

平成17年 3月期

## 個別中間財務諸表の概要

平成16年11月24日

上場会社名 児玉化学工業

上場取引所 東

コード番号 4222

本社所在都道府県 東京都

(URL

)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 水上 伸二

問合せ先責任者 役職名 経理部長

氏名 柳 金次郎

TEL ( 03 ) 3834 - 0511

中間決算取締役会開催日 平成16年11月24日

中間配当制度の有無 無

中間配当支払開始日

単元株制度採用の有無 有 ( 1単元 1,000株 )

## 1. 16年 9月中間期の業績 (平成16年 4月 1日 ~ 平成16年 9月30日)

## (1) 経営成績

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年 9月中間期	6,683	9.0	51	-	87	-
15年 9月中間期	7,348	0.0	188	-	241	-
16年 3月期	14,423	-	528	-	635	-

	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 9月中間期	98	-	3.26
15年 9月中間期	319	-	10.61
16年 3月期	669	-	22.24

- (注) 1. 期中平均株式数 16年 9月中間期 30,098,909株 15年 9月中間期 30,113,826株  
16年 3月期 30,110,080株
2. 会計処理方法の変更 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株当たり中間配当金	1株当たり年間配当金
	円 銭	円 銭
16年 9月中間期	-	-
15年 9月中間期	-	-
16年 3月期	-	0.00

(注) 16年 9月中間期 中間配当金の内訳  
記念配当 - 円 - 銭  
特別配当 - 円 - 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 9月中間期	10,414		4,021		38.6	133.64
15年 9月中間期	11,388		4,496		39.5	149.34
16年 3月期	10,327		4,123		39.9	136.99

- (注) 1. 期末発行済株式数 16年 9月中間期 30,154,411株 15年 9月中間期 30,154,411株  
16年 3月期 30,154,411株
2. 期末自己株式数 16年 9月中間期 61,683株 15年 9月中間期 44,370株  
16年 3月期 49,936株

## 2. 17年 3月期の業績予想 (平成16年 4月 1日 ~ 平成17年 3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
				期末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
通 期	13,500	50	120	0.00	-

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 3円99銭

上記の予想は本資料の発表日現在の将来に関する前提・見直し・計画に基づく予測が含まれています。実際の業績は今後様々な要因によって記載の予想数値と異なる結果となる可能性があります。

## 7. 個別中間財務諸表等

### (1) 中間貸借対照表

(単位 千円：未満切捨)

期 別 科 目	当中間期 (第78期中) 平16. 9.30	前中間期 (第77期中) 平15. 9.30	前 期 (第77期) 平16. 3.31
(資産の部)			
流動資産	5,359,695	5,866,711	5,330,812
現金及び預金	628,249	834,247	870,063
受取手形	257,693	352,723	382,242
売掛金	2,372,409	2,493,600	2,239,298
棚卸資産	1,097,136	1,117,657	1,009,772
その他	1,006,255	1,070,535	831,213
貸倒引当金	2,048	2,052	1,777
固定資産	5,054,796	5,521,305	4,996,700
(有形固定資産)	(2,323,658)	(2,480,178)	( 2,382,184)
建物	741,998	747,080	774,910
機械及び装置	497,969	676,070	556,203
工具器具及び備品	120,011	95,461	105,659
土地	743,509	758,077	758,077
建設仮勘定	169,342	140,860	135,441
その他	50,827	62,627	51,892
(無形固定資産)	( 56,494)	( 79,379)	( 67,780)
(投資その他の資産)	(2,674,643)	(2,961,747)	(2,546,735)
投資有価証券	129,329	376,709	134,507
関係会社株式	1,680,236	1,671,282	1,680,236
その他	915,622	984,350	782,536
貸倒引当金	50,545	70,595	50,545
資産合計	10,414,491	11,388,016	10,327,513

(単位 千円：未満切捨)

期 別 科 目	当中間期 (第78期中) 平16. 9.30	前中間期 (第77期中) 平15. 9.30	前 期 (第77期) 平16. 3.31
(負債の部)			
流動負債	5,956,664	6,400,614	5,859,066
支払手形	1,974,544	2,121,659	2,287,256
買掛金	1,441,569	1,552,999	1,286,022
短期借入金	1,970,002	1,651,000	1,486,000
一年以内に返済 予定の長期借入金	217,826	484,240	274,240
賞与引当金	77,052	77,551	77,293
工場閉鎖損失引当金	-	100,690	-
未払金	67,685	83,441	148,972
未払法人税等	13,365	7,885	9,885
設備関係支払手形	19,316	100,742	145,507
その他	175,302	220,404	143,890
固定負債	436,359	490,725	344,542
長期借入金	302,005	279,830	192,710
退職給付引当金	63,916	123,065	71,610
役員退職慰労引当金	32,373	32,305	40,050
その他	38,064	55,524	40,171
負債合計	6,393,024	6,891,339	6,203,609
(資本の部)			
資本金	3,021,032	3,021,032	3,021,032
資本剰余金	1,711,464	1,711,464	1,711,464
資本準備金	1,711,464	1,711,464	1,711,464
利益剰余金	762,508	314,108	664,370
中間(当期) 未処分利益	762,508	314,108	664,370
その他有価証券 評価差額金	55,459	80,525	58,530
自己株式	3,981	2,236	2,752
資本合計	4,021,467	4,496,677	4,123,904
負債及び資本合計	10,414,491	11,388,016	10,327,513

## ( 2 ) 中間損益計算書

( 単位 千円 : 未満切捨 )

期 別	当中間期 (第78期中)	前中間期 (第77期中)	前 期 (第77期)
科 目	自 平成16.4.1 至 平成16.9.30	自 平成15.4.1 至 平成15.9.30	自 平成15.4.1 至 平成16.3.31
売 上 高	6,683,871	7,348,879	14,423,694
売 上 原 価	5,896,856	6,652,553	13,158,462
売 上 総 利 益	787,014	696,326	1,265,231
販売費及び一般管理費	838,688	884,648	1,793,620
営 業 利 益	51,673	188,321	528,388
営 業 外 収 益	( 26,929 )	( 26,614 )	( 52,209 )
受取利息及び配当金	3,997	4,013	6,879
その他の営業外収益	22,931	22,601	45,330
営 業 外 費 用	( 62,416 )	( 79,740 )	( 159,333 )
支 払 利 息	20,981	21,957	44,919
その他の営業外費用	41,435	57,782	114,414
経 常 利 益	87,160	241,447	635,512
特 別 利 益	( 0 )	( 5,373 )	( 155,611 )
固定資産売却益	0	3,525	4,884
貸倒引当金戻入額	-	1,848	2,122
投資損失引当金戻入額	-	-	148,604
特 別 損 失	( 5,977 )	( 78,445 )	( 182,879 )
固定資産売却損	2,313	945	4,887
固定資産除却損	1,298	17,824	29,120
工場閉鎖損	-	28,517	117,571
仕 損 費	-	14,862	14,862
リ - ス 解 約 損	2,365	16,294	16,437
税引前中間(当期)純利益	93,137	314,518	662,780
法人税、住民税及び事業税	5,000	5,000	7,000
中間(当期)純利益	98,137	319,518	669,780
前期繰越利益	664,370	5,410	5,410
中間(当期)未処分利益	762,508	314,108	664,370

## 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

#### (1) 有価証券

子会社株式及び  
関連会社株式

移動平均法による原価法

其他有価証券

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

#### (2) 棚卸資産

製品・仕掛品

先入先出法による原価法

商品・原材料・貯蔵品

最終仕入原価法による原価法

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法

#### (2) 無形固定資産

定額法

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おります。

### 3. 引当金の計上基準

#### (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、貸倒実績率法により、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。

#### (2) 賞与引当金

従業員及び使用人兼務役員に支給する賞与の支払に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### (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、当中間期末において発生していると認められる額を計上しております。

なお、会計基準変更時差異については、10年による按分額を費用処理しております。

また、過去勤務債務については、その発生年度の費用として処理しております。

また、数理計算上の差異については、10年による按分額をそれぞれ発生の翌期から費用処理しております。

#### (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えて、役員退職慰労金支給規程に基づく中間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、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理によっております。

### 5. ヘッジ会計の方法

#### (1) ヘッジ会計の方法

原則として、繰延ヘッジ処理によっております。

なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理を行っております。

また、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理を行っております。

#### (2) ヘッジ手段とヘッジ対象

(ヘッジ手段)

(ヘッジ対象)

・為替予約 製品輸出による外貨建債権、製品輸入による外貨建債務

・金利スワップ 借入金

・通貨オプション 外貨建予定取引

#### (3) ヘッジ方針

「デリバティブ取引のリスク管理に関する規程」に基づき、ヘッジ対象に係る為替相場変動リスク及び金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。

#### (4) ヘッジの有効性の評価の方法

ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動を半期毎に比較し、両者の変動額を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。

ただし、振当処理によっている為替予約については、有効性の評価を省略しております。

また、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

また、通貨オプションについては、ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であるため、有効性の評価を省略しております。

### 6. 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

(注記事項)

中間貸借対照表及び中間損益計算書関係

	(当中間期)	(前中間期)	(前期)
1.有形固定資産の減価償却累計額	6,238,974千円	6,968,506千円	6,184,931千円
2.受取手形割引高	627,918	1,000,363	832,113
3.保証債務	35,033	33,026	32,947
	( EUR 255千)	( EUR 255千)	( EUR 255千)
	186,900	194,600	186,900
	( THB 70,000千)	( THB 70,000千)	( THB 70,000千)
4.自己株式の総数	61,683株	44,370株	49,936株

リ - ス取引

E D I N E Tによる開示を行うため記載を省略しております。

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はありません。