 5 月 21 日

会社名 東北化学薬品株式会社

登録銘柄

コード番号 7446

本社所在都道府県

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

青森県

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 東 康夫

問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理グループ統括部長

氏名 工藤 幸弘

TEL (0172) 33-8131

決算取締役会開催日 平成 16 年 5 月 21 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. 16 年 3 月中間期の業績(平成 15 年 10 月 1 日～平成 16 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	%
16 年 3 月中間期	8,437	(3.5)	149	(33.2)	157	(34.1)
15 年 3 月中間期	8,741	(1.9)	224	(0.9)	239	(1.1)
15 年 9 月期	17,126		344		374	

	中間(当期)純利益		1 株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
16 年 3 月中間期	63	(45.8)	14	01
15 年 3 月中間期	117	(2.6)	25	82
15 年 9 月期	178		39	03

(注) 期中平均株式数 16 年 3 月中間期 4,566,804 株 15 年 3 月中間期 4,568,321 株 15 年 9 月期 4,567,759 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
16 年 3 月中間期	0	00		
15 年 3 月中間期	0	00		
15 年 9 月期			22	00

(注) 15 年 9 月期期末配当金の内訳 普通配当 15 円 00 銭 記念配当 7 円 00 銭

(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
16 年 3 月中間期	8,411	3,953	47.0	865	70
15 年 3 月中間期	8,405	3,849	45.8	842	45
15 年 9 月期	7,835	3,942	50.3	863	15

(注) 期末発行済株式数 16 年 3 月中間期 4,566,800 株 15 年 3 月中間期 4,567,200 株 15 年 9 月期 4,567,200 株
 期末自己株式数 16 年 3 月中間期 3,200 株 (15 年 3 月中間期 2,800 株) (15 年 9 月期 2,800 株)

2. 16 年 9 月期の業績予想(平成 15 年 10 月 1 日～平成 16 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
	17,000	300	130	15	00
				15	00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 28 円 47 銭

(注) 当資料に掲載している見通しの数値は、当社が現在入手可能な情報から判断したものであり、経済情勢などの動向により変動する場合がありますのでご承知おき下さい。

9. 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	前 中 間 期 (平成15年3月31日現在)		当 中 間 期 (平成16年3月31日現在)		前 期 (平成15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	520,556		490,771		288,432	
受取手形	644,720		694,098		702,652	
売掛金	3,890,762		3,726,959		3,573,001	
たな卸資産	610,451		612,188		462,272	
その他	66,797		67,989		67,018	
貸倒引当金	6,761		2,222		6,276	
流動資産合計	5,726,527	68.1	5,589,786	66.5	5,087,101	64.9
固定資産						
有形固定資産 1 2						
建物	460,264		429,011		444,682	
土地	1,195,309		1,195,309		1,195,309	
その他	160,735		176,387		162,147	
有形固定資産合計	1,816,309	21.6	1,800,708	21.4	1,802,139	23.0
無形固定資産	7,639	0.1	11,646	0.1	7,609	0.1
投資その他の資産						
差入保証金	336,342		379,118		376,525	
投資有価証券 2	311,247		467,767		381,172	
その他	212,441		170,268		185,448	
貸倒引当金	4,949		8,080		4,956	
投資その他の資産合計	855,081	10.2	1,009,074	12.0	938,189	12.0
固定資産合計	2,679,030	31.9	2,821,430	33.5	2,747,938	35.1
資産合計	8,405,558	100.0	8,411,216	100.0	7,835,039	100.0

(単位：千円 千円未満切捨)

	前中間期 (平成15年3月31日現在)		当中間期 (平成16年3月31日現在)		前 期 (平成15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	637,310		545,759		524,648	
買掛金	3,474,541		3,496,614		2,966,987	
未払法人税等	117,103		85,411		101,913	
賞与引当金	31,000		31,000		31,000	
その他	105,670		122,026		84,735	
流動負債合計	4,365,626	51.9	4,280,812	50.9	3,709,285	47.4
固定負債						
退職給付引当金	61,742		46,225		50,823	
役員退職慰労引当金	122,192		124,674		126,744	
繰延税金負債	-		25		-	
その他	6,000		6,000		6,000	
固定負債合計	189,935	2.3	176,925	2.1	183,567	2.3
負債合計	4,555,561	54.2	4,457,737	53.0	3,892,852	49.7
(少数株主持分)						
少数株主持分	-	-	-	-	-	-
(資本の部)						
資本金	753,700	9.0	753,700	9.0	753,700	9.6
資本剰余金	814,400	9.7	814,400	9.7	814,400	10.4
利益剰余金	2,253,877	26.8	2,277,669	27.0	2,314,169	29.5
その他有価証券評価差額金	29,294	0.3	109,181	1.3	61,193	0.8
	3,851,271		3,954,950		3,943,462	
自己株式	1,275	0.0	1,471	0.0	1,275	0.0
資本合計	3,849,996	45.8	3,953,478	47.0	3,942,186	50.3
負債、少数株主持分及び資本合計	8,405,558	100.0	8,411,216	100.0	7,835,039	100.0

(2) 中間損益計算書

(単位：千円 千円未満切捨)

期 別 科 目	前中間期 自平成14年10月1日 至平成15年3月31日		当中間期 自平成15年10月1日 至平成16年3月31日		前 期 自平成14年10月1日 至平成15年9月30日	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
売 上 高	8,741,215	100.0	8,437,760	100.0	17,126,797	100.0
売 上 原 価	7,727,810	88.4	7,505,487	89.0	15,190,493	88.7
売 上 総 利 益	1,013,404	11.6	932,272	11.0	1,936,303	11.3
販売費及び一般管理費	788,784	9.0	782,338	9.2	1,591,895	9.3
営 業 利 益	224,620	2.6	149,934	1.8	344,408	2.0
営 業 外 収 益	16,788	0.2	10,594	0.1	32,982	0.2
営 業 外 費 用	2,065	0.0	2,694	0.0	2,552	0.0
経 常 利 益	239,343	2.8	157,834	1.9	374,839	2.2
特 別 損 失 ¹	8,462	0.1	15,270	0.2	1,968	0.0
税引前(中間)当期純利益	230,880	2.7	142,564	1.7	372,870	2.2
法人税、住民税及び事業税	117,369	1.3	86,576	1.0	196,428	1.2
法人税等調整額	4,457	0.0	7,990	0.1	1,817	0.0
中間(当期)純利益	117,968	1.4	63,978	0.8	178,259	1.0
前期繰越利益	70,909		68,690		70,909	
中間(当期)未処分利益	188,877		132,669		249,169	

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

前中間会計期間 (自 平成14年10月1日 至 平成15年3月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年10月1日 至 平成16年3月31日)	前事業年度 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)
<p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 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 中間決算末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>(2) たな卸資産 総平均法による原価法</p>	<p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券 子会社株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産 同左</p>	<p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券 子会社株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの 決算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 同左</p> <p>(2) たな卸資産 同左</p>
<p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 定率法によっております。 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。</p> <p>(2) 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</p> <p>(3) 長期前払費用 均等償却によっております。</p>	<p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 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年以内)による定額法</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>	<p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 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</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>
<p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒れ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、個別に回収の可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、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。 また、数理計算上の差異は、各期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年)による定額法により翌会計年度から費用処理することにしております。</p>	<p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p>	<p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、計上しております。 また、数理計算上の差異は、各期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年)による定額法により翌会計年度から費用処理することにしております。</p>

前中間会計期間 (自 平成14年10月1日 至 平成15年3月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年10月1日 至 平成16年3月31日)	前事業年度 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)
(4) 役員退職慰労引当金 役員に対する退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。	(4) 役員退職慰労引当金 同左	(4) 役員退職慰労引当金 役員に対する退職慰労金の支出に備えるため、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。	4 リース取引の処理方法 同左	4 リース取引の処理方法 同左
5 その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。	5 その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項 消費税等の会計処理 同左	5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 消費税等の会計処理 同左

追加情報

前中間会計期間 (自 平成14年10月1日 至 平成15年3月31日)	当中間会計期間 (自 平成15年10月1日 至 平成16年3月31日)	前事業年度 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)
<p>(中間貸借対照表)</p> <p>中間財務諸表等規則の改正により当中間会計期間から「資本準備金」は「資本剰余金」の内訳と「利益準備金」「任意積立金」「中間未処分利益」は「利益剰余金」の内訳として表示しております。</p> <p>(法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の修正額)</p> <p>固定資産の部の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、前中間期41.7%、当中間期40.4%であり、当中間会計期間における税率の変更により繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が、2,484千円減少し、法人税等調整額(借方)の金額が2,484千円増加しております。</p>	<p>_____</p>	<p>_____</p>

注記事項

(中間貸借対照表関係)

(単位：千円 千円未満切捨)

前中間期 (平成15年3月31日現在)	当中間期 (平成16年3月31日現在)	前 期 (平成15年9月30日現在)
1 有形固定資産の減価償却累計額 760,169	1 有形固定資産の減価償却累計額 796,142	1 有形固定資産の減価償却累計額 783,125
2 担保に供している資産	2 担保に供している資産	2 担保に供している資産
預 金 5,000	預 金 5,000	預 金 5,000
投資有価証券 22,682	投資有価証券 6,070	投資有価証券 21,316
土 地 53,534	土 地 53,534	土 地 53,534
計 81,216	計 64,604	計 79,850
上記に対応する債務	上記に対応する債務	上記に対応する債務
支払手形 44,713	支払手形 35,842	支払手形 59,027
買掛金 414,894	買掛金 385,674	買掛金 324,337
計 459,608	計 421,516	計 383,365
		3 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、61,193千円であります。

(中間損益計算書関係)

(単位：千円 千円未満切捨)

前中間期 自平成14年10月1日 至平成15年3月31日	当中間期 自平成15年10月1日 至平成16年3月31日	前 期 自平成14年10月1日 至平成15年9月30日
1 特別損失の主要項目 投資有価証券評価損 8,462	1 特別損失の主要項目 前期損益修正損 13,600 会員権評価損 1,199	1 特別損失の主要項目 投資有価証券評価損 1,968

(リース取引関係)

(単位:千円 千円未満切捨)

前中間期 自平成14年10月1日 至平成15年3月31日	当中間期 自平成15年10月1日 至平成16年3月31日	前 期 自平成14年10月1日 至平成15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> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>325,164</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td>184,231</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td>140,933</td> </tr> </tbody> </table>		什 器 備 品	取得価額相当額	325,164	減価償却累計額相当額	184,231	中間期末残高相当額	140,933	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>什 器 備 品</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>232,427</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td>129,444</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td>102,983</td> </tr> </tbody> </table>		什 器 備 品	取得価額相当額	232,427	減価償却累計額相当額	129,444	中間期末残高相当額	102,983	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>什 器 備 品</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td>284,117</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td>166,816</td> </tr> <tr> <td>期 末 残 高 相当額</td> <td>117,300</td> </tr> </tbody> </table>		什 器 備 品	取得価額相当額	284,117	減価償却累計額相当額	166,816	期 末 残 高 相当額	117,300
	什 器 備 品																									
取得価額相当額	325,164																									
減価償却累計額相当額	184,231																									
中間期末残高相当額	140,933																									
	什 器 備 品																									
取得価額相当額	232,427																									
減価償却累計額相当額	129,444																									
中間期末残高相当額	102,983																									
	什 器 備 品																									
取得価額相当額	284,117																									
減価償却累計額相当額	166,816																									
期 末 残 高 相当額	117,300																									
未経過リース料中間期末残高相当額	未経過リース料中間期末残高相当額	未経過リース料期末残高相当額																								
<table> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>53,699</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>87,233</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>140,933</td> </tr> </tbody> </table>	1 年 内	53,699	1 年 超	87,233	計	140,933	<table> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>37,782</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>65,200</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>102,983</td> </tr> </tbody> </table>	1 年 内	37,782	1 年 超	65,200	計	102,983	<table> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>44,516</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>72,784</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>117,300</td> </tr> </tbody> </table>	1 年 内	44,516	1 年 超	72,784	計	117,300						
1 年 内	53,699																									
1 年 超	87,233																									
計	140,933																									
1 年 内	37,782																									
1 年 超	65,200																									
計	102,983																									
1 年 内	44,516																									
1 年 超	72,784																									
計	117,300																									
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。																								
支払リース料及び減価償却費相当額	支払リース料及び減価償却費相当額	支払リース料及び減価償却費相当額																								
29,022	22,179	57,390																								
減価償却費相当額の算定方法	減価償却費相当額の算定方法	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。	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。	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	オペレーティング・リース取引	オペレーティング・リース取引																								
未経過リース料	未経過リース料	未経過リース料																								
<table> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>8,125</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>16,033</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>24,158</td> </tr> </tbody> </table>	1 年 内	8,125	1 年 超	16,033	計	24,158	<table> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>8,633</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>10,155</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>18,788</td> </tr> </tbody> </table>	1 年 内	8,633	1 年 超	10,155	計	18,788	<table> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>8,786</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>14,462</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>23,249</td> </tr> </tbody> </table>	1 年 内	8,786	1 年 超	14,462	計	23,249						
1 年 内	8,125																									
1 年 超	16,033																									
計	24,158																									
1 年 内	8,633																									
1 年 超	10,155																									
計	18,788																									
1 年 内	8,786																									
1 年 超	14,462																									
計	23,249																									
転貸リース取引																										
未経過リース料(受取)																										
<table> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>385</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>385</td> </tr> </tbody> </table>	1 年 内	385	1 年 超	-	計	385																				
1 年 内	385																									
1 年 超	-																									
計	385																									
未経過リース料(支払)																										
<table> <tbody> <tr> <td>1 年 内</td> <td>385</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>385</td> </tr> </tbody> </table>	1 年 内	385	1 年 超	-	計	385																				
1 年 内	385																									
1 年 超	-																									
計	385																									

(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。