

# 平成19年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成18年11月16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 大田 英 治 TEL (052)261-5528  
 中間決算取締役会開催日 平成18年11月16日 中間配当制度の有無 (有) ・ 無  
 中間配当支払開始日 平成18年12月8日 単元株制度採用の有無 (有) (1単元 100株) ・ 無

## 1. 18年9月中間期の業績 (平成18年4月1日～平成18年9月30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9月中間期	5,605	9.0	903	20.8	954	19.4
17年9月中間期	5,144	△4.3	748	△15.1	799	△15.1
18年3月期	10,569		1,518		1,613	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
18年9月中間期	563	—	43	83
17年9月中間期	△254	—	△19	85
18年3月期	213		15	36

(注) ①期中平均株式数 18年9月中間期 12,847,165株 17年9月中間期 12,847,985株 18年3月期 12,847,754株

②会計処理の方法の変更 (有) ・ 無

③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) 財政状態 (百万円未満切捨て)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
18年9月中間期	21,776	18,433	84.6	1,434 83
17年9月中間期	21,034	17,561	83.5	1,366 92
18年3月期	21,151	18,019	85.2	1,401 38

(注) ①期末発行済株式数 18年9月中間期 12,846,847株 17年9月中間期 12,847,741株 18年3月期 12,847,354株

②期末自己株式数 18年9月中間期 232,678株 17年9月中間期 231,784株 18年3月期 232,171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)

通 期	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
	10,900	1,620	950

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 73円95銭

## 3. 配当状況

・現金配当

	1株当たり配当金(円)		
	中間期末	期末	年間
18年3月期	8.00	8.00	16.00
19年3月期(実績)	8.00	—	16.00
19年3月期(予想)	—	8.00	

(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。

## 9. 中間財務諸表

### 中間貸借対照表

(百万円未満切捨て)

	当中間会計期間末 (平成18年9月30日)		前中間会計期間末 (平成17年9月30日)		増 減		前会計年度末の 要約貸借対照表 (平成18年3月31日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%		%
流動資産								
現金及び預金	1,771		2,553		△782		2,485	
受取手形	988		845		142		977	
売掛金	3,401		2,950		451		3,086	
有価証券	4,498		3,783		715		3,681	
棚卸資産	362		354		7		399	
その他	271		285		△14		247	
貸倒引当金	△5		△9		4		△9	
流動資産合計	11,287	51.8	10,765	51.2	522	4.9	10,869	51.4
固定資産								
有形固定資産								
建物	1,561		1,662		△100		1,607	
土地	3,858		3,858		—		3,858	
その他	1,518		953		564		969	
有形固定資産合計	6,937	31.9	6,474	30.8	463	7.2	6,435	30.4
無形固定資産	114	0.5	180	0.8	△65	△36.5	155	0.7
投資その他の資産								
投資有価証券	1,473		1,609		△135		1,742	
長期性預金	1,000		1,000		—		1,000	
その他	1,075		1,130		△54		1,072	
貸倒引当金	△113		△124		11		△122	
投資その他の資産合計	3,436	15.8	3,614	17.2	△178	△4.9	3,692	17.5
固定資産合計	10,488	48.2	10,269	48.8	219	2.1	10,282	48.6
資産合計	21,776	100.0	21,034	100.0	741	3.5	21,151	100.0
(負債の部)								
流動負債								
支払手形	14		16		△2		15	
買掛金	1,781		1,519		261		1,683	
短期借入金	—		500		△500		—	
未払法人税等	410		330		79		308	
賞与引当金	210		206		4		204	
その他	299		265		34		278	
流動負債合計	2,716	12.5	2,838	13.5	△121	△4.3	2,489	11.8
固定負債								
退職給付引当金	329		334		△5		336	
役員退職慰労引当金	296		299		△2		306	
固定負債合計	626	2.9	634	3.0	△7	△1.3	642	3.0
負債合計	3,343	15.4	3,472	16.5	△129	△3.7	3,132	14.8

(百万円未満切捨て)

	当中間会計期間末 (平成18年9月30日)		前中間会計期間末 (平成17年9月30日)		増 減		前会計年度末の 要約貸借対照表 (平成18年3月31日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額	構成比
(資本の部)		%		%		%		%
資本金	—	—	2,770	13.2	—	—	2,770	13.1
資本剰余金	—	—	3,915	18.6	—	—	3,915	18.5
利益剰余金	—	—	10,996	52.3	—	—	11,362	53.7
その他有価証券評価差額 金	—	—	195	0.9	—	—	288	1.4
自己株式	—	—	△315	△1.5	—	—	△315	△1.5
資本合計	—	—	17,561	83.5	—	—	18,019	85.2
負債・資本合計	—	—	21,034	100.0	—	—	21,151	100.0
(純資産の部)								
株主資本								
資本金	2,770	12.7	—	—	—	—	—	—
資本剰余金								
資本準備金	3,915		—		—		—	
資本剰余金合計	3,915	18.0	—	—	—	—	—	—
利益剰余金								
利益準備金	692		—		—		—	
その他利益剰余金			—		—		—	
別途積立金	10,000		—		—		—	
繰越利益剰余金	1,114		—		—		—	
利益剰余金合計	11,806	54.2	—	—	—	—	—	—
自己株式	△316	△1.5	—	—	—	—	—	—
株主資本合計	18,174	83.4	—	—	—	—	—	—
評価・換算差額等								
その他有価証券評価差 額金	258	1.2	—	—	—	—	—	—
評価・換算差額等合計	258	1.2	—	—	—	—	—	—
純資産合計	18,433	84.6	—	—	—	—	—	—
負債純資産合計	21,776	100.0	—	—	—	—	—	—

中間損益計算書

(百万円未満切捨て)

	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)		前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)		増 減		前会計年度の 要約損益計算書 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	増減率	金 額	百分比
		%		%		%		%
売上高	5,605	100.0	5,144	100.0	460	9.0	10,569	100.0
売上原価	3,022	53.9	2,727	53.0	295	10.8	5,621	53.2
売上総利益	2,583	46.1	2,417	47.0	165	6.9	4,948	46.8
販売費及び一般管理費	1,679	30.0	1,669	32.5	10	0.6	3,429	32.4
営業利益	903	16.1	748	14.5	155	20.8	1,518	14.4
営業外収益	62	1.1	64	1.3	△1	△2.7	119	1.1
受取利息及び配当金	18		15		2		26	
その他	44		48		△4		93	
営業外費用	12	0.2	13	0.3	△1	△0.9	25	0.2
支払利息	—		0		△0		1	
その他	12		12		△0		23	
経常利益	954	17.0	799	15.5	155	19.4	1,613	15.3
特別利益	11	0.2	2	0.0	9	391.7	3	0.0
固定資産売却益	6		0		6		1	
貸倒引当金戻入額	4		2		2		2	
特別損失	12	0.2	724	14.0	△712	△98.3	751	7.1
固定資産売却損	—		—		—		0	
固定資産除却損	12		0		11		1	
減損損失	—		724		△724		724	
投資有価証券売却損	0		—		0		—	
投資有価証券評価損	—		—		—		25	
税引前中間(当期)純利益	953	17.0	76	1.5	876	—	865	8.2
法人税、住民税及び事業税	397	7.1	303	5.9	93	30.8	622	5.9
法人税等調整額	△6	△0.1	27	0.6	△34	—	30	0.3
中間(当期)純利益又は中間純損失(△)	563	10.0	△254	△5.0	818	—	213	2.0
前期繰越利益	—		1,059		—		1,059	
中間配当額	—		—		—		102	
中間(当期)未処分利益	—		804		—		1,169	

## 中間株主資本等変動計算書

当中間会計年度（自平成18年4月1日 至平成18年9月30日）

（百万円未満切捨て）

	株主資本						評価・換算 差額金	
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		自己株式	株主資本 合計	その他 有価証券 評価差額金
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金				
				別途 積立金	繰越利益 剰余金			
平成18年3月31日 残高	2,770	3,915	692	9,500	1,169	△315	17,731	288
中間会計期間中の変動額								
別途積立金の積立 （注）				500	△500		—	
剰余金の配当（注）					△102		△102	
役員賞与（注）					△15		△15	
中間純利益					563		563	
自己株式の取得						△1	△1	
株主資本以外の項目の 中間会計期間中の変動 額（純額）								△30
中間会計期間中の変動額 合計	—	—	—	500	△55	△1	443	△30
平成18年9月30日 残高	2,770	3,915	692	10,000	1,114	△316	18,174	258

（注）平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

### 中間財務諸表作成の基本となる事項

#### 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

中間会計期間末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により算定）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

##### 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

##### ① 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）については定額法によっております。

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。

② 無形固定資産

ソフトウェア（社内利用）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

① 貸倒引当金

中間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。

② 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。

③ 役員賞与引当金

役員賞与の支給に備えるため、当事業年度における支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。

（会計方針の変更）

当中間会計期間より、「役員賞与に関する会計基準」（企業会計基準第4号 平成17年11月29日）を適用しております。

これによる当中間会計期間の損益に与える影響はありません。

④ 退職給付引当金

従業員の退職金の支給に備えるため、当中間会計期間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、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おります。

⑤ 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中間会計期間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方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

## 中間財務諸表作成の基本となる事項の変更

### 貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準

当中間会計期間より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」（企業会計基準第5号 平成17年12月9日）および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」（企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日）を適用しております。

これまでの資本の部の合計に相当する金額は18,433百万円であります。

なお、当中間会計期間における中間貸借対照表の純資産の部については、中間財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。

## 注記事項

	(平成18年9月期)	(平成17年9月期)	(平成18年3月期)
(1) 有形固定資産の減価償却累計額	6,501百万円	6,179百万円	6,335百万円
(2) 保証債務	42百万円	—	—
(うち外貨建保証債務)	(367千米ドル 42百万円)	—	—

### (3) 中間期末日満期手形

中間期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当中間会計期間の末日は金融機関の休日であったため、次の中間期末日満期手形が中間期末残高に含まれております。

受取手形 90百万円

### (4) 自己株式の種類および株式数に関する事項

当中間会計期間（自平成18年4月1日 至平成18年9月30日）

	前事業年度末株式数（千株）	当中間会計期間増加株式数（千株）	当中間会計期間減少株式数（千株）	当中間会計期間末株式数（千株）
普通株式（注）	232	0	—	232
合計	232	0	—	232

（注）普通株式の自己株式の株式数増加0千株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

### (5) リース取引関係

EDINETにより開示を行うため記載を省略しております。

### (6) 記載の金額は、表示単位未満の端数を切り捨てております。

## 10. 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。

以 上

平成19年3月期 中間決算発表(参考資料)

平成18年11月16日

(平成18年4月1日～平成18年9月30日)

北川工業株式会社

(コード番号：6896 名証二部)

1. 中間期の業績推移

(百万円未満切捨て)

区分	期 別	売 上 高		営 業 利 益		経 常 利 益		中 間 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9月期	5,634	△ 3.0	869	△ 0.8	920	△ 9.0	581	△10.2
	平成15年9月期	5,852	3.9	987	13.5	1,009	9.7	577	△ 0.7
	平成16年9月期	6,897	17.8	1,501	52.0	1,622	60.7	972	68.3
	平成17年9月期	7,018	1.8	1,481	△1.3	1,634	0.7	366	△62.3
	平成18年9月期	8,076	15.1	1,928	30.2	2,110	29.1	1,433	290.8
単独	平成14年9月期	4,381	△ 4.3	337	△36.0	395	△31.9	202	△38.1
	平成15年9月期	4,695	7.2	566	67.7	611	54.7	313	55.3
	平成16年9月期	5,376	14.5	881	55.6	941	53.9	528	68.3
	平成17年9月期	5,144	△4.3	748	△15.1	799	△15.1	△254	—
	平成18年9月期	5,605	9.0	903	20.8	954	19.4	563	—

2. 通期の業績推移と業績予想

(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	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
	平成19年3月期予想	15,700	6.6	3,350	3.4	3,700	4.3	2,500	51.9
単独	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	59.5	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
	平成19年3月期予想	10,900	3.1	1,520	0.1	1,620	0.4	950	345.8

(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実績と予想(連結)

(百万円未満切捨て)

	平成19年3月期	
	中間期(実績)	通期(予想)
設 備 投 資	805	2,000
減 価 償 却 費	311	650

以 上