

平成17年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成16年11月18日

上場会社名 関東電化工業株式会社

上場取引所 東

コード番号 4047

本社所在都道府県 東京都

(URL http://www.kantodenka.co.jp/)

)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 富田 芳男

問合せ先責任者 役職名 人事総務部長

氏名 高橋 俊英

TEL (03) 3216-4561

中間決算取締役会開催日 平成16年11月18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9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	14,955	3.0	1,194	42.0	1,309	33.5
15年9月中間期	15,422	4.3	2,059	25.7	1,968	33.7
16年3月期	31,298	-	4,381	-	4,205	-

	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	721	24.8	12.53
15年9月中間期	958	54.7	16.66
16年3月期	2,111	-	36.14

- (注) 1. 期中平均株式数 16年9月中間期 57,541,301株 15年9月中間期 57,542,216株
16年3月期 57,541,984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	3.50	-
15年9月中間期	3.00	-
16年3月期	-	7.00

(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	41,666	12,061	28.9	209.61
15年9月中間期	40,004	10,419	26.0	181.08
16年3月期	41,370	11,646	28.2	201.84

- (注) 1. 期末発行済株式数 16年9月中間期 57,541,299株 15年9月中間期 57,541,855株
16年3月期 57,541,314株
2. 期末自己株式数 16年9月中間期 4,751株 15年9月中間期 4,195株
16年3月期 4,736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	31,600	2,900	1,350	3.50	7.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 22円91銭

・業績予想につきましては、中間決算短信(連結)添付資料6～7頁をご参照ください。

個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成15年9月30日)		当中間会計期間末 (平成16年9月30日)		対前中間 期比	前事業年度 要約貸借対照表 (平成16年3月31日)		
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)		増減 (百万円)	金額(百万円)	構成比 (%)
(資産の部)									
流動資産									
現金及び預金		1,443		3,091		1,647		1,386	
受取手形		3,272		2,043		1,229		2,828	
売掛金		6,014		6,396		381		6,420	
たな卸資産		3,508		3,387		121		3,588	
繰延税金資産		318		261		56		359	
その他	5	1,530		754		776		1,707	
貸倒引当金		7		8		1		6	
流動資産合計		16,080	40.2	15,924	38.2	155		16,283	39.4
固定資産									
有形固定資産									
建物	1,2	3,566		3,722		155		3,753	
機械及び装置		10,257		9,536		721		9,763	
土地		2,225		2,225		0		2,225	
その他		3,731		4,974		1,243		4,239	
有形固定資産計		19,781		20,459		677		19,982	
無形固定資産		39		137		97		101	
投資その他の資産									
投資有価証券	2	3,301		4,432		1,130		4,331	
繰延税金資産		530		448		82		404	
その他		280		274		6		276	
貸倒引当金		9		9		0		9	
投資その他の資産計		4,103		5,145		1,042		5,002	
固定資産合計		23,924	59.8	25,741	61.8	1,817		25,086	60.6
資産合計		40,004	100.0	41,666	100.0	1,661		41,370	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成15年9月30日)		当中間会計期間末 (平成16年9月30日)		対前中間 期比 増減 (百万円)	前事業年度 要約貸借対照表 (平成16年3月31日)		
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)		金額(百万円)	構成比 (%)	
(負債の部)									
流動負債									
支払手形		1,472		1,549		76		1,370	
買掛金		2,239		2,984		745		2,575	
短期借入金	2	6,791		7,262		471		7,302	
一年以内に返済 する長期借入金	2	4,018		4,353		335		4,352	
未払法人税等		752		630		122		899	
その他	5	3,101		3,286		185		3,384	
流動負債合計		18,375	46.0	20,067	48.2	1,691		19,884	48.0
固定負債									
長期借入金	2	9,138		7,515		1,623		7,781	
退職給付引当金		1,916		1,824		91		1,885	
役員退職慰労引 当金		154		198		44		172	
固定負債合計		11,209	28.0	9,537	22.9	1,671		9,839	23.8
負債合計		29,584	74.0	29,604	71.1	19		29,724	71.8
(資本の部)									
資本金									
資本金		2,877	7.2	2,877	6.9	-		2,877	7.0
資本剰余金									
資本準備金		1,524		1,524		-		1,524	
資本剰余金合計		1,524	3.8	1,524	3.6	-		1,524	3.7
利益剰余金									
利益準備金		436		436		-		436	
任意積立金		3,479		4,979		1,500		3,479	
中間(当期)未処 分利益		1,655		1,594		60		2,635	
利益剰余金合計		5,571	13.9	7,010	16.8	1,439		6,551	15.8
その他有価証券評価 差額金		448	1.1	651	1.6	202		694	1.7
自己株式									
自己株式		1	0.0	1	0.0	0		1	0.0
資本合計		10,419	26.0	12,061	28.9	1,641		11,646	28.2
負債・資本合計		40,004	100.0	41,666	100.0	1,661		41,370	100.0

(2) 中間損益計算書

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)		当中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)		対前中間 期比	前事業年度 要約損益計算書 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	
		金額(百万円)	百分比 (%)	金額(百万円)	百分比 (%)		増減 (百万円)	金額(百万円)
売上高		15,422	100.0	14,955	100.0	466	31,298	100.0
売上原価		10,557	68.5	11,041	73.8	484	21,416	68.4
売上総利益		4,864	31.5	3,913	26.2	951	9,881	31.6
販売費及び一般管理 費		2,805	18.1	2,719	18.2	85	5,500	17.6
営業利益		2,059	13.4	1,194	8.0	865	4,381	14.0
営業外収益	1	167	1.1	295	2.0	127	356	1.1
営業外費用	2	258	1.7	180	1.2	77	532	1.7
經常利益		1,968	12.8	1,309	8.8	659	4,205	13.4
特別利益	3			57	0.4	57	85	0.3
特別損失	4	183	1.2	82	0.6	100	586	1.9
税引前 中間(当期)純利 益		1,785	11.6	1,284	8.6	501	3,704	11.8
法人税、住民税 及び事業税		757	4.9	479	3.2	277	1,605	5.1
法人税等調整額		68	0.5	83	0.6	14	12	0.0
中間(当期)純利 益		958	6.2	721	4.8	237	2,111	6.7
前期繰越利益		696		873		176	696	
中間配当額							172	
中間(当期)未処 分利益		1,655		1,594		60	2,635	

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

<p>前中間会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)</p>	<p>当中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)</p>	<p>前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)</p>
<p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券 満期保有目的債券 償却原価法(定額法)を 採用しております。</p> <p>子会社株式 移動平均法による原価法 を採用しております。</p> <p>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 に基づく時価法を採用し ております。 (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 算定しております。)</p> <p>時価のないもの 移動平均法による原価法 を採用しております。</p> <p>(2) たな卸資産 製品・仕掛品・主要原材料 総平均法による原価法を 採用しております。</p> <p>その他の原材料・貯蔵品 月別移動平均法による原 価法を採用しておりま 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 定額法を採用しておりま す。</p> <p>ただし、精密化学品部門の 「機械及び装置」は定率法 を採用しております。</p> <p>なお、耐用年数について は、法人税法に規定する方 法と同一の基準によってお ります。</p>	<p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券 満期保有目的債券 同左</p> <p>子会社株式 同左</p> <p>その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産 製品・仕掛品・主要原材料 同左</p> <p>その他の原材料・貯蔵品 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 定額法を採用しておりま す。</p> <p>ただし、精密化学品部門の 「機械及び装置」は定率法 を採用しております。</p>	<p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券 満期保有目的債券 同左</p> <p>子会社株式 同左</p> <p>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 づく時価法を採用してお ります。 (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 算定しております。)</p> <p>時価のないもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産 製品・仕掛品・主要原材料 同左</p> <p>その他の原材料・貯蔵品 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 定額法を採用しておりま す。</p> <p>ただし、精密化学品部門の 「機械及び装置」は定率法 を採用しております。</p> <p>なお、耐用年数について は、法人税法に規定する方 法と同一の基準によってお ります。</p>

<p>前中間会計期間 (自 平成15年 4月 1日 至 平成15年 9月30日)</p>	<p>当中間会計期間 (自 平成16年 4月 1日 至 平成16年 9月30日)</p>	<p>前事業年度 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)</p>
<p>(2) 無形固定資産 定額法を採用しております。 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)に基づいております。</p> <p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 売上債権、貸付金等の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おります。</p> <p>(2) 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。 数理計算上の差異については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(15年)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より費用処理しております。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく基準額を計上しております。</p>	<p>(2) 無形固定資産 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) 退職給付引当金 同左</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 同左</p>	<p>(2) 無形固定資産 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) 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および年金資産の見込額に基づいて計上しております。 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以内の一定の年数(15年)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より費用処理することとしております。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 同左</p>

<p>前中間会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日)</p>	<p>当中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)</p>	<p>前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)</p>
<p>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。</p> <p>5 その他の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 税抜き方式によっております。</p>	<p>4 リース取引の処理方法 同左</p> <p>5 ヘッジ会計の方法 ヘッジ会計の方法 金利スワップについて、金融商品会計に係る会計基準に定める特例処理の要件を満たしており、この特例処理によっております。 ヘッジ手段とヘッジ対象 当中間会計期間にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであります。 ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金の利息 ヘッジ方針 主に、金融市場の金利変動リスクへの対応手段として、権限規定に基づき、特例処理の要件を満たす金利スワップのみ利用し、ヘッジ対象に係る金利変動リスクをヘッジしております。 ヘッジ有効性評価の方法 金利スワップについては特例処理によっており、有効性の評価を省略しております。</p> <p>6 その他の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</p>	<p>4 リース取引の処理方法 同左</p> <p>5 その他の財務諸表作成のための基本となる重要な事項 (1) 消費税等の会計処理 同左</p>

注記事項

(中間貸借対照表関係)

項目	前中間会計期間末 (平成15年9月30日)	当中間会計期間末 (平成16年9月30日)	前事業年度末 (平成16年3月31日)
1 有形固定資産の減価償却累計額	37,136百万円	39,172百万円	37,828百万円
2 担保資産及び担保付債務			
(1) 担保差入資産			
有形固定資産 (工場財団)	17,924百万円	17,638百万円	17,590百万円
有形固定資産 (その他)	140百万円	136百万円	138百万円
投資有価証券	565百万円	560百万円	576百万円
合計	18,630百万円	18,334百万円	18,305百万円
(2) 債務の内容			
短期借入金	402百万円	402百万円	402百万円
長期借入金 (一年以内に返済する長期借入金を含む)	13,029百万円	11,868百万円	12,133百万円
3 偶発債務			
保証債務	森下弁柄工業㈱ 501百万円 上記債務保証額は金融機関等借入債務に対するものであります。	森下弁柄工業㈱ 443百万円 上記債務保証額は金融機関等借入債務に対するものであります。	森下弁柄工業㈱ 490百万円 上記債務保証額は金融機関等借入債務に対するものであります。
4 受取手形割引高	779百万円		
5 消費税等の取扱い	仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債の「その他」に含めて表示しております。	仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動資産の「その他」に含めて表示しております。	

(中間損益計算書関係)

項目	前中間会計期間 (自平成15年4月1日 至平成15年9月30日)	当中間会計期間 (自平成16年4月1日 至平成16年9月30日)	前事業年度 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)
1 営業外収益の主要項目			
受取利息及び有価証券利息	0百万円	0百万円	1百万円
試作品等売却代	87百万円	131百万円	193百万円
2 営業外費用の主要項目			
支払利息	157百万円	155百万円	316百万円
手形売却損	8百万円	4百万円	12百万円
3 特別利益の主要項目			
受取損害保険金	-	57百万円	-
4 特別損失の主要項目			
機械及び装置等除去損	183百万円	82百万円	586百万円
5 減価償却実施額			
有形固定資産	1,721百万円	1,651百万円	3,583百万円
無形固定資産	4百万円	17百万円	15百万円

リース取引

項目	前中間会計期間 (自 平成15年 4月 1日 至 平成15年 9月30日)			当中間会計期間 (自 平成16年 4月 1日 至 平成16年 9月30日)			前事業年度 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)																			
	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	取得価 額相当 額 (百万円)	減価償 却累計 額相当 額 (百万円)	中間期 末残高 相当額 (百万円)	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	取得価 額相当 額 (百万円)	減価償 却累計 額相当 額 (百万円)	中間期 末残高 相当額 (百万円)	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	取得価 額相当 額 (百万円)	減価償 却累計 額相当 額 (百万円)	期末残 高相当 額 (百万円)														
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	機械及 び装置	14	3	10	機械及 び装置	14	7	6	機械及 び装置	14	4	9														
	有形固 定資産 の「そ の他」	565	402	163	有形固 定資産 の「そ の他」	397	179	176	有形固 定資産 の「そ の他」	538	283	254														
	無形固 定資産	222	148	74	無形固 定資産	164	129	35	無形固 定資産	173	120	52														
	合計	802	554	248	合計	576	315	261	合計	725	409	316														
	<p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が、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。</p> <p>未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>122百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>125百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>248百万円</td> </tr> </table>			1年内	122百万円	1年超	125百万円	合計	248百万円	<p>同左</p> <p>未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>105百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>155百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>261百万円</td> </tr> </table>			1年内	105百万円	1年超	155百万円	合計	261百万円	<p>なお、取得価額相当額は、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。</p> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>128百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>188百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>316百万円</td> </tr> </table>			1年内	128百万円	1年超	188百万円	合計
1年内	122百万円																									
1年超	125百万円																									
合計	248百万円																									
1年内	105百万円																									
1年超	155百万円																									
合計	261百万円																									
1年内	128百万円																									
1年超	188百万円																									
合計	316百万円																									
<p>なお、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が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。</p> <p>支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>(1) 支払リース料</td> <td>94百万円</td> </tr> <tr> <td>(2) 減価償却費相当額</td> <td>94百万円</td> </tr> </table> <p>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。</p>			(1) 支払リース料	94百万円	(2) 減価償却費相当額	94百万円	<p>同左</p> <p>支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>(1) 支払リース料</td> <td>71百万円</td> </tr> <tr> <td>(2) 減価償却費相当額</td> <td>71百万円</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法 同左</p>			(1) 支払リース料	71百万円	(2) 減価償却費相当額	71百万円	<p>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。</p> <p>支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>(1) 支払リース料</td> <td>178百万円</td> </tr> <tr> <td>(2) 減価償却費相当額</td> <td>178百万円</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法 同左</p>			(1) 支払リース料	178百万円	(2) 減価償却費相当額	178百万円						
(1) 支払リース料	94百万円																									
(2) 減価償却費相当額	94百万円																									
(1) 支払リース料	71百万円																									
(2) 減価償却費相当額	71百万円																									
(1) 支払リース料	178百万円																									
(2) 減価償却費相当額	178百万円																									

有価証券

前中間会計期間末（平成15年9月30日）

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。

当中間会計期間末（平成16年9月30日）

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。

前事業年度末（平成16年3月31日）

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。

（1株当たり情報）

中間連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

部門別売上高明細表

部 門	前中間会計期間 (自 平成15年 4月 1日 至 平成15年 9月30日)		当中間会計期間 (自 平成16年 4月 1日 至 平成16年 9月30日)		対前中 間期比	前事業年度 (自 平成15年 4月 1日 至 平成16年 3月31日)	
	金額(百万円)	百分比 (%)	金額(百万円)	百分比 (%)	増減 (百万円)	金額(百万円)	百分比 (%)
無機製品 (うち輸出)	2,181 (7)	14.2	2,101 (0)	14.1	79 (7)	4,325 (7)	13.8
有機製品 (うち輸出)	2,904 (248)	18.8	2,998 (297)	20.0	94 (48)	5,875 (507)	18.8
基礎化学品部門計 (うち輸出)	5,085 (256)	33.0	5,099 (297)	34.1	14 (41)	10,201 (514)	32.6
鉄系製品 (うち輸出)	1,050 (307)	6.8	1,137 (452)	7.6	86 (145)	2,082 (654)	6.7
フッ素系製品 (うち輸出)	9,286 (5,307)	60.2	8,718 (4,561)	58.3	567 (746)	19,014 (10,695)	60.7
精密化学品部門計 (うち輸出)	10,336 (5,615)	67.0	9,855 (5,013)	65.9	480 (601)	21,097 (11,349)	67.4
合 計 (うち輸出)	15,422 (5,871)	100.0	14,955 (5,311)	100.0	466 (559)	31,298 (11,864)	100.0