

平成18年3月期 個別財務諸表の概要

平成18年5月18日

上場会社名 北川工業株式会社 上場取引所 名
 コード番号 6896 本社所在都道府県 愛知県
 (URL <http://www.kitagawa-ind.com>)
 代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 北川 弘二
 問合せ先責任者 役職名 管理部長 氏名 前田 佑一 TEL (052)261-5528
 決算取締役会開催日 平成18年5月18日 中間配当制度の有無 (有)・無
 配当支払開始予定日 平成18年6月30日 定時株主総会開催日 平成18年6月29日
 単元株制度採用の有無 (有)(1単元100株)・無

1. 18年3月期の業績 (平成17年4月1日～平成18年3月31日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年3月期	10,569	0.6	1,518	4.8	1,613	2.6
17年3月期	10,633	8.5	1,449	32.4	1,572	31.7

	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	%	%	%
18年3月期	213	76.4	15 36	—	1.2	7.6	15.3
17年3月期	902	47.5	68 78	—	5.1	7.5	14.8

(注) 期中平均株式数 18年3月期 12,847,754株 17年3月期 12,848,748株
 会計処理の方法の変更 有・無
 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 (百万円未満切捨て)

	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
	中	間	期 末			
	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
18年3月期	16 00	8 00	8 00	205	104.2	1.1
17年3月期	18 00	7 50	10 50	231	26.2	1.3

(3) 財政状態 (百万円未満切捨て)

	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
18年3月期	21,151	18,019	85.2	1,401 38
17年3月期	21,555	17,945	83.3	1,395 29

(注) 期末発行済株式数 18年3月期 12,847,354株 17年3月期 12,848,165株
 期末自己株式数 18年3月期 232,171株 17年3月期 231,360株

2. 19年3月期の業績予想 (平成18年4月1日～平成19年3月31日) (百万円未満切捨て)

	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	5,300	780	460	8 00	—	—
通 期	10,600	1,570	930	—	8 00	16 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 72円39銭

(注) 上記予想の前提条件その他の関連する事項につきましては、添付資料の4ページを参照願います。

13. 個別財務諸表等

貸借対照表

(百万円未満切捨て)

	当期 (平成18年3月31日)		前期 (平成17年3月31日)		増減	
	金額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	金額	増減率 (%)
(資産の部)						
流動資産						
現金及び預金	2,485		1,912		573	
受取手形	977		966		11	
売掛金	3,086		2,790		295	
有価証券	3,681		4,083		401	
商品	75		73		1	
製品	123		138		15	
原材料	63		58		4	
仕掛品	109		134		24	
貯蔵品	27		31		3	
前払費用	22		23		0	
繰延税金資産	118		139		20	
未収入金	104		134		30	
その他	1		0		0	
貸倒引当金	9		11		2	
流動資産合計	10,869	51.4	10,477	48.6	391	3.7
固定資産						
有形固定資産						
建物	1,607		1,748		140	
構築物	129		144		15	
機械装置	450		504		54	
車両運搬具	2		2		0	
工具器具備品	300		319		18	
土地	3,858		4,549		691	
建設仮勘定	86		24		62	
有形固定資産合計	6,435	30.4	7,293	33.8	858	11.8
無形固定資産						
ソフトウェア	126		186		59	
ソフトウェア仮勘定	19		-		19	
電話加入権	8		8		-	
無形固定資産合計	155	0.7	195	0.9	39	20.4
投資その他の資産						
投資有価証券	967		791		175	
関係会社株式	774		774		-	
長期性預金	1,000		1,000		-	
会員権	150		156		6	
保険積立金	586		563		22	
長期前払費用	3		3		0	

(百万円未満切捨て)

	当期 (平成18年3月31日)		前期 (平成17年3月31日)		増減	
	金額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	金額	増減率 (%)
繰延税金資産	234		325		91	
その他	98		98		0	
貸倒引当金	122		124		2	
投資その他の資産合計	3,692	17.5	3,589	16.7	102	2.9
固定資産合計	10,282	48.6	11,078	51.4	795	7.2
資産合計	21,151	100.0	21,555	100.0	403	1.9
(負債の部)						
流動負債						
支払手形	15		16		1	
買掛金	1,683		1,516		166	
短期借入金	-		500		500	
未払金	22		13		9	
未払法人税等	308		434		125	
未払消費税等	44		54		10	
未払費用	188		157		30	
預り金	23		34		10	
設備支払手形	-		16		16	
賞与引当金	204		198		6	
流動負債合計	2,489	11.8	2,941	13.6	452	15.4
固定負債						
退職給付引当金	336		376		40	
役員退職慰労引当金	306		292		14	
固定負債合計	642	3.0	668	3.1	26	3.9
負債合計	3,132	14.8	3,610	16.7	478	13.2
(資本の部)						
資本金	2,770	13.1	2,770	12.9	-	-
資本剰余金	3,915	18.5	3,915	18.2	-	-
資本準備金	3,915		3,915		-	
利益剰余金	11,362	53.7	11,405	52.9	43	0.4
利益準備金	692		692		-	
任意積立金	9,500		9,500		-	
当期末処分利益	1,169		1,212		43	
その他有価証券評価差額金	288	1.4	169	0.8	119	70.3
自己株式	315	1.5	314	1.5	1	0.5
資本合計	18,019	85.2	17,945	83.3	74	0.4
負債及び資本合計	21,151	100.0	21,555	100.0	403	1.9

損益計算書

(百万円未満切捨て)

	当期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)		前期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)		増減	
	金額	百分比 (%)	金額	百分比 (%)	金額	増減率 (%)
売上高	10,569	100.0	10,633	100.0	63	0.6
売上原価	5,621	53.2	5,690	53.5	69	1.2
売上総利益	4,948	46.8	4,942	46.5	6	0.1
販売費及び一般管理費	3,429	32.4	3,492	32.8	62	1.8
営業利益	1,518	14.4	1,449	13.6	69	4.8
営業外収益	119	1.1	143	1.4	24	16.9
受取利息及び配当金	26		28		2	
その他	93		114		21	
営業外費用	25	0.2	20	0.2	4	22.1
支払利息	1		-		1	
その他	23		20		3	
経常利益	1,613	15.3	1,572	14.8	40	2.6
特別利益	3	0.0	3	0.0	0	12.5
固定資産売却益	1		3		1	
貸倒引当金戻入額	2		-		2	
特別損失	751	7.1	49	0.4	701	-
固定資産売却損	0		-		0	
固定資産除却損	1		37		36	
減損損失	724		-		724	
投資有価証券評価損	25		11		13	
税引前当期純利益	865	8.2	1,526	14.4	660	43.3
法人税、住民税及び事業税	622	5.9	672	6.3	49	7.4
法人税等調整額	30	0.3	47	0.4	78	-
当期純利益	213	2.0	902	8.5	689	76.4
前期繰越利益	1,059		406		652	
中間配当額	102		96		6	
当期末処分利益	1,169		1,212		43	

利益処分計算書

(百万円未満切捨て)

	(平成18年3月期)	(平成17年3月期)	増減
当期末処分利益	1,169	1,212	43
利益処分額	618	153	465
利益配当金	102	134	32
取締役賞与金	12	15	2
監査役賞与金	3	3	0
任意積立金	500	-	500
別途積立金	500	-	500
次期繰越利益	551	1,059	508

(注) 1. 1株当たり配当金の内訳

	(平成18年3月期)			(平成17年3月期)		
	年間	中間	期末	年間	中間	期末
普通株式 (内訳)	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
普通配当	16 00	8 00	8 00	18 00	7 50	10 50
記念配当	16 00	8 00	8 00	15 00	7 50	7 50
				3 00		3 00

2. 中間配当を下記のとおり実施しました。

	(平成18年3月期)	(平成17年3月期)
配当金総額	平成17年12月9日 102百万円	平成16年12月10日 96百万円

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準および評価方法

満期保有目的債券

償却原価法(定額法)により評価しております。

子会社株式および関連会社株式

移動平均法による原価法により評価しております。

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(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より算定)により評価しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法により評価しております。

2. 棚卸資産の評価基準および評価方法

商品、製品、原材料、仕掛品

総平均法による原価法により評価しております。

貯蔵品

最終仕入原価法による原価法により評価しております。ただし、サンプル品については総平均法による原価法により評価しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法により償却しております。ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)については定額法を採用しております。

なお、耐用年数および残存価額については、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。

また、工具器具備品のうち金型については実質的残存価額まで償却を実施しております。

無形固定資産

ソフトウェア（自社利用）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

4. 引当金の計上基準

貸倒引当金

期末債権の貸倒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算定した回収不能見込額を、また貸倒懸念債権等特定の債権については回収可能性に応じた個別必要見積額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職金の支給に備えるため、当期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き計上しております。

役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金支給規程に基づく期末要支給額を計上しております。

5. 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。

6. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

会計処理方法の変更

固定資産の減損に係る会計基準

当事業年度より、固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成14年8月9日））および「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日）を適用しております。これにより営業利益は0百万円、経常利益は2百万円増加し、税引前当期純利益は722百万円減少しております。

なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。

注記事項

	(平成18年3月期)	(平成17年3月期)
1. 有形固定資産の減価償却累計額	6,335百万円	6,005百万円

2. 減損損失

当事業年度において、当社は以下の資産について減損損失を計上しました

場所	用途	種類
名古屋市	賃貸駐車場2件	土地
名古屋市	賃貸戸建住宅1件	土地及び建物
愛知県日進市	賃貸戸建住宅1件	土地及び建物
その他	賃貸マンションその他3件	土地及び建物等

当社は賃貸不動産については物件ごとにグルーピングを行っております。

上記資産について、賃貸不動産に係る賃料水準の下落および継続的な地価の下落により、当事業年度において、収益性が著しく低下しているため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（724百万円）として特別損失に計上しました。

その主な内訳は土地691百万円、建物32百万円であります。

なお、回収可能価額は正味売却価額により測定しており、不動産鑑定評価額を基礎として評価しております。

	(平成18年3月期)	(平成17年3月期)
3. 会社が発行する株式数	39,500,000株	39,500,000株
発行済株式総数	13,079,525株	13,079,525株

4. 関係会社に対する資産及び負債		
売掛金	696百万円	523百万円
買掛金	75百万円	69百万円
5. 商法施行規則第124条第3号の規定により配当制限を受けている純資産額	288百万円	169百万円
6. 固定資産売却益の内訳		
土地・建物	-	3百万円
機械装置	1百万円	-
工具器具備品	0百万円	-
計	百万円	3百万円
7. 固定資産売却損の内訳		
工具器具備品	0百万円	-
計	0百万円	-
8. 固定資産除却損の内訳		
建物	-	33百万円
構築物	0百万円	0百万円
機械装置	0百万円	1百万円
車両運搬具	0百万円	0百万円
工具器具備品	1百万円	1百万円
計	1百万円	37百万円
9. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費	522百万円	629百万円

14. リース取引

EDINETにより開示を行うため記載を省略しております。

15. 有価証券（子会社株式および関連会社株式）

子会社株式および関連会社株式で時価のあるものはありません。

16. 税効果会計

当期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)	前期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な内訳	繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な内訳
繰延税金資産	繰延税金資産
減損損失	退職給付引当金
293百万円	149百万円
退職給付引当金	役員退職慰労引当金
136百万円	118百万円
役員退職慰労引当金	賞与引当金
124百万円	80百万円
賞与引当金	会員権評価損
82百万円	52百万円
貸倒引当金	貸倒引当金
44百万円	47百万円
減価償却費	減価償却費
42百万円	42百万円
会員権評価損	未払事業税
38百万円	34百万円
未払事業税	その他
25百万円	56百万円
その他	繰延税金資産計
55百万円	581百万円
小計	繰延税金負債
843百万円	有価証券評価差額
評価性引当額	115百万円
293百万円	繰延税金負債計
差引計	115百万円
550百万円	繰延税金資産の純額
繰延税金負債	465百万円
有価証券評価差額	
197百万円	
計	
197百万円	
繰延税金資産の純額	
353百万円	

17. 役員の異動

代表取締役の異動

該当事項はありません。

その他役員の異動（平成18年6月29日予定）

新任監査役候補

監査役（常勤） 西野 允 （現 取締役社長室長）
 監査役（非常勤・社外監査役） 竹入昌美 （現 当社顧問）

退任予定取締役

取締役社長室長 西野 允 （当社常勤監査役に就任予定）

退任予定監査役

常勤監査役 熊野 裕 （当社顧問に就任予定）

以上

平成18年5月18日

平成18年3月期 決算発表(参考資料)

北川工業株式会社

(コード番号: 6896 名証二部)

1. 期別業績の推移

(百万円未満切捨て)

区分	期別	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
		金額	前期比	金額	前期比	金額	前期比	金額	前期比
連結	平成14年3月期	11,257	22.7	1,533	50.6	1,689	48.8	1,069	41.1
	平成15年3月期	10,995	2.3	1,586	3.5	1,704	0.9	990	7.4
	平成16年3月期	12,126	10.3	2,022	27.4	2,116	24.1	1,270	28.2
	平成17年3月期	14,081	16.1	2,772	37.1	2,925	38.2	1,842	45.0
	平成18年3月期	14,731	4.6	3,240	16.9	3,547	21.2	1,645	10.6
単独	平成14年3月期	8,752	25.5	735	65.6	820	63.7	391	64.8
	平成15年3月期	8,767	0.2	634	13.7	746	9.0	284	27.4
	平成16年3月期	9,804	11.8	1,094	72.6	1,193	59.9	611	114.9
	平成17年3月期	10,633	8.5	1,449	32.4	1,572	31.7	902	47.5
	平成18年3月期	10,569	0.6	1,518	4.8	1,613	2.6	213	76.4

2. 次期の業績予想

(百万円未満切捨て)

区分	期別	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
		金額	前期比	金額	前期比	金額	前期比	金額	前期比
連結	中間期	7,550	7.6	1,610	8.7	1,750	7.1	1,130	208.0
	通期	15,200	3.2	3,250	0.3	3,530	0.5	2,280	38.5
単独	中間期	5,300	3.0	730	2.4	780	2.4	460	-
	通期	10,600	0.3	1,470	3.2	1,570	2.7	930	336.4

(注) 平成19年3月期の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ますが、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可能性があります。

3. 設備投資および減価償却費(連結)

(百万円未満切捨て)

項目	期別	平成18年3月期実績	平成19年3月期予想
	設備投資		451
減価償却費		641	600

以上