

平成16年11月期 個別財務諸表の概要

平成17年1月27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17年1月27日

中間配当制度の有無 無

定時株主総会開催日 平成17年2月24日

単元株制度採用の有無 有(1単元1,000株)

1.平成16年11月期の業績(平成15年12月1日~平成16年11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11月期	6,620	9.3	76	1.4	67	54.3
15年11月期	7,300	5.3	75	54.4	43	66.2

	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	%	%	%
16年11月期	6	-	0 61	-	0.4	1.2	1.0
15年11月期	13	84.9	1 32	-	0.9	0.7	0.6

(注) 1.期中平均株式数 16年11月期 9,958,077株 15年11月期 10,178,911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	期 末			
16年11月期	2 00	-	2 00	20	327.9	1.3
15年11月期	2 00	-	2 00	20	151.5	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
16年11月期	5,566	1,501	27.0	152 68
15年11月期	5,985	1,524	25.5	150 40

(注) 1.期末発行済株式数 16年11月期 9,832,370株 15年11月期 10,133,051株

2.期末自己株式数 16年11月期 364,630株 15年11月期 63,949株

2.17年11月期の業績予想(平成16年12月1日~平成17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	期 末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中 間 期	3,500	74	10	-	-	-
通 期	6,700	95	31	-	2 00	2 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期)3円18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)

科 目	当 期 (平成16年11月30日現在)		前 期 (平成15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	4,427,328	79.6	4,883,611	81.6	456,283
現金及び預金	729,524		762,026		32,502
受取手形	1,190,270		1,514,045		323,776
売掛金	1,293,016		1,250,935		42,081
製品及び商品	872,293		948,863		76,570
仕掛品	91,614		94,477		2,862
原材料	182,043		181,385		658
貯蔵品	8,025		8,295		270
未収入金	7,487		39,595		32,108
未収還付法人税等	-		38,503		38,503
繰延税金資産	63,123		48,562		14,562
その他の流動資産	7,812		19,154		11,342
貸倒引当金	17,880		22,230		4,350
II 固 定 資 産	1,138,288	20.4	1,101,438	18.4	36,850
1.有形固定資産	614,197	11.0	656,084	11.0	41,886
建物	244,070		260,806		16,736
構築物	43,823		50,215		6,392
機械装置	147,537		163,789		16,252
車両運搬具	4,159		6,363		2,204
工具・器具・備品	36,252		36,555		303
土地	138,356		138,356		-
2.無形固定資産	3,125	0.0	3,185	0.0	60
電話加入権等	3,125		3,185		60
3.投 資 等	520,966	9.4	442,170	7.4	78,796
関係会社株式	48,554		48,554		-
投資有価証券	298,106		233,332		64,774
出資金	39,291		39,291		-
長期貸付金	14,762		19,165		4,403
繰延税金資産	96,283		78,133		18,151
長期営業債権	29,591		29,591		-
その他の投資	26,540		26,315		225
貸倒引当金	32,161		32,211		50
資 産 合 計	5,565,616	100.0	5,985,049	100.0	419,433

(単位：千円、未満四捨五入)

科 目	当 期 (平成16年11月30日現在)		前 期 (平成15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	3,314,783	59.5	3,447,600	57.6	132,817
支払手形	390,414		455,502		65,087
買掛金	955,990		1,011,883		55,893
短期借入金	1,015,000		950,000		65,000
1年以内に返済予定の 長期借入金	417,780		570,252		152,472
未払金	2,653		4,172		1,520
未払費用	295,890		323,747		27,857
預り金	6,986		10,112		3,126
賞与引当金	94,409		97,069		2,660
未払法人税等	118,665		1,191		117,474
未払消費税	10,429		17,277		6,848
その他の流動負債	6,566		6,395		171
II. 固定負債	749,600	13.5	1,013,388	16.9	263,788
長期借入金	314,140		562,520		248,380
退職給付引当金	250,126		276,260		26,134
預り保証金	185,334		174,608		10,726
負債合計	4,064,383	73.0	4,460,988	74.5	396,605
(資本の部)					
I. 資本金	664,500	11.9	664,500	11.1	-
II. 資本剰余金	295,451	5.3	295,451	5.0	-
1. 資本準備金	295,451		295,451		-
III. 利益剰余金	489,689	8.8	515,995	8.6	26,306
1. 利益準備金	112,792		112,792		-
2. 任意積立金	375,000		385,000		10,000
3. 当期末処分利益	1,898		18,204		16,306
IV. その他有価証券評価差額金	87,171	1.6	53,981	0.9	33,191
V. 自己株式	35,579	0.6	5,866	0.1	29,713
資本合計	1,501,233	27.0	1,524,061	25.5	22,828
負債・資本合計	5,565,616	100.0	5,985,049	100.0	419,433

(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 15 年 12 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日		前 期 自 平成 14 年 12 月 1 日 至 平成 15 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	6,619,824	100.0	7,300,137	100.0	680,313	9.3
II. 売上原価	5,126,239	77.4	5,784,749	79.2	658,510	11.4
売上総利益	1,493,585	22.6	1,515,388	20.8	21,803	1.4
III. 販売費及び一般管理費	1,417,235	21.4	1,440,120	19.7	22,885	1.6
営業利益	76,350	1.2	75,268	1.1	1,082	1.4
IV. 営業外収益	34,545	0.5	19,395	0.2	15,150	78.1
受取利息・配当金	7,885		6,466		1,419	
雑収入	26,659		12,929		13,731	
V. 営業外費用	43,938	0.7	51,266	0.7	7,328	14.3
支払利息	40,485		45,247		4,763	
手形売却損	3,204		4,435		1,231	
雑損失	250		1,583		1,333	
経常利益	66,956	1.0	43,397	0.6	23,559	54.3
VI. 特別利益	3,835	0.0	29,534	0.4	25,699	87.0
固定資産売却益	-		29,234		29,234	
前期損益修正益	-		300		300	
貸倒引当金戻入益	3,738		-		3,738	
その他	97		-		97	
VII. 特別損失	10,322	0.1	42,459	0.6	32,137	75.7
前期損益修正損	-		32,312		32,312	
役員退職慰労金	4,800		9,700		4,900	
固定資産除去損	4,612		447		4,165	
その他	910		-		910	
税引前当期純利益	60,469	0.9	30,472	0.4	29,997	98.4
法人税、住民税及び事業税	36,217	0.5	2,382	0.0	33,835	1,420.4
過年度法人税等追徴額	83,483	1.3	-	-	83,483	-
法人税等調整額	53,191	0.8	14,648	0.2	67,839	-
当期純利益	6,040	0.1	13,442	0.2	19,482	-
前期繰越利益	7,937		4,761		3,177	66.7
当期末処分利益	1,898		18,204		16,306	89.6

(3) 利益処分案

(単位：円)

科 目 \ 期 別	当 期 (案) (平成16年11月期)	前 期 (平成15年11月期)	増 減
当 期 未 処 分 利 益	1,897,568	18,203,566	16,305,998
任 意 積 立 金 取 崩 額			
別 途 積 立 金 取 崩 額	20,000,000	10,000,000	10,000,000
計	21,897,568	28,203,566	6,305,998
これを次のとおり処分致します。			
利 益 配 当 金	19,664,740 (1株につき2円)	20,266,102 (1株につき2円)	601,362
計	19,664,740	20,266,102	601,362
次 期 繰 越 利 益	2,232,828	7,937,464	5,704,636

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

税抜方式によっています。

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。

(2)関係会社に対する金銭債権債務	(当 期)	(前 期)
短期金銭債権	37,264 千円	31,941 千円
短期金銭債務	6,766 千円	15,367 千円
(3)有形固定資産の減価償却累計額	2,422,950 千円	2,428,093 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	130,889 千円	137,909 千円
構 築 物	6,993 千円	8,056 千円
機 械 装 置	86,450 千円	89,432 千円
土 地	102,314 千円	102,314 千円
投資有価証券	61,632 千円	44,146 千円
担保付債務		
短期借入金	1,341,710 千円	1,409,752 千円
長期借入金	276,540 千円	450,520 千円
計	1,618,250 千円	1,860,272 千円
(6)自己株式数	364,630 株	63,949 株
(7)期末日満期手形について		
当期末日は金融機関の休業日でしたが、下記期末日満期手形は決済されたものとして処理しております。		
受取手形	- 千円	214,014 千円
支払手形	- 千円	6,898 千円

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。

(2)関係会社との取引高	(当 期)	(前 期)
売 上 高	65,806 千円	44,877 千円
仕 入 高	49,397 千円	55,080 千円
営業取引以外の取引高	2,257 千円	889 千円

リース取引関係

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)記載金額は、千円未満は四捨五入して表示しております。

(2)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

	(当 期)			(前 期)		
	工具器具備品	その他	合 計	工具器具備品	その他	合 計
取得価額相当額	27,228 千円	67,949 千円	95,177 千円	11,441 千円	63,735 千円	75,177 千円
減価償却累計額相当額	5,910	33,756	39,666	5,567	28,752	34,319
期末残高相当額	21,318	34,193	55,511	5,874	34,984	40,858

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おります。

(3)未経過リース料期末残高相当額

	(当 期)	(前 期)
1 年 以 内	17,501 千円	13,830 千円
1 年 超	38,010	27,027
合計	55,511	40,858

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おります

(4)支払リース料及び減価償却費相当額

	(当 期)	(前 期)
支 払 リ ー ス 料	15,057 千円	14,002 千円
減 価 償 却 費 相 当 額	15,057 千円	14,002 千円

(5)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。

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16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、未満切捨て)

	当 期	前 期
賞与引当金損金算入限度超過額	38,141	33,532
退職給付引当金損金算入限度超過額	101,051	115,200
貸倒引当金損金算入限度超過額	27,734	12,575
未払事業所税	2,377	2,453
投資有価証券評価損否認額	18,544	-
貸倒損失否認額	26,260	-
その他	4,389	1,542
繰延税金資産 合計	218,496	165,304

(繰延税金負債)

(単位:千円、未満切捨て)

	当 期	前 期
その他有価証券評価差額金	59,089	38,610
繰延税金負債 合計	59,089	38,610
繰延税金資産の純額	159,407	126,694

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%	41.7%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	4.3	8.1
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	1.8	2.6
住民税均等割	3.9	7.8
過年度法人税・住民税及び事業税	61.2	-
その他	1.9	0.8
税効果会計適用後の法人税等の負担率	109.9	55.8

1株当たり情報

	(当 期)	(前 期)
1株当たり純資産額	152円68銭	150円40銭
1株当たり当期純利益	0円61銭	1円32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)

用途別		当 期		前 期		増減金額	前年比
		自 平成 15 年 12 月 1 日 至 平成 16 年 11 月 30 日		自 平成 14 年 12 月 1 日 至 平成 15 年 11 月 30 日			
		金 額	構成比	金 額	構成比		
農 薬	殺 虫 剤	3,913,491	59.1	4,080,777	55.9	167,286	95.9
	殺 菌 剤	1,101,369	16.6	1,400,525	19.2	299,157	78.6
	殺虫殺菌混合剤	486,173	7.3	426,907	5.8	59,265	113.9
	除 草 剤	516,726	7.8	541,752	7.4	25,026	95.4
	そ の 他	414,530	6.3	518,310	7.1	103,779	80.0
	小 計	6,432,288	97.2	6,968,271	95.5	535,982	92.3
そ の 他		187,535	2.8	331,866	4.5	144,331	56.5
合 計		6,619,824	100.0	7,300,137	100.0	680,313	90.7

役員 の 異 動

(平成17年2月24日付)

1. 新任取締役候補

取締役 ふくたに 福谷 まこと 理 (現 当社 東京総務部長)

2. 新任監査役候補

監査役 さいとう 齋藤 いさお 勲 (現 当社 経営企画室長)

3. 退任予定取締役

取締役 うすくら 臼倉 ともお 偕雄 (現 当社 業務本部長)

取締役 さいとう 齋藤 いさお 勲 (現 当社 経営企画室長)

以上