

平成17年9月期 個別財務諸表の概要

平成17年11月25日

会社名 東北化学薬品株式会社 上場取引所 JASDAQ
 コード番号 7446 本社所在都道府県 青森県
 (URL <http://www.t-kagaku.co.jp>)
 代表者 役職名 代表取締役社長
 氏名 東 康夫
 問合せ先 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17年11月25日 中間配当制度の有無 有
 定時株主総会開催日 平成17年12月20日 単元株制度採用の有無 有(1単元 1000株)
 配当支払開始予定日 平成17年12月21日

1. 17年9月期の業績(平成16年10月1日~平成17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	%
17年9月期	17,739	(4.1)	296	(11.3)	319	(15.3)
16年9月期	17,035	(0.5)	266	(22.7)	277	(26.1)

	当期純利益		1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
17年9月期	154	(22.1)	32.70		3.8	3.8	1.8
16年9月期	126	(28.9)	27.77		3.2	3.5	1.6

(注) 1. 期中平均株式数 17年9月期 4,621,365株 16年9月期 4,566,802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、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 配当状況

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	中 間 円 銭	期 末 円 銭			
17年9月期	20.00	0.00	20.00	95	62.0	2.3
16年9月期	15.00	0.00	15.00	68	54.0	1.7

(注) 17年9月期期末配当金の内訳 普通配当15円00銭 上場10周年記念配当5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	円 銭
17年9月期	8,758	4,250	48.5	885	48
16年9月期	8,100	3,979	49.1	871	50

(注) 1. 期末発行済株式数 17年9月期 4,796,000株 16年9月期 4,566,800株

2. 期末自己株式数 17年9月期 4,000株 16年9月期 3,200株

2. 18年9月期の業績予想(平成17年10月1日~平成18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		
				中 間 円 銭	期 末 円 銭	円 銭
中 間 期	8,800	160	40	0.00		
通 期	18,500	350	140		15.00	15.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 29円19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。

1. 個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位:千円 千円未満切捨)

科 目	期 別	前 期 (平成16年9月30日現在)		当 期 (平成17年9月30日現在)		増 減 () 金 額
		金 額	構成比	金 額	構成比	
(資産の部)			%		%	
流動資産						
1 現金及び預金	2	500,878		841,355		340,476
2 受取手形		723,087		670,085		53,001
3 売掛金		3,579,272		3,835,489		256,216
4 商 品		515,644		463,445		52,198
5 そ の 他		76,793		70,801		5,992
貸倒引当金		2,158		15,992		13,834
流動資産合計		5,393,518	66.6	5,865,184	67.0	471,666
固定資産						
(1) 有形固定資産	1					
1 建 物		416,701		396,220		20,481
2 土 地	2	1,195,309		1,195,309		-
3 そ の 他		174,094		167,236		6,858
有形固定資産合計		1,786,106	22.1	1,758,766	20.1	27,339
(2) 無形固定資産		10,357	0.1	7,735	0.1	2,622
(3) 投資その他の資産						
1 投資有価証券	2	410,269		625,418		215,148
2 差入保証金		325,318		357,421		32,103
3 そ の 他		191,238		189,571		1,666
貸倒引当金		16,734		45,834		29,100
投資その他の資産合計		910,091	11.2	1,126,577	12.8	216,485
固定資産合計		2,706,554	33.4	2,893,078	33.0	186,523
資産合計		8,100,073	100.0	8,758,263	100.0	658,189

(単位：千円 千円未満切捨)

科 目	期 別	前 期 (平成16年9月30日現在)		当 期 (平成17年9月30日現在)		増減 ()
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
(負債の部)			%		%	
流動負債						
1 支払手形	2	598,007		514,989		83,107
2 買掛金	2	3,166,018		3,599,573		433,555
3 未払法人税等		55,715		100,764		45,048
4 賞与引当金		28,000		28,000		-
5 その他		93,894		90,406		3,487
流動負債合計		3,941,635	48.7	4,333,734	49.5	392,098
固定負債						
1 退職給付引当金		42,619		35,550		7,068
2 役員退職慰労引当金		129,841		132,024		2,182
3 その他		6,000		6,500		500
固定負債合計		178,461	2.2	174,075	2.0	4,385
負債合計		4,120,096	50.9	4,507,809	51.5	387,712
(資本の部)						
資本金	3	753,700	9.3	820,400	9.4	66,700
資本剰余金						
資本準備金		814,400	10.0	881,100	10.0	66,700
利益剰余金						
利益準備金		105,000		105,000		-
任意積立金						
別途積立金		2,040,000		2,100,000		60,000
当期末処分利益		195,509		221,837		26,328
利益剰余金合計		2,340,509	28.9	2,426,837	27.7	86,328
その他有価証券評価差額金	5	72,838	0.9	124,107	1.4	51,268
自己株式	4	1,471	0.0	1,991	0.0	520
資本合計		3,979,976	49.1	4,250,453	48.5	270,477
負債・資本合計		8,100,073	100.0	8,758,263	100.0	658,189

(2) 損益計算書

(単位：千円 千円未満切捨)

科 目	期 別	前 期 自平成15年10月1日 至平成16年9月30日		当 期 自平成16年10月1日 至平成17年9月30日		増 減 () 金 額
		金 額	百 分 比	金 額	百 分 比	
			%		%	
売 上 高		17,035,753	100.0	17,739,314	100.0	703,561
売 上 原 価		15,202,310	89.2	15,811,320	89.1	609,010
売 上 総 利 益		1,833,443	10.8	1,927,994	10.9	94,551
販売費及び一般管理費		1,567,224	9.2	1,631,771	9.2	64,547
営 業 利 益		266,218	1.6	296,222	1.7	30,004
営 業 外 収 益		19,379	0.1	27,821	0.1	8,441
営 業 外 費 用		8,587	0.1	4,667	0.0	3,919
経 常 利 益		277,010	1.6	319,376	1.8	42,365
特 別 利 益 1		10,885	0.1	-	-	10,885
特 別 損 失 2		15,474	0.1	9,201	0.0	6,272
税引前当期純利益		272,422	1.6	310,174	1.8	37,752
法人税、住民税及び事業税		154,314	0.9	169,201	1.0	14,887
法人税等調整額		8,710	0.0	13,857	0.1	5,146
当 期 純 利 益		126,818	0.7	154,830	0.9	28,011
前 期 繰 越 利 益		68,690		67,007		1,683
当 期 未 処 分 利 益		195,509		221,837		26,328

(3) 利益処分案

(単位:千円 千円未満切捨)

	前 期 自平成15年10月1日 至平成16年9月30日	当 期 自平成16年10月1日 至平成17年9月30日	増減()
	金 額	金 額	金 額
当期末処分利益	195,509	221,837	26,328
これを次のとおり処分します			
利益配当金	68,502	95,920	27,418
役員賞与金	-	3,700	3,700
(うち監査役分)	(-)	(400)	(400)
任意積立金			
別途積立金	60,000	50,000	10,000
次期繰越利益	67,007	72,217	5,210

継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況

該当事項はありません

重要な会計方針

- | | |
|-----------------------|---|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法 | その他有価証券
時価のあるもの
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
子会社株式及び関連会社株式
移動平均法による原価法 |
| 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法 | 総平均法による原価法 |
| 3 固定資産の減価償却の方法 | (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（建物附属設備を除く）については、定額法
(2)無形固定資産
ソフトウェア（自社利用分）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
(3)長期前払費用
均等償却 |
| 4 繰延資産の処理方法 | 新株発行費
支出時に全額費用処理しております。 |
| 5 引当金の計上基準 | (1)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。
(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。
(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計上しております。
また、数理計算上の差異については、各事業年度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発生翌事業年度より費用処理しております。
(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。 |
| 6 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。 |
| 7 その他の財務諸表作成のための重要な事項 | 消費税等の会計処理
税抜方式によっております。 |

注記事項

(貸借対照表関係)

(単位：千円 千円未満切捨)

前期 (平成16年9月30日現在)		当期 (平成17年9月30日現在)	
1	有形固定資産の減価償却累計額 815,616	1	有形固定資産の減価償却累計額 842,334
2	担保に供している資産 預金 5,000 投資有価証券 5,620 土地 53,534 計 64,154 上記に対応する債務 支払手形 3,125 買掛金 311,646 計 314,771	2	担保に供している資産 預金 5,100 投資有価証券 8,025 土地 53,534 計 66,659 上記に対応する債務 支払手形 3,239 買掛金 447,200 計 450,439
3	会社が発行する株式及び発行済株式の総数 授權株式数 普通株式 14,640,000株 発行済株式総数 普通株式 4,570,000株 ただし、定款の定めにより株式の消却が行われた場合には、会社が発行する株式について、これに相当する株式数を減ずることとなっております。	3	会社が発行する株式及び発行済株式の総数 授權株式数 普通株式 14,640,000株 発行済株式総数 普通株式 4,800,000株 ただし、定款の定めにより株式の消却が行われた場合には、会社が発行する株式について、これに相当する株式数を減ずることとなっております。
4	会社が保有する自己株式の数 普通株式 3,200株	4	会社が保有する自己株式の数 普通株式 4,000株
5	配当制限 商法施行規則第124条第3号に規定されている資産に時価を付したことにより増加した純資産の額は、72,838千円であります。	5	配当制限 商法施行規則第124条第3号に規定されている資産に時価を付したことにより増加した純資産の額は、124,107千円であります。

(損益計算書関係)

(単位：千円 千円未満切捨)

前 期 自平成15年10月1日 至平成16年9月30日		当 期 自平成16年10月1日 至平成17年9月30日	
1	特別利益の主要品目 投資有価証券売却益 10,885	1	—————
2	特別損失の主要項目 固定資産除却損 673 会員権評価損 1,199 前期損益修正損 13,600	2	特別損失の主要項目 固定資産除却損 1,443 会員権評価損 7,325

(リース取引関係)

前 期 自平成15年10月1日 至平成16年9月30日	当 期 自平成16年10月1日 至平成17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. 借主側	1. 借主側																																
(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期末残高相当額	(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期末残高相当額																																
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">187,293</td> <td style="text-align: right;">84,940</td> <td style="text-align: right;">102,352</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">187,293</td> <td style="text-align: right;">84,940</td> <td style="text-align: right;">102,352</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額		千円	千円	千円	器具備品	187,293	84,940	102,352	合計	187,293	84,940	102,352	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">312,679</td> <td style="text-align: right;">127,815</td> <td style="text-align: right;">184,864</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">312,679</td> <td style="text-align: right;">127,815</td> <td style="text-align: right;">184,864</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額		千円	千円	千円	器具備品	312,679	127,815	184,864	合計	312,679	127,815	184,864
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額																														
	千円	千円	千円																														
器具備品	187,293	84,940	102,352																														
合計	187,293	84,940	102,352																														
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額																														
	千円	千円	千円																														
器具備品	312,679	127,815	184,864																														
合計	312,679	127,815	184,864																														
(2)未経過リース料期末残高相当額	(2)未経過リース料期末残高相当額																																
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">1</td> <td style="width: 40%;">年 内</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">36,322 千円</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>年 超</td> <td style="text-align: right;">66,030 千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>計</td> <td style="text-align: right;">102,352 千円</td> </tr> </table>	1	年 内	36,322 千円	1	年 超	66,030 千円		計	102,352 千円	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">1</td> <td style="width: 40%;">年 内</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">52,555 千円</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>年 超</td> <td style="text-align: right;">132,309 千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>計</td> <td style="text-align: right;">184,864 千円</td> </tr> </table>	1	年 内	52,555 千円	1	年 超	132,309 千円		計	184,864 千円														
1	年 内	36,322 千円																															
1	年 超	66,030 千円																															
	計	102,352 千円																															
1	年 内	52,555 千円																															
1	年 超	132,309 千円																															
	計	184,864 千円																															
なお、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が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。	なお、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が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。																																
(3)支払リース料及び減価償却費相当額	(3)支払リース料及び減価償却費相当額																																
31,973 千円	44,080 千円																																
(4)減価償却費相当額の算定方法	(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。																																
(5)オペレーティング・リース取引	(5)オペレーティング・リース取引																																
未経過リース料期末残高相当額	未経過リース料期末残高相当額																																
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">1</td> <td style="width: 40%;">年 内</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">8,890 千円</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>年 超</td> <td style="text-align: right;">10,423 千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>計</td> <td style="text-align: right;">19,313 千円</td> </tr> </table>	1	年 内	8,890 千円	1	年 超	10,423 千円		計	19,313 千円	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">1</td> <td style="width: 40%;">年 内</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">7,903 千円</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>年 超</td> <td style="text-align: right;">15,339 千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>計</td> <td style="text-align: right;">23,243 千円</td> </tr> </table>	1	年 内	7,903 千円	1	年 超	15,339 千円		計	23,243 千円														
1	年 内	8,890 千円																															
1	年 超	10,423 千円																															
	計	19,313 千円																															
1	年 内	7,903 千円																															
1	年 超	15,339 千円																															
	計	23,243 千円																															
2. 貸主側	2. 貸主側																																
	未経過リース料期末残高相当額																																
	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">1</td> <td style="width: 40%;">年 内</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">22,014 千円</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>年 超</td> <td style="text-align: right;">83,906 千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>計</td> <td style="text-align: right;">105,921 千円</td> </tr> </table>	1	年 内	22,014 千円	1	年 超	83,906 千円		計	105,921 千円																							
1	年 内	22,014 千円																															
1	年 超	83,906 千円																															
	計	105,921 千円																															
	上記は、全て転貸リース取引に係る貸手側の未経過リース料期末残高相当額であります。																																
	なお、当該転貸リース取引は、概ね同一の条件で第三者にリースしておりますので、ほぼ同額の残高が上記1の借手側の注記(2)未経過リース料期末残高相当額に含まれております。																																
	また、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及び見積残存価額の残高の合計額が営業債権の期末残高に占める割合が低いため、受取利子込み法により算定しております。																																

(有価証券)

当事業年度に係る「有価証券」(子会社及び関連会社株式で時価のあるものを除く)に関する注記については、連結財務諸表における注記事項として記載しております。

なお、当事業年度(自平成16年10月1日至平成17年9月30日)における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。

(税効果会計関係)

前 期 自平成15年10月1日 至平成16年9月30日	当 期 自平成16年10月1日 至平成17年9月30日
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>流動の部</p> <p>繰延税金資産</p> <p>未払事業税否認 4,455 千円</p> <p>賞与引当金 12,944 千円</p> <p>その他 7,653 千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産小計 25,052 千円</p> <p>固定の部</p> <p>繰延税金資産</p> <p>退職給付引当金 17,218 千円</p> <p>役員退職慰労引当金 52,456 千円</p> <p>その他 7,929 千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産小計 77,603 千円</p> <p>繰延税金負債</p> <p>その他有価証券評価差額金 49,374 千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産純額 28,229 千円</p> <p>繰延税金資産合計 53,282 千円</p>	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>流動の部</p> <p>繰延税金資産</p> <p>未払事業税否認 8,074 千円</p> <p>貸倒引当金 5,906 千円</p> <p>賞与引当金 12,540 千円</p> <p>その他 1,440 千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産小計 27,961 千円</p> <p>固定の部</p> <p>繰延税金資産</p> <p>貸倒引当金 19,180 千円</p> <p>退職給付引当金 14,362 千円</p> <p>役員退職慰労引当金 53,337 千円</p> <p>その他 1,670 千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産小計 88,551 千円</p> <p>繰延税金負債</p> <p>その他有価証券評価差額金 84,126 千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産純額 4,424 千円</p> <p>繰延税金資産合計 32,386 千円</p>
<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の内訳</p> <p>法定実効税率 41.7%</p> <p>(調整)</p> <p>交際費等永久に損金に算入されない項目 7.6%</p> <p>住民税均等割 3.7%</p> <p>その他 0.4%</p> <p>税効果会計適用後の法人税等の負担率 53.5%</p>	<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の内訳</p> <p>法定実効税率 40.4%</p> <p>(調整)</p> <p>交際費等永久に損金に算入されない項目 5.6%</p> <p>住民税均等割 3.3%</p> <p>その他 0.8%</p> <p>税効果会計適用後の法人税等の負担率 50.1%</p>

(1株当たり情報)

前 期 自平成15年10月1日 至平成16年9月30日	当 期 自平成16年10月1日 至平成17年9月30日
1株当たり純資産額 871円50銭	1株当たり純資産額 885円48銭
1株当たり当期純利益 27円77銭 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益額については、潜在株式がないため記載しておりません。	1株当たり当期純利益 32円70銭 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益額については、潜在株式がないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎

	前 期 自平成15年10月1日 至平成16年9月30日	当 期 自平成16年10月1日 至平成17年9月30日
損益計算書上の当期純利益(千円)	126,818	154,830
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	3,700
(うち利益処分による役員賞与金)(千円)	-	(3,700)
普通株式に係る当期純利益(千円)	126,818	151,130
期中平均株式数(株)	4,566,802	4,621,365

2. 役員の変動

(平成17年12月20日予定)

退任取締役候補

高橋 進(現 常務取締役)