

平成16年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成15年11月14日

上場会社名 日本特殊陶業株式会社

上場取引所 東証、名証

コード番号 5334

本社所在都道府県 愛知県

(URL <http://www.ngkntk.co.jp>)

代表者 役職名 取締役社長 氏名 羽賀征治

問合せ先責任者 役職名 経理部長 氏名 柴垣信二 TEL (052)872-5920

決算取締役会開催日 平成15年11月14日 中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成15年12月10日 単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

1. 15年9月中間期の業績(平成15年4月1日~平成15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	%
15年9月中間期	95,768	(2.4)	6,555	(6.1)	6,985	(18.2)
14年9月中間期	98,115	(9.9)	6,177	(21.3)	5,907	(3.7)
15年3月期	192,002		12,693		12,264	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益
	百万円	%	円 銭
15年9月中間期	4,371	(36.1)	19.72
14年9月中間期	3,210	(0.1)	14.08
15年3月期	5,884		25.86

(注) 期中平均株式数 15年9月中間期 221,601,202株 14年9月中間期 228,008,165株 15年3月期 224,852,125株
 会計処理の方法の変更 なし
 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
15年9月中間期	5.50	
14年9月中間期	5.50	
15年3月期		11.00

(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 銭
15年9月中間期	272,229	184,993	68.0	834.84
14年9月中間期	269,774	182,035	67.5	810.56
15年3月期	261,958	177,191	67.6	799.25

(注) 期末発行済株式数 15年9月中間期 221,591,620株 14年9月中間期 224,580,220株 15年3月期 221,609,932株
 期末自己株式数 15年9月中間期 7,953,200株 14年9月中間期 4,964,600株 15年3月期 7,934,888株

2. 16年3月期の業績予想(平成15年4月1日~平成16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	
通期	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
	191,000	11,000	6,500	5.50	11.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 29円02銭

上記の予想は、現時点で得られた情報に基づき作成したものであり、実際の業績は業況の変化などにより、記載の予想値とは異なる結果となる可能性があります。

中間貸借対照表

〔資産の部〕

(単位 百万円：未満切捨)

科 目	当中間期 (15.9.30 現在)		前年中間期 (14.9.30 現在)		前 期 (15.3.31 現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
流 動 資 産	123,271	45.3	115,249	42.7	120,600	46.0
現金及び預金	44,646		39,350		40,829	
受取手形	786		831		800	
売掛金	38,397		35,429		36,481	
有価証券	10,209		5,541		11,644	
たな卸資産	18,496		21,835		20,438	
繰延税金資産	3,397		3,136		3,077	
その他	7,341		9,131		7,332	
貸倒引当金	3		7		5	
固 定 資 産	148,957	54.7	154,524	57.3	141,358	54.0
有形固定資産	80,775	29.7	89,273	33.1	83,792	32.0
建物	32,262		34,896		33,493	
機械及び装置	30,752		36,112		32,892	
その他	17,760		18,264		17,406	
無形固定資産	54	0.0	39	0.0	54	0.0
ソフトウェア	54		39		54	
投資その他の資産	68,127	25.0	65,211	24.2	57,512	22.0
投資有価証券	44,539		42,700		33,720	
関係会社株式	15,276		15,119		15,119	
関係会社出資金	6,050		5,447		5,447	
繰延税金資産	-		-		1,309	
その他	2,389		2,128		2,071	
貸倒引当金	128		184		155	
資 産 合 計	272,229	100.0	269,774	100.0	261,958	100.0

〔負債及び資本の部〕

(単位 百万円：未満切捨)

科 目	当中間期 (15.9.30 現在)		前年中間期 (14.9.30 現在)		前 期 (15.3.31 現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
流 動 負 債	53,777	19.8	33,804	12.5	52,792	20.2
買 掛 金	19,804		19,442		17,895	
1年以内に償還予定の転換社債	19,930		-		19,930	
未 払 法 人 税 等	2,999		3,436		4,157	
未 払 費 用	8,380		7,970		8,182	
そ の 他	2,663		2,954		2,626	
固 定 負 債	33,458	12.3	53,933	20.0	31,975	12.2
社 債	20,000		20,000		20,000	
転 換 社 債	-		19,930		-	
退 職 給 付 引 当 金	11,133		11,062		10,965	
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	798		917		1,009	
繰 延 税 金 負 債	1,526		2,023		-	
負 債 合 計	87,235	32.0	87,738	32.5	84,767	32.4
資 本 金	47,869	17.6	47,869	17.7	47,869	18.3
資 本 剰 余 金	54,824	20.1	54,824	20.3	54,824	20.9
資 本 準 備 金	54,824		54,824		54,824	
そ の 他 資 本 剰 余 金	0		-		-	
利 益 剰 余 金	77,306	28.4	72,784	27.0	74,223	28.3
利 益 準 備 金	5,837		5,837		5,837	
任 意 積 立 金	60,500		58,583		58,583	
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	10,967		8,363		9,802	
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	11,686	4.3	10,710	4.0	6,949	2.6
自 己 株 式	6,693	2.5	4,153	1.5	6,675	2.5
資 本 合 計	184,993	68.0	182,035	67.5	177,191	67.6
負 債 資 本 合 計	272,229	100.0	269,774	100.0	261,958	100.0

中間損益計算書

(単位 百万円：未満切捨)

科 目	当中間期 (15.4.1~15.9.30)		前年中間期 (14.4.1~14.9.30)		前 期 (14.4.1~15.3.31)	
	金 額	比 率	金 額	比 率	金 額	比 率
売 上 高	95,768	100.0	98,115	100.0	192,002	100.0
売 上 原 価	78,064	81.5	81,201	82.8	157,611	82.1
売 上 総 利 益	17,703	18.5	16,914	17.2	34,390	17.9
販売費及び一般管理費	11,148	11.6	10,736	10.9	21,697	11.3
営 業 利 益	6,555	6.8	6,177	6.3	12,693	6.6
営 業 外 収 益	2,458	2.6	1,841	1.9	3,445	1.8
受取利息及び配当金	1,135		617		1,142	
そ の 他	1,322		1,223		2,303	
営 業 外 費 用	2,028	2.1	2,110	2.2	3,875	2.0
支 払 利 息	336		324		631	
そ の 他	1,691		1,786		3,243	
経 常 利 益	6,985	7.3	5,907	6.0	12,264	6.4
特 別 利 益	27	0.0	4	0.0	4	0.0
固定資産売却益	1		4		4	
投資有価証券売却益	26		-		-	
特 別 損 失	305	0.3	578	0.6	2,500	1.3
固定資産処分損	305		578		1,461	
投資有価証券評価損	-		-		1,038	
税引前中間(当期)純利益	6,707	7.0	5,332	5.4	9,768	5.1
法人税、住民税及び事業税	2,336	2.4	2,121	2.1	3,884	2.0
法人税、住民税及び事業税	3,045		3,286		5,328	
法人税等調整額	708		1,164		1,444	
中 間 (当 期) 純 利 益	4,371	4.6	3,210	3.3	5,884	3.1
前 期 繰 越 利 益	6,596		5,153		5,153	
中 間 配 当 額	-		-		1,235	
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	10,967		8,363		9,802	

(注記)

1. 中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

関係会社株式及び出資金 移動平均法による原価法により評価しています。

その他有価証券

・時価のあるもの 中間期末日の市場価格等に基づく時価法により評価しています。
(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っています)

・時価のないもの 移動平均法による原価法によっています。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法 移動平均法による原価法によっています。

(3) デリバティブの評価基準及び評価方法 時価法によっています。

(4) 有形固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法を採用しています。

無形固定資産 社内における利用可能期間(5年以内)に基づく定額法を採用しています。

(5) 引当金の計上の方法

貸倒引当金 債権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います。

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います。

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、内規に基づく中間期末要支給額を計上しています。

(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います。

(7) 消費税等の処理方法 税抜方式によっています。

	当中間期	前年中間期	前 期
2. 有形固定資産の減価償却累計額	162,262 百万円	153,935 百万円	158,510 百万円
3. 受取手形割引高	420 百万円	408 百万円	405 百万円
4. 輸出手形割引高	11,363 百万円	15,978 百万円	13,394 百万円
5. 保証債務	301 百万円	381 百万円	335 百万円

6. 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残高相当額

有形固定資産 その他	当中間期	前年中間期	前 期
取得価額相当額	4,361 百万円	4,481 百万円	4,152 百万円
減価償却累計額相当額	2,274 百万円	2,260 百万円	2,143 百万円
中間期末残高相当額	2,087 百万円	2,220 百万円	2,009 百万円

(2) 未経過リース料中間期末残高相当額

	<u>当中間期</u>	<u>前年中間期</u>	<u>前 期</u>
一 年 内	824 百万円	865 百万円	813 百万円
一 年 超	1,262 百万円	1,355 百万円	1,195 百万円
合 計	2,087 百万円	2,220 百万円	2,009 百万円

(3) 支払リース料及び減価償却費相当額

	<u>当中間期</u>	<u>前年中間期</u>	<u>前 期</u>
支払リース料	467 百万円	512 百万円	987 百万円
減価償却費相当額	467 百万円	512 百万円	987 百万円

(4) 減価償却費相当額の算定方法 定額法