

平成17年11月期 個別財務諸表の概要

平成18年1月26日

上場会社名 サンケイ化学株式会社

上場取引所 福

コード番号 4995

本社所在都道府県 鹿児島県

(URL http://www.sankei-chem.com)

代表者 役職名 取締役社長 氏名 福谷 明

問合せ先責任者 役職名 取締役総務本部長 氏名 宮下 武久 TEL(099)268-7588

決算取締役会開催日 平成18年1月26日 中間配当制度の有無 無

配当金支払開始予定日 平成18年2月23日 定時株主総会開催日 平成18年2月22日

単元株制度採用の有無 有(1単元1,000株)

1.平成17年11月期の業績(平成16年12月1日~平成17年11月30日)

(1)経営成績 (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11月期	6,353	4.0	48	36.6	32	52.2
16年11月期	6,620	9.3	76	1.4	67	54.3

	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11月期	17	-	1 78	-	1.1	0.6	0.5
16年11月期	6	-	0 61	-	0.4	1.2	1.0

(注) 1.期中平均株式数 17年11月期 9,829,006株 16年11月期 9,958,077株

2.会計処理方法の変更 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11月期	1 00	-	1 00	10	56.2	0.6
16年11月期	2 00	-	2 00	20	327.9	1.3

(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
17年11月期	5,639	1,575	27.9	160 24
16年11月期	5,566	1,501	27.0	152 68

(注) 1.期末発行済株式数 17年11月期 9,827,147株 16年11月期 9,832,370株

2.期末自己株式数 17年11月期 369,853株 16年11月期 364,630株

2.18年11月期の業績予想(平成17年12月1日~平成18年11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	百万円 3,210	百万円 26	百万円 5	-	-	-
通 期	6,300	47	20	-	1 50	1 50

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 2円35銭

上記業績予想につきましては、現時点で得られた情報に基づいて算定しており、多分に不確定な要素を含んでおります。従いまして、実際の業績は、業況の変化などにより業績予想と大きく異なる結果となる可能性があります。

3. 個別財務諸表等  
 (1) 貸借対照表

(単位：千円、未満四捨五入)

期 別 科 目	当 期 (平成17年11月30日現在)		前 期 (平成16年11月30日現在)		増 減
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
(資 産 の 部)		%		%	
I. 流動資産	4,424,498	78.5	4,427,328	79.6	2,830
現金及び預金	556,141		729,524		173,384
受取手形	1,348,125		1,190,270		157,856
売掛金	1,269,400		1,293,016		23,617
製品及び商品	856,274		872,293		16,019
仕掛品	94,809		91,614		3,194
原材料	204,952		182,043		22,909
貯蔵品	10,223		8,025		2,198
未収入金	25,570		7,487		18,083
未収還付法人税等	11,826		-		11,826
繰延税金資産	38,151		63,123		24,972
その他の流動資産	10,350		7,812		2,537
貸倒引当金	1,322		17,880		16,558
II. 固定資産	1,214,402	21.5	1,138,288	20.4	76,114
1. 有形固定資産	620,650	11.0	614,197	11.0	6,453
建物	254,119		244,070		10,049
構築物	43,134		43,823		688
機械装置	144,205		147,537		3,332
車両運搬具	5,350		4,159		1,191
工具・器具・備品	35,485		36,252		767
土地	138,356		138,356		0
2. 無形固定資産	2,610	0.0	3,125	0.0	515
電話加入権等	2,610		3,125		515
3. 投資等	591,142	10.5	520,966	9.4	70,176
関係会社株式	48,554		48,554		0
投資有価証券	417,778		298,106		119,672
出資金	39,291		39,291		0
長期貸付金	12,997		14,762		1,765
繰延税金資産	49,607		96,283		46,676
長期営業債権	29,591		29,591		0
その他の投資	24,071		26,540		2,469
貸倒引当金	30,747		32,161		1,414
資産合計	5,638,900	100.0	5,565,616	100.0	73,284

(単位：千円、未満四捨五入)

科 目	当 期 (平成17年11月30日現在)		前 期 (平成16年11月30日現在)		増 減
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
(負債の部)		%		%	
I. 流動負債	3,242,644	57.5	3,314,783	59.5	72,139
支払手形	446,634		390,414		56,219
買掛金	845,268		955,990		110,722
短期借入金	1,190,000		1,015,000		175,000
1年以内に返済予定の 長期借入金	397,860		417,780		19,920
未払金	5,253		2,653		2,600
未払費用	266,353		295,890		29,537
預り金	7,208		6,986		222
賞与引当金	75,149		94,409		19,260
未払法人税等	991		118,665		117,674
未払消費税	1,629		10,429		8,800
その他の流動負債	6,299		6,566		267
II. 固定負債	821,597	14.6	749,600	13.5	71,997
長期借入金	407,480		314,140		93,340
退職給付引当金	219,439		250,126		30,687
預り保証金	194,678		185,334		9,344
負債合計	4,064,242	72.1	4,064,383	73.0	141
(資本の部)					
I. 資本金	664,500	11.8	664,500	11.9	-
II. 資本剰余金	295,451	5.2	295,451	5.3	-
1. 資本準備金	295,451		295,451		-
III. 利益剰余金	487,493	8.6	489,689	8.8	2,196
1. 利益準備金	112,792		112,792		-
2. 任意積立金	355,000		375,000		20,000
3. 当期末処分利益	19,701		1,898		17,804
IV. その他有価証券評価差額金	163,362	2.9	87,171	1.6	76,191
V. 自己株式	36,148	0.6	35,579	0.6	569
資本合計	1,574,658	27.9	1,501,233	27.0	73,425
負債・資本合計	5,638,900	100.0	5,565,616	100.0	73,284

## (2) 損益計算書

(単位：千円、未満四捨五入)

期 別 科 目	当 期 自 平成 16 年 12 月 1 日 至 平成 17 年 11 月 30 日		前 期 自 平成 15 年 12 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日		増 減	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	対前期比
		%		%		%
I. 売 上 高	6,352,528	100.0	6,619,824	100.0	267,295	4.0
II. 売 上 原 価	4,927,865	77.6	5,126,239	77.4	198,374	3.9
売上総利益	1,424,664	22.4	1,493,585	22.6	68,921	4.6
III. 販売費及び一般管理費	1,376,253	21.7	1,417,235	21.4	40,982	2.9
営業利益	48,411	0.7	76,350	1.2	27,939	36.6
IV. 営業外収益	25,192	0.4	34,545	0.5	9,352	27.1
受取利息・配当金	7,724		7,885		161	2.0
雑 収 入	17,468		26,659		9,191	34.5
V. 営業外費用	41,594	0.6	43,938	0.7	2,344	5.3
支 払 利 息	37,492		40,485		2,993	7.4
手形売却損	3,349		3,204		146	4.5
雑 損 失	753		250		503	201.6
経常利益	32,009	0.5	66,956	1.0	34,947	52.2
VI. 特別利益	18,973	0.3	3,835	0.0	15,138	394.8
固定資産売却益	50		-		50	-
前期損益修正益	2,251		-		2,251	-
貸倒引当金戻入益	16,672		3,738		12,934	346.1
そ の 他	-		97		97	-
VII. 特別損失	10,138	0.2	10,322	0.1	184	1.8
役員退職慰労金	8,600		4,800		3,800	79.2
固定資産除去損	1,307		4,612		3,304	71.7
そ の 他	230		910		680	74.7
税引前当期純利益	40,845	0.6	60,469	0.9	19,624	32.4
法人税、住民税及び事業税	3,374	0.0	36,217	0.5	32,843	90.7
過年度法人税等追徴額	-	-	83,483	1.3	83,483	-
法人税等調整額	20,002	0.3	53,191	0.8	73,193	-
当期純利益	17,469	0.3	6,040	0.1	23,508	-
前期繰越利益	2,233		7,937		5,705	71.9
当期末処分利益	19,701		1,898		17,804	938.2

## (3) 利益処分案

(単位：円)

科 目 \ 期 別	当 期 (案) (平成17年11月期)	前 期 (平成16年11月期)	増 減
当 期 未 処 分 利 益	19,701,399	1,897,568	17,803,831
任 意 積 立 金 取 崩 額			
別 途 積 立 金 取 崩 額	-	20,000,000	20,000,000
計	19,701,399	21,897,568	2,196,169
これを次のとおり処分致します。			
利 益 配 当 金	9,827,147 (1株につき1円)	19,664,740 (1株につき2円)	9,837,593
計	9,827,147	19,664,740	9,837,593
次 期 繰 越 利 益	9,874,252	2,232,828	7,641,424

## 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) 棚卸資産

総平均法による原価法によっています。

#### (2) 有価証券

満期保有目的有価証券

償却原価法によっています。

その他の有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法によっています。

(評価差額は全部資本直入法により処理、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によっています。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

平成10年4月以降取得の建物

法人税法に規定する定額法によっています。

その他の固定資産

法人税法に規定する定率法によっています。

#### (2) 無形固定資産

法人税法に規定する定額法によっています。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

一般債権

貸倒実績率法によっています。

貸倒懸念債権及び破産更生債権

財務内容評価法によっています。

#### (2) 賞与引当金

従業員への賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上しています。

#### (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。

## 追加情報

「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当事業年度から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しています。

## 注 記 事 項

### 1. 貸借対照表関係

(1)記載金額は、千円未満は四捨五入して表示しております。

	(当 期)	(前 期)
(2)関係会社に対する金銭債権債務		
短期金銭債権	65,779 千円	71,413 千円
短期金銭債務	10,542 千円	7,137 千円
(3)有形固定資産の減価償却累計額	2,466,668 千円	2,422,950 千円
(4)貸借対照表に計上した固定資産のほか、電子計算機及び周辺機器、事務用機器、生産設備機械等の一部についてはリース契約により使用しております。		
(5)担保提供資産		
担保に供している資産		
建 物	124,693 千円	130,889 千円
構 築 物	7,524 千円	6,993 千円
機 械 装 置	78,508 千円	86,450 千円
土 地	102,314 千円	102,314 千円
投資有価証券	61,632 千円	61,632 千円
担保付債務		
短期借入金	1,550,260 千円	1,341,710 千円
長期借入金	407,480 千円	276,540 千円
計	1,957,740 千円	1,618,250 千円
(6)自己株式の保有数	369,853 株	364,630 株
(7)配当制限		

貸借対照表の資本の部に計上されている「その他有価証券評価差額金」163,362千円は商法施行規則第124条第3号の規定により、配当に充当することが制限されています。

### 2. 損益計算書関係

(1)記載金額は、千円未満は四捨五入して表示しております。

	(当 期)	(前 期)
(2)関係会社との取引高		
売 上 高	156,792 千円	149,006 千円
仕 入 高	53,171 千円	50,723 千円
営業取引以外の取引高	1,293 千円	2,257 千円

### リース取引関係

EDINET による開示を行っている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）

前期及び当期のいずれにおいても子会社及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

## 税効果関係

当期（平成17年11月30日現在）

### 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因の内訳

（繰延税金資産）

（単位：千円、未満四捨五入）

	当 期	前 期
賞与引当金損金算入限度超過額	30,360	38,141
退職給付引当金損金算入限度超過額	88,653	101,051
貸倒引当金損金算入限度超過額	12,419	27,734
未払事業所税	2,377	2,377
投資有価証券評価損否認額	-	18,544
貸倒損失否認額	-	26,260
繰越欠損金回収可能額	57,896	-
その他	6,787	4,389
繰延税金資産 合計	198,493	218,496

（繰延税金負債）

（単位：千円、未満四捨五入）

	当 期	前 期
その他有価証券評価差額金	110,735	59,089
繰延税金負債 合計	110,735	59,089
繰延税金資産の純額	87,758	159,407

### 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差異の原因となった主な項目別の内訳

	当 期	前 期
法定実効税率	40.4%	40.4%
（調整）		
交際費等永久に損金に算入されない項目	5.0	4.3
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	3.2	1.8
住民税均等割	4.9	3.9
過年度法人税・住民税及び事業税	-	61.2
税効果対象外申告調整項目	10.8	-
その他	0.7	1.9
税効果会計適用後の法人税等の負担率	57.2	109.9

## 1株当たり情報

	（ 当 期 ）	（ 前 期 ）
1株当たり純資産額	160円24銭	152円68銭
1株当たり当期純利益	1円78銭	0円61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、潜在株式が存在しないため記載しておりません。



部門別・用途別売上高明細

(単位：千円、未満四捨五入)

用途別		当期		前期		増減金額	前年比
		自平成16年12月1日 至平成17年11月30日		自平成15年12月1日 至平成16年11月30日			
		金額	構成比	金額	構成比		
農 薬	殺虫剤	3,862,988	60.7	3,913,491	59.1	50,503	98.7
	殺菌剤	1,078,703	17.0	1,101,369	16.6	22,666	97.9
	殺虫殺菌混合剤	425,984	6.7	486,173	7.3	60,189	87.6
	除草剤	442,182	7.0	516,726	7.8	74,544	85.6
	その他	354,209	5.6	414,530	6.3	60,321	85.4
	小計	6,164,066	97.0	6,432,288	97.2	268,222	95.8
その他		188,462	3.0	187,535	2.8	927	100.5
合計		6,352,528	100.0	6,619,824	100.0	267,295	96.0

## 役員 の 異 動

(平成18年2月22日付)

### (1) 取締役の異動

取締役 ながつか としまさ  
長塚 敏正 (常務取締役)

### (2) 新任監査役候補

監査役(社外) うの いさお  
宇野 勲

(注)「株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律」第18条第1項に定める社外監査役であります。

### (3) 退任予定監査役

監査役(社内) ふじもり つよし  
藤森 剛

以上