

平成 17年 3月期

## 個別中間財務諸表の概要

平成 16年 11月 12日

上場会社名 日工株式会社

上場取引所 東大

コード番号 6306

本社所在都道府県 兵庫県

(URL <http://www.nikko-net.co.jp>)

代表者 役職名 取締役社長 氏名 岸 勝

問合せ先責任者 役職名 取締役企画財務本部長 氏名 伊藤 肇 TEL (078) 947 - 3141

中間決算取締役会開催日 平成 16年 11月 12日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 16年 12月 10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

(百万円未満切捨て)

|           | 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 | 12,147 | 14.6 | 404  | 221.9 | 638  | 197.5 |
| 15年 9月中間期 | 10,601 | 5.3  | 125  | 48.8  | 214  | 45.7  |
| 16年 3月期   | 21,668 |      | 72   |       | 374  |       |

|           | 中間(当期)純利益 |      | 1株当たり中間<br>(当期)純利益 |
|-----------|-----------|------|--------------------|
|           | 百万円       | %    | 円 銭                |
| 16年 9月中間期 | 377       | 69.3 | 9.07               |
| 15年 9月中間期 | 222       | 20.0 | 5.40               |
| 16年 3月期   | 547       |      | 13.25              |

(注) 期中平均株式数 16年 9月中間期 41,591,472 株 15年 9月中間期 41,306,276 株 16年 3月期 41,358,885 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<br>中間配当金 | 1株当たり<br>年間配当金 |
|-----------|----------------|----------------|
|           | 円 銭            | 円 銭            |
| 16年 9月中間期 | 3.00           | -              |
| 15年 9月中間期 | 3.00           | -              |
| 16年 3月期   | -              | 6.00           |

(注) 16年 9月中間期中間配当金内訳

記念配当 0円 00銭  
特別配当 0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<br>株主資本 |
|-----------|--------|--------|--------|---------------|
|           | 百万円    | 百万円    | %      | 円 銭           |
| 16年 9月中間期 | 35,556 | 24,101 | 67.8   | 578.31        |
| 15年 9月中間期 | 33,787 | 23,310 | 69.0   | 563.63        |
| 16年 3月期   | 34,781 | 23,940 | 68.8   | 576.64        |

(注) 期末発行済株式数 16年 9月中間期 41,676,498 株 15年 9月中間期 41,357,848 株 16年 3月期 41,516,668 株

期末自己株式数 16年 9月中間期 520,899 株 15年 9月中間期 839,549 株 16年 3月期 680,729 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         | 通期   |
|    | 百万円    | 百万円  | 百万円   | 円 銭        | 円 銭  |
| 通期 | 22,000 | 450  | 270   | 3.00       | 6.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 6円 48銭

## 中間貸借対照表

(単位：百万円)

| 期 別<br>科 目      | 当中間会計期間末<br>(平成16年 9月30日) |                 | 前中間会計期間末<br>(平成15年 9月30日) |                 | 増 減              | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成16年 3月31日) |                 |
|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|------------------|------------------------------------|-----------------|
|                 | 金 額                       | 構 成 比           | 金 額                       | 構 成 比           | 金 額              | 金 額                                | 構 成 比           |
| <b>(資産の部)</b>   |                           |                 |                           |                 |                  |                                    |                 |
| <b>流動資産</b>     | <b>18,950</b>             | <b>53.3</b>     | <b>20,026</b>             | <b>59.3</b>     | <b>1,076</b>     | <b>18,720</b>                      | <b>53.8</b>     |
| 現金及び預金          | 5,646                     |                 | 6,720                     |                 | 1,074            | 5,673                              |                 |
| 受取手形            | 3,334                     |                 | 4,028                     |                 | 693              | 3,971                              |                 |
| 売掛金             | 6,535                     |                 | 4,541                     |                 | 1,993            | 4,859                              |                 |
| 有価証券            | 577                       |                 | 918                       |                 | 340              | 716                                |                 |
| たな卸資産           | 1,472                     |                 | 1,632                     |                 | 160              | 1,223                              |                 |
| 繰延税金資産          | 171                       |                 | 193                       |                 | 21               | 174                                |                 |
| その他の資産          | 1,226                     |                 | 2,002                     |                 | 776              | 2,112                              |                 |
| 貸倒引当金           | 13                        |                 | 11                        |                 | 1                | 12                                 |                 |
| <b>固定資産</b>     | <b>16,606</b>             | <b>46.7</b>     | <b>13,761</b>             | <b>40.7</b>     | <b>2,845</b>     | <b>16,060</b>                      | <b>46.2</b>     |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>( 2,822 )</b>          | <b>( 7.9 )</b>  | <b>( 2,723 )</b>          | <b>( 8.1 )</b>  | <b>( 99 )</b>    | <b>( 2,870 )</b>                   | <b>( 8.3 )</b>  |
| 建物              | 1,170                     |                 | 1,149                     |                 | 20               | 1,208                              |                 |
| 機械及び装置          | 371                       |                 | 335                       |                 | 36               | 387                                |                 |
| 土地              | 883                       |                 | 911                       |                 | 28               | 880                                |                 |
| その他の            | 397                       |                 | 326                       |                 | 70               | 394                                |                 |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>( 161 )</b>            | <b>( 0.5 )</b>  | <b>( 181 )</b>            | <b>( 0.5 )</b>  | <b>( 20 )</b>    | <b>( 182 )</b>                     | <b>( 0.5 )</b>  |
| ソフトウェア          | 63                        |                 | 66                        |                 | 2                | 75                                 |                 |
| その他の            | 97                        |                 | 115                       |                 | 18               | 107                                |                 |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>( 13,622 )</b>         | <b>( 38.3 )</b> | <b>( 10,855 )</b>         | <b>( 32.1 )</b> | <b>( 2,767 )</b> | <b>( 13,007 )</b>                  | <b>( 37.4 )</b> |
| 投資有価証券          | 8,953                     |                 | 7,421                     |                 | 1,532            | 8,938                              |                 |
| 繰延税金資産          | 1,135                     |                 | 1,342                     |                 | 207              | 1,078                              |                 |
| その他の            | 3,801                     |                 | 2,414                     |                 | 1,387            | 3,352                              |                 |
| 貸倒引当金           | 267                       |                 | 323                       |                 | 55               | 362                                |                 |
| <b>資産合計</b>     | <b>35,556</b>             | <b>100.0</b>    | <b>33,787</b>             | <b>100.0</b>    | <b>1,769</b>     | <b>34,781</b>                      | <b>100.0</b>    |
| <b>(負債の部)</b>   |                           |                 |                           |                 |                  |                                    |                 |
| <b>流動負債</b>     | <b>9,021</b>              | <b>25.4</b>     | <b>8,002</b>              | <b>23.7</b>     | <b>1,018</b>     | <b>8,423</b>                       | <b>24.2</b>     |
| 支払手形            | 1,610                     |                 | 1,287                     |                 | 323              | 1,330                              |                 |
| 買掛金             | 4,607                     |                 | 3,889                     |                 | 717              | 3,988                              |                 |
| 短期借入金           | 935                       |                 | 975                       |                 | 40               | 935                                |                 |
| 一年内返済の長期借入金     | 174                       |                 | 108                       |                 | 65               | 108                                |                 |
| 未払法人税等          | 261                       |                 | 104                       |                 | 157              | 184                                |                 |
| 賞与引当金           | 244                       |                 | 270                       |                 | 26               | 260                                |                 |
| その他の            | 1,188                     |                 | 1,366                     |                 | 178              | 1,617                              |                 |
| <b>固定負債</b>     | <b>2,433</b>              | <b>6.8</b>      | <b>2,474</b>              | <b>7.3</b>      | <b>40</b>        | <b>2,417</b>                       | <b>7.0</b>      |
| 長期借入金           | 133                       |                 | 107                       |                 | 25               | 53                                 |                 |
| 退職給付引当金         | 2,015                     |                 | 2,030                     |                 | 14               | 2,006                              |                 |
| 役員退職慰労引当金       | 228                       |                 | 277                       |                 | 49               | 297                                |                 |
| その他の            | 55                        |                 | 58                        |                 | 2                | 60                                 |                 |
| <b>負債合計</b>     | <b>11,455</b>             | <b>32.2</b>     | <b>10,476</b>             | <b>31.0</b>     | <b>978</b>       | <b>10,841</b>                      | <b>31.2</b>     |
| <b>(資本の部)</b>   |                           |                 |                           |                 |                  |                                    |                 |
| <b>資本金</b>      | <b>9,197</b>              | <b>25.9</b>     | <b>9,197</b>              | <b>27.2</b>     | <b>-</b>         | <b>9,197</b>                       | <b>26.5</b>     |
| 資本剰余金           | 7,804                     | 21.9            | 7,802                     | 23.1            | 1                | 7,803                              | 22.4            |
| 資本準備金           | 7,802                     |                 | 7,802                     |                 | -                | 7,802                              |                 |
| その他資本剰余金        | 2                         |                 | 0                         |                 | 1                | 0                                  |                 |
| <b>利益剰余金</b>    | <b>6,689</b>              | <b>18.8</b>     | <b>6,236</b>              | <b>18.5</b>     | <b>453</b>       | <b>6,437</b>                       | <b>18.5</b>     |
| 利益準備金           | 849                       |                 | 849                       |                 | -                | 849                                |                 |
| 任意積立金           | 4,928                     |                 | 4,928                     |                 | 0                | 4,928                              |                 |
| 中間(当期)未処分利益     | 911                       |                 | 457                       |                 | 453              | 658                                |                 |
| その他有価証券評価差額金    | 561                       | 1.6             | 315                       | 0.9             | 245              | 699                                | 2.0             |
| 自己株式            | 151                       | 0.4             | 241                       | 0.7             | 89               | 197                                | 0.6             |
| <b>資本合計</b>     | <b>24,101</b>             | <b>67.8</b>     | <b>23,310</b>             | <b>69.0</b>     | <b>791</b>       | <b>23,940</b>                      | <b>68.8</b>     |
| <b>負債及び資本合計</b> | <b>35,556</b>             | <b>100.0</b>    | <b>33,787</b>             | <b>100.0</b>    | <b>1,769</b>     | <b>34,781</b>                      | <b>100.0</b>    |

脚注

(当中間期)

(前中間期)

(単位：百万円)

(前期)

1. 有形固定資産の減価償却累計額

6,407

6,304

6,328

2. 自己株式の貸借対照表価額 (520,899 株)

151

(839,549 株)

241

(680,729 株)

197

## 中間損益計算書

(単位：百万円)

| 期 別<br>科 目          | 当中間会計期間                     |                | 前中間会計期間                     |                | 増 減            | 前事業年度の<br>要約損益計算書           |                |
|---------------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|----------------|
|                     | 〔自平成16年4月1日<br>至平成16年9月30日〕 |                | 〔自平成15年4月1日<br>至平成15年9月30日〕 |                |                | 〔自平成15年4月1日<br>至平成16年3月31日〕 |                |
|                     | 金 額                         | 百分比            | 金 額                         | 百分比            | 金 額            | 金 額                         | 百分比            |
| <b>売 上 高</b>        | <b>12,147</b>               | <b>100.0</b>   | <b>10,601</b>               | <b>100.0</b>   | <b>1,545</b>   | <b>21,668</b>               | <b>100.0</b>   |
| 売 上 原 価             | 9,623                       | 79.2           | 8,435                       | 79.6           | 1,187          | 17,497                      | 80.8           |
| 売 上 総 利 益           | 2,523                       | 20.8           | 2,165                       | 20.4           | 358            | 4,170                       | 19.2           |
| 販売費及び一般管理費          | 2,119                       | 17.5           | 2,039                       | 19.2           | 79             | 4,098                       | 18.9           |
| <b>営 業 利 益</b>      | <b>404</b>                  | <b>3.3</b>     | <b>125</b>                  | <b>1.2</b>     | <b>278</b>     | <b>72</b>                   | <b>0.3</b>     |
| <b>営 業 外 収 益</b>    | <b>( 257 )</b>              | <b>( 2.1 )</b> | <b>( 158 )</b>              | <b>( 1.5 )</b> | <b>( 99 )</b>  | <b>( 415 )</b>              | <b>( 1.9 )</b> |
| 受取利息及び配当金           | 101                         |                | 116                         |                | 14             | 288                         |                |
| 為替差益                | 83                          |                | -                           |                | 83             | -                           |                |
| 雑益                  | 72                          |                | 41                          |                | 30             | 126                         |                |
| <b>営 業 外 費 用</b>    | <b>( 23 )</b>               | <b>( 0.1 )</b> | <b>( 69 )</b>               | <b>( 0.7 )</b> | <b>( 45 )</b>  | <b>( 112 )</b>              | <b>( 0.5 )</b> |
| 支払利息                | 7                           |                | 8                           |                | 0              | 16                          |                |
| 為替差損                | -                           |                | 51                          |                | 51             | 72                          |                |
| 雑損                  | 15                          |                | 9                           |                | 6              | 23                          |                |
| <b>経 常 利 益</b>      | <b>638</b>                  | <b>5.3</b>     | <b>214</b>                  | <b>2.0</b>     | <b>424</b>     | <b>374</b>                  | <b>1.7</b>     |
| <b>特 別 利 益</b>      | <b>( 69 )</b>               | <b>( 0.5 )</b> | <b>( 209 )</b>              | <b>( 2.0 )</b> | <b>( 140 )</b> | <b>( 670 )</b>              | <b>( 3.1 )</b> |
| 貸倒引当金戻入益            | 36                          |                | -                           |                | 36             | -                           |                |
| 投資有価証券売却益           | 11                          |                | 209                         |                | 198            | 213                         |                |
| 土地等収用益              | -                           |                | -                           |                | -              | 457                         |                |
| 預託金貸倒引当戻入益          | 20                          |                | -                           |                | 20             | -                           |                |
| <b>特 別 損 失</b>      | <b>( 52 )</b>               | <b>( 0.4 )</b> | <b>( 18 )</b>               | <b>( 0.2 )</b> | <b>( 33 )</b>  | <b>( 59 )</b>               | <b>( 0.3 )</b> |
| 投資有価証券売却損           | -                           |                | 1                           |                | 1              | 1                           |                |
| 投資有価証券評価損           | 52                          |                | -                           |                | 52             | 22                          |                |
| 預託金貸倒引当金繰入額         | -                           |                | 17                          |                | 17             | 25                          |                |
| 預託金貸倒損失             | -                           |                | -                           |                | -              | 10                          |                |
| <b>税引前中間(当期)純利益</b> | <b>655</b>                  | <b>5.4</b>     | <b>405</b>                  | <b>3.8</b>     | <b>249</b>     | <b>985</b>                  | <b>4.5</b>     |
| 法人税、住民税及び事業税        | 236                         | 1.9            | 133                         | 1.3            | 103            | 369                         | 1.7            |
| 法人税等調整額             | 41                          | 0.4            | 49                          | 0.4            | 8              | 68                          | 0.3            |
| <b>中間(当期)純利益</b>    | <b>377</b>                  | <b>3.1</b>     | <b>222</b>                  | <b>2.1</b>     | <b>154</b>     | <b>547</b>                  | <b>2.5</b>     |
| 前期繰越利益              | 534                         |                | 234                         |                | 299            | 234                         |                |
| 中間配当額               | -                           |                | -                           |                | -              | 124                         |                |
| 中間(当期)未処分利益         | 911                         |                | 457                         |                | 453            | 658                         |                |

脚注

|                   | (当中間期) | (前中間期) | (前 期) |
|-------------------|--------|--------|-------|
| 1. 子会社への売上高       | 42     | 43     | 75    |
| 2. 子会社からの仕入高      | 1,017  | 984    | 1,961 |
| 3. 子会社との営業取引以外の取引 | 61     | 64     | 217   |

## 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...総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、売却原価は総平均法により算定している)

時価のないもの...総平均法による原価法

#### (2) デリバティブ 時価法

#### (3) たな卸資産

製品、商品、原材料、貯蔵品 後入先出法による原価法

仕掛品 先入先出法による原価法

### 2. 固定資産の減価償却方法

(1) 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(附属設備を除く)については定額法)を採用している。

(2) 無形固定資産...定額法を採用している。

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)に基づいている。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### (2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、当中間期に負担すべき支給見込額を計上している。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業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。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしている。

#### (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額の1/2相当額を計上している。

### 4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、為替差額は損益として処理している。

### 5. 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る。

### 6. 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は、税抜き方式によっている。