

平成 17 年 10 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 17 年 6 月 22 日



上場会社名 クミアイ化学工業株式会社

上場取引所 東京

コード番号 4996

本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.kumiai-chem.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 望月 信彦

問合せ先責任者 役職名 経営管理部長 氏名 中尾 徹

TEL (03)3822 - 5036

決算取締役会開催日 平成 17 年 6 月 22 日

中間配当制度の有無 無

単元株制度採用の有無 有 (1 単元 1,000 株)

1. 17 年 4 月中間期の業績(平成 16 年 11 月 1 日 ~ 平成 17 年 4 月 30 日)

(1) 経営成績 (金額表示：百万円、未満四捨五入)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17 年 4 月中間期	23,860	5.4	1,376	21.1	1,325	27.5
16 年 4 月中間期	25,215	5.5	1,744	6.0	1,827	9.5
16 年 10 月期	36,582		267		327	

	中間(当期)純利益		1 株当たり中間 (当期)純利益
	百万円	%	
17 年 4 月中間期	792	25.2	9.72
16 年 4 月中間期	1,059	5.8	12.99
16 年 10 月期	194		2.38

(注) 期中平均株式数 17 年 4 月中間期 81,455,370 株 16 年 4 月中間期 81,484,163 株 16 年 10 月期 81,481,713 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	円
17 年 4 月中間期		
16 年 4 月中間期		
16 年 10 月期		3.00

(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
17 年 4 月中間期	49,912	33,500	67.1	411.32
16 年 4 月中間期	48,397	33,601	69.4	412.36
16 年 10 月期	44,038	32,668	74.2	400.95

(注) 期末発行済株式数 17 年 4 月中間期 81,443,975 株 16 年 4 月中間期 81,483,274 株 16 年 10 月期 81,474,537 株  
 期末自己株式数 17 年 4 月中間期 5,533,734 株 16 年 4 月中間期 5,494,435 株 16 年 10 月期 5,503,172 株

2. 17 年 10 月期の業績予想(平成 16 年 11 月 1 日 ~ 平成 17 年 10 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	円
	36,450	130	30	3.00	3.00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 0 円 37 銭 予想通期営業利益 30 百万円

\* 上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としております。実際の業績は、今後さまざまな要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

中間財務諸表

(1)中間貸借対照表

(単位：百万円、未満四捨五入)

科目	期中間期		前中間期		増減		前期	
	平成17年 4月30日現在		平成16年 4月30日現在		金額	比率	平成16年10月31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	31,896	63.9	30,325	62.7	1,571	5.2	26,202	59.5
現金及び預金	9,155		6,075		3,080		11,970	
売掛金	15,005		16,161		1,156		5,532	
有価証券	979		979		0		979	
たな卸資産	6,207		6,531		325		6,868	
その他	550		579		29		853	
固定資産	18,016	36.1	18,072	37.3	56	0.3	17,835	40.5
有形固定資産	9,463	19.0	9,705	20.1	242	2.5	9,544	21.7
建物	2,645		2,740		94		2,681	
土地	5,422		5,422		-		5,422	
その他	1,395		1,543		148		1,441	
無形固定資産	177	0.4	185	0.4	9	4.6	176	0.4
投資その他の資産	8,377	16.8	8,181	16.9	195	2.4	8,115	18.4
投資有価証券	7,054		6,739		315		6,582	
その他	1,331		1,694		363		1,797	
貸倒引当金	8		252		243		263	
資産合計	49,912	100.0	48,397	100.0	1,516	3.1	44,038	100.0

(単位：百万円、未満四捨五入)

科目	期中		前期中		増減		前期	
	平成17年 4月30日現在		平成16年 4月30日現在		金額	比率	平成16年10月31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	12,782	25.6	11,300	23.3	1,482	13.1	7,948	18.0
支払手形	420		452		32		192	
買掛金	10,201		8,420		1,782		5,690	
未払金	1,507		1,314		193		1,460	
未払法人税等	210		615		405		22	
賞与引当金	255		284		30		402	
その他	189		215		26		183	
固定負債	3,631	7.3	3,496	7.2	134	3.8	3,422	7.8
退職給付引当金	2,271		2,408		137		2,368	
役員退職慰労引当金	228		229		1		245	
その他	1,132		859		273		809	
負債合計	16,413	32.9	14,796	30.6	1,616	10.9	11,370	25.8
[資本の部]								
資本金	4,534	9.1	4,534	9.4	-	-	4,534	10.3
資本剰余金	4,833	9.7	4,832	10.0	0	0.0	4,832	11.0
資本準備金	4,832		4,832		-		4,832	
その他資本剰余金	1		0		0		1	
利益剰余金	22,972	46.0	23,289	48.1	317	1.4	22,425	50.9
利益準備金	1,134		1,134		-		1,134	
任意積立金	20,511		20,547		36		20,547	
中間(当期)未処分利益	1,328		1,609		281		745	
其他有価証券 評価差額金	2,192	4.4	1,965	4.1	227	11.6	1,899	4.3
自己株式	1,031	2.1	1,020	2.1	11	1.1	1,022	2.3
資本合計	33,500	67.1	33,601	69.4	101	0.3	32,668	74.2
負債・資本合計	49,912	100.0	48,397	100.0	1,516	3.1	44,038	100.0

## (2)中間損益計算書

(単位：百万円、未満四捨五入)

科 目	当 中 間 期		前 中 間 期		増 減		前 期	
	自平成16年11月 1日 至平成17年 4月30日		自平成15年11月 1日 至平成16年 4月30日		金 額	比 率	自平成15年11月 1日 至平成16年10月31日	
	金 額	百 分 比	金 額	百 分 比			金 額	百 分 比
		%		%		%		%
売 上 高	23,860	100.0	25,215	100.0	1,355	5.4	36,582	100.0
売 上 原 価	17,911	75.1	18,889	74.9	978	5.2	27,445	75.0
売 上 総 利 益	5,949	24.9	6,326	25.1	377	6.0	9,136	25.0
販売費及び一般管理費	4,573	19.2	4,582	18.2	9	0.2	8,869	24.2
営 業 利 益	1,376	5.8	1,744	6.9	368	21.1	267	0.7
営 業 外 収 益	209	0.9	199	0.8	10	4.9	290	0.8
営 業 外 費 用	261	1.1	117	0.5	144	123.1	230	0.6
経 常 利 益	1,325	5.6	1,827	7.2	502	27.5	327	0.9
特 別 利 益	5	0.0	5	0.0	0	0.2	153	0.4
特 別 損 失	56	0.2	77	0.3	21	27.6	96	0.3
税引前中間(当期)純利益	1,273	5.3	1,754	7.0	481	27.4	383	1.0
法人税、住民税及び事業税	202	0.8	623	2.5	421	67.6	224	0.6
法人税等調整額	280	1.2	72	0.3	207	286.0	35	0.1
中間(当期)純利益	792	3.3	1,059	4.2	267	25.2	194	0.5
前期繰越利益	536		551		14		551	
中間(当期)未処分利益	1,328		1,609		281		745	

[中間財務諸表作成の基本となる事項]

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有 価 証 券

満期保有目的債券  
子会社及び関連会社株式  
その他の有価証券

償却原価法  
総平均法による原価法

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)

時価のないもの

総平均法による原価法

(2) た な 卸 資 産

総平均法による低価法

2. 有形固定資産の減価償却の方法

(1) 有 形 固 定 資 産

定率法

但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)は定額法  
耐用年数及び残存価額は、法人税法に規定する方法と同一の基準によっています。

(2) 無 形 固 定 資 産

定額法

但し、自社利用のソフトウェアは社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法  
耐用年数は、法人税法に規定する方法と同一の基準によっています。

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により、  
貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上し  
ています。

(2) 賞 与 引 当 金

従業員への賞与支給に備えるため、中間会計期間末在籍従業員に対して支給対象  
期間に基づく賞与支給見込額を計上しています。

(3) 退 職 給 付 引 当 金

従業員の将来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発生していると認められる額を計上し  
ています。なお、会計基準変更時差異(退職給付引当金積立超過636百万円)につい  
ては15年による按分額を計上しています。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(10年)によ  
る定額法により翌事業年度から費用の処理することとしています。

(4) 役 員 退 職 慰 労 引 当 金

役員の退職慰労金の支給にあてるため、内規に基づく当中間会計期間末要支給額  
を計上しています。

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い  
ます。

5. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。

[貸借対照表の注記]

	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	14,392 百万円	13,982 百万円	14,219 百万円
2. 自 己 株 式	5,533,734 株	5,494,435 株	5,503,172 株

[損益計算書の注記]

	当中間期	前中間期	前 期
1. 固定資産の減価償却実施額	253 百万円	279 百万円	572 百万円
2. 特別利益の主な内訳			
貸倒引当金戻入益	5	5	5
投資有価証券売却益	-	-	148
3. 特別損失の主な内訳			
固定資産処分損	12	14	24
投資有価証券評価損	-	62	71
廃棄品処理費用	43	-	-

[リース取引関係の注記]

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. 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(期末)残高相当額	当中間期	前中間期	前 期
	工具、器具及び備品等	工具、器具及び備品等	工具、器具及び備品等
取得価額相当額	67 百万円	61 百万円	67 百万円
減価償却累計額相当額	31	25	28
中間期末(期末)残高相当額	36	36	39
2. 未経過リース料中間期末(期末)残高相当額			
	当中間期	前中間期	前 期
1 年 以 内	13 百万円	11 百万円	13 百万円
1 年 超	22	24	26
合 計	36	36	39
3. 支払リース料及び減価償却費相当額	当中間期	前中間期	前 期
支払リース料	7 百万円	6 百万円	13 百万円
減価償却費相当額	7	6	13
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います。		

1 及び 2 の取得価額相当額及び未経過リース料中間期末(期末)残高相当額は、未経過リース料中間期末(期末)残高が有形固定資産の中間期末(期末)残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しています。

[有価証券関係の注記]

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

関連会社株式	当中間期	前中間期	前 期
	百万円	百万円	百万円
中間貸借対照表計上額	300	300	300
時 価	710	453	1,330
差 額	410	154	1,030

## 用途別売上高明細表

期別 用途	当中間期		前中間期		増 減		前 期	
	自平 16.11.01 至平 17.04.30		自平 15.11.01 至平 16.04.30				自平 15.11.01 至平 16.10.31	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	比率	金額	構成比
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
殺虫剤	2,886	12.1	3,188	12.6	302	9.5	5,345	14.6
殺菌剤	5,409	22.7	5,753	22.8	344	6.0	8,752	23.9
殺虫殺菌剤	2,910	12.2	3,425	13.6	515	15.0	4,478	12.2
除草剤	12,086	50.7	12,242	48.5	156	1.3	16,491	45.1
その他	569	2.4	607	2.4	38	6.3	1,516	4.2
合計	23,860 ( 4,429)	100.0 ( 18.6)	25,215 ( 4,702)	100.0 ( 18.6)	1,355 ( 273)	5.4 ( 5.8)	36,582 ( 7,611)	100.0 ( 20.8)

(注)上記の( )内は輸出売上高及びその売上高構成比であり、内数であります。