

平成18年3月期

個別財務諸表の概要

平成18年5月16日

上場会社名 日華化学株式会社 上場取引所 名証第2部
 コード番号 4463 本社所在都道府県 福井県
 (URL <http://www.nicca.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 江守 康昌
 問合せ先責任者 役職名 取締役経営管理本部長 氏名 上野 嘉蔵 TEL (0776) 24-0213 (代表)
 決算取締役会開催日 平成18年5月15日 中間配当制度の有無 有
 配当支払開始予定日 平成18年6月28日 定時株主総会開催日 平成18年6月27日
 単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 平成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 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	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	21,318	3.1	290	△35.1	595	△16.6
17年3月期	20,681	3.2	447	△28.0	714	△11.3

	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	%	%	%	%		
18年3月期	368	9.3	20	90	—	—	3.7	2.3	—	2.8		
17年3月期	336	33.6	18	54	—	—	3.5	2.8	—	3.5		

(注) ①期中平均株式数 18年3月期 17,623,293株 17年3月期 17,628,834株
 ②会計処理の方法の変更 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、対前期増減率であります。

(2) 配当状況 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	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	百万円	%	%
18年3月期	10	00	5	00	176	47.8	1.7
17年3月期	10	00	3	00	176	53.9	1.8

(3) 財政状態 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	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	円	百万円	円	%	円	銭	
18年3月期	26,471	—	10,200	—	38.5	578	87	
17年3月期	25,345	—	9,852	—	38.9	558	42	

(注) ①期末発行済株式数 18年3月期 17,621,047株 17年3月期 17,625,547株
 ②期末自己株式数 18年3月期 88,953株 17年3月期 84,453株

2. 平成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)

	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
中間期	11,200	260	110	5	00	—	—
通期	22,000	700	400	—	—	5	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 22円70銭

※ 上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

なお、上記予想に関する事項は添付資料の連10ページを参照して下さい。

6. 個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

区分	注記 番号	第91期 (平成17年3月31日)		第92期 (平成18年3月31日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(資産の部)						
I 流動資産						
1. 現金及び預金		689,512		774,508		84,995
2. 受取手形	※2	1,090,527		1,098,199		7,671
3. 売掛金	※2	4,288,624		4,894,470		605,845
4. 有価証券		—		10,000		10,000
5. 製品		1,629,007		1,862,052		233,044
6. 原材料		479,892		530,851		50,958
7. 仕掛品		245,146		281,192		36,046
8. 貯蔵品		208,577		224,843		16,265
9. 前払費用		21,662		16,848		-4,813
10. 繰延税金資産		185,099		202,484		17,384
11. 短期貸付金		13,185		1,260		-11,925
12. 関係会社短期貸付金		358,178		329,367		-28,810
13. 未収入金		291,322		304,571		13,248
14. その他		92,813		91,189		-1,624
貸倒引当金		—		-1,100		-1,100
流動資産合計		9,593,550	37.9	10,620,738	40.1	1,027,187
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物	※1	7,352,130		7,374,657		
減価償却累計額		3,955,007	3,397,122	4,148,230	3,226,427	-170,695
(2) 構築物		1,108,763		1,116,041		
減価償却累計額		921,556	187,207	945,457	170,583	-16,623
(3) 機械及び装置		7,969,759		7,995,431		
減価償却累計額		6,880,151	1,089,608	7,063,800	931,630	-157,977
(4) 車輛運搬具		45,017		41,632		
減価償却累計額		34,434	10,582	34,045	7,587	-2,995

区分	注記 番号	第91期 (平成17年3月31日)		第92期 (平成18年3月31日)		対前年比		
		金額 (千円)		構成比 (%)	金額 (千円)		構成比 (%)	増減 (千円)
(5) 工具・器具・備品	※1	2,089,460			2,166,938			
減価償却累計額		1,813,112	276,348		1,858,103	308,834	32,486	
(6) 土地			3,769,712			3,769,712	—	
有形固定資産合計			8,730,582	34.4		8,414,776	31.8	-315,805
2. 無形固定資産								
(1) 商標権			2,842			2,113		-728
(2) ソフトウェア			113,817			179,416		65,598
(3) 電話加入権			8,997			8,997		—
無形固定資産合計			125,657	0.5		190,527	0.7	64,869
3. 投資その他の資産								
(1) 投資有価証券			781,902			1,235,007		453,105
(2) 関係会社株式			3,918,637			3,991,458		72,821
(3) 出資金			6,396			26,827		20,430
(4) 関係会社出資金			617,653			617,653		—
(5) 長期貸付金			1,575			315		-1,260
(6) 関係会社長期貸付金			402,517			410,931		8,414
(7) 破産債権等			139			1,357		1,218
(8) 長期前払費用			13,965			7,157		-6,808
(9) 繰延税金資産			993,549			796,351		-197,197
(10) 事業保険金			81,685			86,021		4,336
(11) 建物賃借保証金			72,097			69,540		-2,557
(12) その他			81,484			9,682		-71,802
貸倒引当金			-76,111			-6,572		69,538
投資その他の資産合計			6,895,492	27.2		7,245,731	27.4	350,238
固定資産合計			15,751,731	62.1		15,851,034	59.9	99,303
資産合計			25,345,282	100.0		26,471,773	100.0	1,126,490

区分	注記 番号	第91期 (平成17年3月31日)		第92期 (平成18年3月31日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(負債の部)						
I 流動負債						
1. 支払手形	※2	1,253,669		1,409,542		155,872
2. 買掛金	※2	1,420,147		1,787,106		366,959
3. 短期借入金		3,236,950		2,854,820		-382,130
4. 1年以内返済予定の長期借入金		2,215,800		2,744,800		529,000
5. 未払金		560,167		642,500		82,332
6. 未払費用		178,399		176,077		-2,321
7. 未払法人税等		149,001		57,546		-91,455
8. 預り金		21,405		21,942		536
9. 賞与引当金		354,000		345,000		-9,000
10. 設備関係支払手形		46,257		15,970		-30,286
流動負債合計		9,435,798	37.2	10,055,306	38.0	619,508
II 固定負債						
1. 長期借入金	※1	3,180,600		3,310,800		130,200
2. 退職給付引当金		2,175,638		2,212,636		36,998
3. 役員退職慰労引当金		194,790		200,950		6,160
4. 長期預り金		506,039		491,869		-14,169
固定負債合計		6,057,067	23.9	6,216,255	23.5	159,188
負債合計		15,492,866	61.1	16,271,562	61.5	778,696

区分	注記 番号	第91期 (平成17年3月31日)		第92期 (平成18年3月31日)		対前年比		
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)		
(資本の部)								
I 資本金	※3		2,898,545	11.4		2,898,545	10.9	—
II 資本剰余金								
1. 資本準備金		3,039,735			3,039,735			—
2. その他資本剰余金								
(1) 自己株式処分差益		247			247			—
資本剰余金合計			3,039,982	12.0		3,039,982	11.5	—
III 利益剰余金								
1. 利益準備金		727,136			727,136			—
2. 任意積立金								
(1) 固定資産圧縮積立金		37,854			33,030			-4,823
(2) 研究積立金		2,260,500			2,260,500			—
(3) 別途積立金		76,639			76,639			—
3. 当期末処分利益		646,495			798,146			151,650
利益剰余金合計			3,748,626	14.8		3,895,452	14.7	146,826
IV その他有価証券評価差額 金			197,725	0.8		401,397	1.5	203,671
V 自己株式	※4		-32,462	-0.1		-35,167	-0.1	-2,704
資本合計			9,852,416	38.9		10,200,210	38.5	347,794
負債資本合計			25,345,282	100.0		26,471,773	100.0	1,126,490

(2) 損益計算書

区分	注記 番号	第91期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)			第92期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)			対前年比
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)	増減 (千円)
I 売上高	※1		20,681,676	100.0		21,318,606	100.0	636,929
II 売上原価								
1. 期首製品棚卸高		1,581,799			1,629,007			
2. 当期製品仕入高	※1	4,467,845			5,655,109			
3. 当期製品製造原価	※3	9,247,260			9,176,235			
合計		15,296,904			16,460,353			
4. 期末製品棚卸高		1,629,007	13,667,896	66.1	1,862,052	14,598,300	68.5	930,403
売上総利益			7,013,779	33.9		6,720,305	31.5	-293,474
III 販売費及び一般管理費	※2 ※3		6,566,045	31.7		6,429,526	30.1	-136,518
営業利益			447,734	2.2		290,778	1.4	-156,955
IV 営業外収益								
1. 受取利息	※1	14,307			14,083			
2. 受取配当金	※1	320,169			306,666			
3. 不動産賃貸料	※1	21,727			22,179			
4. 為替差益		—			41,877			
5. 雑収入		66,842	423,046	2.0	86,360	471,166	2.2	48,120
V 営業外費用								
1. 支払利息		95,388			102,842			
2. 売上割引		54,925			54,493			
3. 為替差損		2,087			—			
4. 雑損失		4,038	156,440	0.8	9,078	166,414	0.8	9,974
經常利益			714,340	3.5		595,530	2.8	-118,810
VI 特別利益								
1. 固定資産売却益	※4	3,400			—			
2. 関係会社出資金売却益		3,635			—			
3. 投資有価証券売却益		—	7,036	0.0	5,987	5,987	0.0	-1,048

区分	注記 番号	第91期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)			第92期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)			対前年比
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)	増減 (千円)
Ⅶ 特別損失								
1. 固定資産除却損	※5	27,501			10,964			
2. 固定資産売却損	※6	2,527			—			
3. 投資有価証券評価損		—			337			
4. 関係会社整理損	※7	11,900			—			
5. 貸倒引当金繰入損		26,679			2,030			
6. 減損損失	※8	90,561			—			
7. 貸倒損失	※9	11,066	170,236	0.8	—	13,332	0.0	-156,904
税引前当期純利益			551,140	2.7		588,185	2.8	37,045
法人税、住民税及び事業税		171,281			178,284			
法人税等調整額		42,935	214,217	1.0	41,581	219,865	1.1	5,648
当期純利益			336,922	1.6		368,319	1.7	31,397
前期繰越利益			362,461			517,940		155,478
中間配当額			52,888			88,114		35,225
当期末処分利益			646,495			798,146		151,650

製造原価明細書

区分	注記 番号	第91期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)		第92期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
I 原材料費		5,339,750	57.8	5,461,976	59.3	122,225
II 労務費		1,481,221	16.0	1,404,559	15.2	-76,662
(うち賞与引当金繰入額)		(110,701)	(1.2)	(107,591)	(1.2)	-3,110
(うち退職給付引当金繰入額)		(113,543)	(1.2)	(100,486)	(1.1)	-13,057
III 経費		2,418,415	26.2	2,345,746	25.5	-72,669
当期総製造費用		9,239,387	100.0	9,212,282	100.0	-27,105
期首仕掛品棚卸高		253,018		245,146		-7,872
計		9,492,406		9,457,428		-34,978
期末仕掛品棚卸高		245,146		281,192		36,046
当期製品製造原価		9,247,260		9,176,235		-71,024

(注) 原価計算の方法は実際単純総合原価計算によっております。

(3) 利益処分計算書 (案)

		第91期 株主総会承認年月日 (平成17年6月23日)		第92期 株主総会承認年月日 (平成18年6月27日)		対前年比
区分	注記 番号	金額 (千円)		金額 (千円)		増減 (千円)
I 当期末処分利益			646,495		798,146	151,651
II 任意積立金取崩額						
1. 固定資産圧縮積立金取崩額		4,823	4,823	3,098	3,098	-1,725
合計			651,319		801,244	149,924
III 利益処分額						
1. 配当金		123,378		88,105		-35,273
2. 取締役賞与金		10,000	133,378	—	88,105	-10,000
IV 次期繰越利益			517,940		713,138	195,198

重要な会計方針

第91期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)	第92期 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)
<p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）</p> <p>子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法</p> <p>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により算定） 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>2. たな卸資産の評価基準及び評価方法</p> <p>製品……総平均法による原価法 原材料……総平均法による原価法 仕掛品……総平均法による原価法 貯蔵品……最終仕入原価法</p> <p>3. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>有形固定資産 建物（建物附属設備を除く。）は定額法、建物以外については定率法により償却しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物（建物附属設備を除く。） 7～50年 建物以外 2～50年</p> <p>無形固定資産 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法、それ以外の無形固定資産については、定額法により償却しております。</p> <p>長期前払費用 定額法により償却しております。</p> <p>4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準</p> <p>外貨建金銭債権債務は、期末日の直物等為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>	<p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>満期保有目的の債券 同左</p> <p>子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p> <p>2. たな卸資産の評価基準及び評価方法</p> <p>製品……同左 原材料……同左 仕掛品……同左 貯蔵品……同左</p> <p>3. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>有形固定資産 同左</p> <p>無形固定資産 同左</p> <p>長期前払費用 同左</p> <p>4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 同左</p>

<p style="text-align: center;">第91期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)</p>	<p style="text-align: center;">第92期 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)</p>
<p>5. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 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、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員賞与の支払に備えるため、支給見込額基準により計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び適格退職年金制度に係る年金資産残高の見込額に基づき、計上しております。 数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定率法によりそれぞれ翌事業年度から費用処理しております。 過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により発生年度から費用処理しております。</p> <p>(4) 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、当社内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>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おります。</p> <p>7. ヘッジ会計の方法 借入金利等の将来の金利市場における利率上昇による変動リスクをヘッジすることを目的にデリバティブ取引を行っており、全てについて金利スワップの特例処理を適用しております。</p> <p>8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> <p>(1) 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。</p> <p>(2) 海外子会社等に係る配当可能利益の資本組入による株式配当71,541千円については、営業外収益に受取配当金として計上しております。</p>	<p>5. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 同左</p> <p>6. リース取引の処理方法 同左</p> <p>7. ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> <p>(1) 消費税等の会計処理 同左</p> <p>(2) 海外子会社等に係る配当可能利益の資本組入による株式配当71,733千円については、営業外収益に受取配当金として計上しております。</p>

会計処理の変更

第91期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	第92期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
<p>(固定資産の減損に係る会計基準)</p> <p>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））及び「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）が平成16年3月31日に終了する事業年度に係る財務諸表から適用できることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準及び同適用指針を適用しております。これにより税引前当期純利益は90,561千円減少しております。</p> <p>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。</p>	—————

注記事項

(貸借対照表関係)

第91期 (平成17年3月31日)		第92期 (平成18年3月31日)																	
※1	<p>担保資産及び担保付債務</p> <p>担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">178,443千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">578,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">756,443千円</td> </tr> </table> <p>担保付債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,000,000千円</td> </tr> </table>	建物	178,443千円	土地	578,000千円	計	756,443千円	長期借入金	1,000,000千円	※1	—————								
建物	178,443千円																		
土地	578,000千円																		
計	756,443千円																		
長期借入金	1,000,000千円																		
※2	<p>関係会社に係る項目</p> <p>関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">15,837千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">1,071,831千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払手形</td> <td style="text-align: right;">145,549千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">買掛金</td> <td style="text-align: right;">115,137千円</td> </tr> </table>	受取手形	15,837千円	売掛金	1,071,831千円	支払手形	145,549千円	買掛金	115,137千円	※2	<p>関係会社に係る項目</p> <p>関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">18,401千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">1,461,480千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払手形</td> <td style="text-align: right;">182,403千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">買掛金</td> <td style="text-align: right;">97,037千円</td> </tr> </table>	受取手形	18,401千円	売掛金	1,461,480千円	支払手形	182,403千円	買掛金	97,037千円
受取手形	15,837千円																		
売掛金	1,071,831千円																		
支払手形	145,549千円																		
買掛金	115,137千円																		
受取手形	18,401千円																		
売掛金	1,461,480千円																		
支払手形	182,403千円																		
買掛金	97,037千円																		
※3	<p>授權株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">授權株式数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">44,932千株</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行済株式総数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">17,710千株</td> </tr> </table>	授權株式数	普通株式	44,932千株	発行済株式総数	普通株式	17,710千株	※3	<p>授權株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">授權株式数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">44,932千株</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行済株式総数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">17,710千株</td> </tr> </table>	授權株式数	普通株式	44,932千株	発行済株式総数	普通株式	17,710千株				
授權株式数	普通株式	44,932千株																	
発行済株式総数	普通株式	17,710千株																	
授權株式数	普通株式	44,932千株																	
発行済株式総数	普通株式	17,710千株																	
※4	<p>自己株式</p> <p>当社が保有する自己株式の数は、普通株式84,453株であります。</p>	※4	<p>自己株式</p> <p>当社が保有する自己株式の数は、普通株式88,953株であります。</p>																

第91期 (平成17年3月31日)			第92期 (平成18年3月31日)																																																																																										
5	保証債務	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">保証先</th> <th colspan="2">保証金額</th> </tr> <tr> <th>外貨額 (千)</th> <th>円換算額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>山田製薬㈱</td> <td>—</td> <td>138,443</td> </tr> <tr> <td>ニッカ KOREA CO., LTD.</td> <td>WON 1,300,000</td> <td>137,205</td> </tr> <tr> <td>浙江日華化学有限公司</td> <td>RMB 9,000</td> <td>116,777</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">サイアムテキスタイルケミカルCO., LTD.</td> <td>BAHT 424</td> <td>1,164</td> </tr> <tr> <td>US\$ 41</td> <td>4,431</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">香港日華化学有限公司</td> <td>US\$ 189</td> <td>20,296</td> </tr> <tr> <td>HK\$ 4,800</td> <td>66,096</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">広州日華化学有限公司</td> <td>US\$ 650</td> <td>69,803</td> </tr> <tr> <td>HK\$ 4,000</td> <td>55,080</td> </tr> <tr> <td>徳亜樹脂股フン有限公司</td> <td>NT\$ 4,500</td> <td>15,254</td> </tr> <tr> <td>ミカミ商事㈱</td> <td>—</td> <td>55,000</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>—</td> <td>679,553</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	保証金額		外貨額 (千)	円換算額 (千円)	山田製薬㈱	—	138,443	ニッカ KOREA CO., LTD.	WON 1,300,000	137,205	浙江日華化学有限公司	RMB 9,000	116,777	サイアムテキスタイルケミカルCO., LTD.	BAHT 424	1,164	US\$ 41	4,431	香港日華化学有限公司	US\$ 189	20,296	HK\$ 4,800	66,096	広州日華化学有限公司	US\$ 650	69,803	HK\$ 4,000	55,080	徳亜樹脂股フン有限公司	NT\$ 4,500	15,254	ミカミ商事㈱	—	55,000	計	—	679,553	5	保証債務	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">保証先</th> <th colspan="2">保証金額</th> </tr> <tr> <th>外貨額 (千)</th> <th>円換算額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>山田製薬㈱</td> <td>—</td> <td>6,767</td> </tr> <tr> <td>ニッカ KOREA CO., LTD.</td> <td>WON 1,300,000</td> <td>156,674</td> </tr> <tr> <td>PT. INDONESIA NIKKA CHEMICALS</td> <td>RP 4,500,000</td> <td>58,281</td> </tr> <tr> <td>浙江日華化学有限公司</td> <td>RMB 14,000</td> <td>204,881</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">サイアムテキスタイルケミカルCO., LTD.</td> <td>BAHT 424</td> <td>1,286</td> </tr> <tr> <td>US\$ 124</td> <td>14,682</td> </tr> <tr> <td>ニッカ VIETNAM CO., LTD.</td> <td>US\$ 800</td> <td>93,976</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">香港日華化学有限公司</td> <td>US\$ 189</td> <td>22,201</td> </tr> <tr> <td>HK\$ 3,800</td> <td>57,494</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">広州日華化学有限公司</td> <td>US\$ 650</td> <td>76,355</td> </tr> <tr> <td>HK\$ 3,000</td> <td>45,390</td> </tr> <tr> <td>徳亜樹脂股フン有限公司</td> <td>NT\$ 5,500</td> <td>19,910</td> </tr> <tr> <td>ローディア日華㈱ ※</td> <td>—</td> <td>150,000</td> </tr> <tr> <td>ミカミ商事㈱</td> <td>—</td> <td>85,650</td> </tr> <tr> <td>その他取引先(1社)</td> <td>—</td> <td>20,000</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>—</td> <td>1,013,550</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	保証金額		外貨額 (千)	円換算額 (千円)	山田製薬㈱	—	6,767	ニッカ KOREA CO., LTD.	WON 1,300,000	156,674	PT. INDONESIA NIKKA CHEMICALS	RP 4,500,000	58,281	浙江日華化学有限公司	RMB 14,000	204,881	サイアムテキスタイルケミカルCO., LTD.	BAHT 424	1,286	US\$ 124	14,682	ニッカ VIETNAM CO., LTD.	US\$ 800	93,976	香港日華化学有限公司	US\$ 189	22,201	HK\$ 3,800	57,494	広州日華化学有限公司	US\$ 650	76,355	HK\$ 3,000	45,390	徳亜樹脂股フン有限公司	NT\$ 5,500	19,910	ローディア日華㈱ ※	—	150,000	ミカミ商事㈱	—	85,650	その他取引先(1社)	—	20,000	計	—	1,013,550
保証先	保証金額																																																																																												
	外貨額 (千)	円換算額 (千円)																																																																																											
山田製薬㈱	—	138,443																																																																																											
ニッカ KOREA CO., LTD.	WON 1,300,000	137,205																																																																																											
浙江日華化学有限公司	RMB 9,000	116,777																																																																																											
サイアムテキスタイルケミカルCO., LTD.	BAHT 424	1,164																																																																																											
	US\$ 41	4,431																																																																																											
香港日華化学有限公司	US\$ 189	20,296																																																																																											
	HK\$ 4,800	66,096																																																																																											
広州日華化学有限公司	US\$ 650	69,803																																																																																											
	HK\$ 4,000	55,080																																																																																											
徳亜樹脂股フン有限公司	NT\$ 4,500	15,254																																																																																											
ミカミ商事㈱	—	55,000																																																																																											
計	—	679,553																																																																																											
保証先	保証金額																																																																																												
	外貨額 (千)	円換算額 (千円)																																																																																											
山田製薬㈱	—	6,767																																																																																											
ニッカ KOREA CO., LTD.	WON 1,300,000	156,674																																																																																											
PT. INDONESIA NIKKA CHEMICALS	RP 4,500,000	58,281																																																																																											
浙江日華化学有限公司	RMB 14,000	204,881																																																																																											
サイアムテキスタイルケミカルCO., LTD.	BAHT 424	1,286																																																																																											
	US\$ 124	14,682																																																																																											
ニッカ VIETNAM CO., LTD.	US\$ 800	93,976																																																																																											
香港日華化学有限公司	US\$ 189	22,201																																																																																											
	HK\$ 3,800	57,494																																																																																											
広州日華化学有限公司	US\$ 650	76,355																																																																																											
	HK\$ 3,000	45,390																																																																																											
徳亜樹脂股フン有限公司	NT\$ 5,500	19,910																																																																																											
ローディア日華㈱ ※	—	150,000																																																																																											
ミカミ商事㈱	—	85,650																																																																																											
その他取引先(1社)	—	20,000																																																																																											
計	—	1,013,550																																																																																											
	(注) 上記保証債務は保証先の銀行借入金等に対するものであります。	(注) 同左																																																																																											
6	配当制限 商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価を付したことにより増加した純資産額は197,725千円であります。	6 配当制限 商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価を付したことにより増加した純資産額は401,397千円であります。																																																																																											

(損益計算書関係)

第91期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)		第92期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)																									
※1	<p>関係会社に係る項目</p> <p>関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table> <tr> <td>売上高</td> <td>3,117,486千円</td> </tr> <tr> <td>当期製品仕入高</td> <td>918,014千円</td> </tr> <tr> <td>受取利息</td> <td>12,925千円</td> </tr> <tr> <td>受取配当金</td> <td>310,170千円</td> </tr> <tr> <td>不動産賃貸料</td> <td>16,897千円</td> </tr> </table>	売上高	3,117,486千円	当期製品仕入高	918,014千円	受取利息	12,925千円	受取配当金	310,170千円	不動産賃貸料	16,897千円	※1	<p>関係会社に係る項目</p> <p>関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table> <tr> <td>売上高</td> <td>3,728,390千円</td> </tr> <tr> <td>当期製品仕入高</td> <td>1,040,841千円</td> </tr> <tr> <td>受取利息</td> <td>11,939千円</td> </tr> <tr> <td>受取配当金</td> <td>295,291千円</td> </tr> <tr> <td>不動産賃貸料</td> <td>16,897千円</td> </tr> </table>	売上高	3,728,390千円	当期製品仕入高	1,040,841千円	受取利息	11,939千円	受取配当金	295,291千円	不動産賃貸料	16,897千円				
売上高	3,117,486千円																										
当期製品仕入高	918,014千円																										
受取利息	12,925千円																										
受取配当金	310,170千円																										
不動産賃貸料	16,897千円																										
売上高	3,728,390千円																										
当期製品仕入高	1,040,841千円																										
受取利息	11,939千円																										
受取配当金	295,291千円																										
不動産賃貸料	16,897千円																										
※2	<p>販売費及び一般管理費6,566,045千円のおおよその割合は、販売費55%、一般管理費45%であります。</p> <p>主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>運賃及び荷造材料費</td> <td>862,177千円</td> </tr> <tr> <td>給料賞与手当</td> <td>1,413,209千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td>175,899千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入額</td> <td>169,303千円</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td>12,360千円</td> </tr> <tr> <td>研究開発費</td> <td>1,093,073千円</td> </tr> </table> <p>なお、研究開発に係る減価償却費は60,074千円であり研究開発費に含まれております。</p>	運賃及び荷造材料費	862,177千円	給料賞与手当	1,413,209千円	賞与引当金繰入額	175,899千円	退職給付引当金繰入額	169,303千円	役員退職慰労引当金繰入額	12,360千円	研究開発費	1,093,073千円	※2	<p>販売費及び一般管理費6,429,526千円のおおよその割合は、販売費56%、一般管理費44%であります。</p> <p>主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>運賃及び荷造材料費</td> <td>901,592千円</td> </tr> <tr> <td>給料賞与手当</td> <td>1,400,192千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td>169,219千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入額</td> <td>163,819千円</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td>11,220千円</td> </tr> <tr> <td>研究開発費</td> <td>1,030,443千円</td> </tr> </table> <p>なお、研究開発に係る減価償却費は70,713千円であり研究開発費に含まれております。</p>	運賃及び荷造材料費	901,592千円	給料賞与手当	1,400,192千円	賞与引当金繰入額	169,219千円	退職給付引当金繰入額	163,819千円	役員退職慰労引当金繰入額	11,220千円	研究開発費	1,030,443千円
運賃及び荷造材料費	862,177千円																										
給料賞与手当	1,413,209千円																										
賞与引当金繰入額	175,899千円																										
退職給付引当金繰入額	169,303千円																										
役員退職慰労引当金繰入額	12,360千円																										
研究開発費	1,093,073千円																										
運賃及び荷造材料費	901,592千円																										
給料賞与手当	1,400,192千円																										
賞与引当金繰入額	169,219千円																										
退職給付引当金繰入額	163,819千円																										
役員退職慰労引当金繰入額	11,220千円																										
研究開発費	1,030,443千円																										
※3	<p>研究開発費の総額</p> <p>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費</p> <p>1,386,449千円</p>	※3	<p>研究開発費の総額</p> <p>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費</p> <p>1,292,561千円</p>																								
※4	<p>固定資産売却益の内容は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>建物</td> <td>1,995千円</td> </tr> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td>234千円</td> </tr> <tr> <td>工具・器具・備品</td> <td>13千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>1,157千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>3,400千円</td> </tr> </table>	建物	1,995千円	車輛運搬具	234千円	工具・器具・備品	13千円	土地	1,157千円	計	3,400千円	※4	<p>_____</p>														
建物	1,995千円																										
車輛運搬具	234千円																										
工具・器具・備品	13千円																										
土地	1,157千円																										
計	3,400千円																										
※5	<p>固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>22,460千円</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>2,152千円</td> </tr> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td>1,276千円</td> </tr> <tr> <td>工具・器具・備品</td> <td>1,612千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>27,501千円</td> </tr> </table>	建物及び構築物	22,460千円	機械及び装置	2,152千円	車輛運搬具	1,276千円	工具・器具・備品	1,612千円	計	27,501千円	※5	<p>固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>45千円</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>7,650千円</td> </tr> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td>198千円</td> </tr> <tr> <td>工具・器具・備品</td> <td>3,069千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>10,964千円</td> </tr> </table>	建物及び構築物	45千円	機械及び装置	7,650千円	車輛運搬具	198千円	工具・器具・備品	3,069千円	計	10,964千円				
建物及び構築物	22,460千円																										
機械及び装置	2,152千円																										
車輛運搬具	1,276千円																										
工具・器具・備品	1,612千円																										
計	27,501千円																										
建物及び構築物	45千円																										
機械及び装置	7,650千円																										
車輛運搬具	198千円																										
工具・器具・備品	3,069千円																										
計	10,964千円																										

第91期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)		第92期 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)										
※6	固定資産売却損の内容は次のとおりであります。	※6	—————									
	機械及び装置 2,527千円											
※7	デミヘアケアシステムズ, INC. の解散にかかる損失見込額であり、内訳は次のとおりであります。	※7	—————									
	関係会社株式評価損 11,900千円											
	計 11,900千円											
※8	当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。	※8	—————									
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">事業区分 及び場所</th> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他事業における アグリ事業部（福井 県坂井郡坂井町）</td> <td>種子・苗等の生 産</td> <td>土地</td> </tr> <tr> <td>遊休資産（北海道寿 都郡黒松内町）</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td>土地</td> </tr> </tbody> </table>	事業区分 及び場所	用途	種類	その他事業における アグリ事業部（福井 県坂井郡坂井町）	種子・苗等の生 産	土地	遊休資産（北海道寿 都郡黒松内町）	—	土地		
事業区分 及び場所	用途	種類										
その他事業における アグリ事業部（福井 県坂井郡坂井町）	種子・苗等の生 産	土地										
遊休資産（北海道寿 都郡黒松内町）	—	土地										
	<p>当社は、減損会計の適用に当たって、事業の種類別セグメント（工業用薬剤関連事業、化粧品関連事業、その他事業）を基礎としてグルーピングし、遊休資産については個々の資産ごとに、減損の兆候を判定しております。</p> <p>地価の著しい下落により減損の兆候が生じておりました資産グループについて、将来キャッシュ・フローを見積もった結果、その他事業における資産及び将来使用が見込まれない遊休資産について減損認識を行い、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、土地について90,561千円を減損損失として特別損失に計上しております。</p> <p>なお、回収可能価額は正味売却価額により算定しており、アグリ事業部については不動産鑑定士より入手した鑑定評価額により評価しております。また、遊休資産については、路線価をもとに実勢価格を加味して評価しております。</p>											
※9	ゴルフ場運営会社に対する預託金の貸倒れによる損失であります。	※9	—————									

(リース取引関係)

第91期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)				第92期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)			
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				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期末残高相当額				1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額			
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)
車輛運搬具	30,247	19,080	11,167	車輛運搬具	29,250	9,095	20,155
工具・器具・備品	182,015	152,180	29,835	工具・器具・備品	124,401	28,458	95,942
合計	212,263	171,260	41,003	合計	153,652	37,553	116,098
(注) 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等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。				(注) 同左			
2. 未経過リース料期末残高相当額				2. 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額			
				1年内			25,767千円
				1年超			90,331千円
			合計	合計			116,098千円
(注) 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等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。				(注) 同左			
3. 支払リース料及び減価償却費相当額				3. 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失			
				支払リース料			24,403千円
				減価償却費相当額			24,403千円
4. 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。				4. 減価償却費相当額の算定方法 同左			
				(減損損失) リース資産に配分された減損損失はありません。			

(有価証券関係)

第91期(自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)及び第92期(自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

第91期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	第92期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳	1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳
(千円)	(千円)
繰延税金資産	繰延税金資産
短期	短期
賞与引当金損金算入限度超過額	賞与引当金損金算入限度超過額
143,122	139,483
未払事業税	土地洗浄業務委託費
25,151	30,212
社会保険料否認	未払事業税
16,172	16,405
その他	社会保険料否認
654	16,091
計	計
185,099	290
長期	長期
退職給付引当金損金算入限度超過額	退職給付引当金損金算入限度超過額
859,441	894,568
外国税額控除	役員退職慰労引当金
126,190	81,244
役員退職慰労引当金	外国税額控除
78,753	74,672
貸倒引当金	特許実施許諾契約解約損
30,743	22,021
特許実施許諾契約解約損	一括償却資産
22,021	13,958
一括償却資産	貸倒引当金
21,616	2,629
投資有価証券評価損	計
11,395	1,089,094
計	繰延税金資産合計
1,150,163	1,291,579
繰延税金資産合計	繰延税金負債
1,335,263	長期
繰延税金負債	その他有価証券評価差額金
長期	272,427
その他有価証券評価差額金	固定資産圧縮積立金
134,196	20,315
固定資産圧縮積立金	計
22,417	292,742
計	繰延税金負債合計
156,614	292,742
繰延税金負債合計	繰延税金資産の純額
156,614	998,836
繰延税金資産の純額	
1,178,649	
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との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳	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との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳
法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の百分の五以下であるため注記を省略しております。	同左

(1株当たり情報)

項目	第91期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	第92期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
1株当たり純資産額	558円42銭	578円87銭
1株当たり当期純利益金額	18円54銭 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	20円90銭 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第91期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	第92期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
当期純利益 (千円)	336,922	368,319
普通株主に帰属しない金額 (千円)	10,000	—
(うち利益処分による役員賞与金)	(10,000)	(—)
普通株式に係る当期純利益 (千円)	326,922	368,319
普通株式の期中平均株式数 (千株)	17,628	17,623

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

7. 役員の変動

(平成18年6月27日予定)

1. 代表者の変動

代表取締役社長 兼 執行役員社長

江守 康昌 (現 代表取締役社長)

2. その他の役員の変動

① 新任取締役候補

取締役 兼 執行役員

吉田 史朗 (現 執行役員 経営企画室長)

② 退任予定取締役

取締役相談役

中尾 侑之輔 (退任後、相談役に就任予定)

③ 役位変更予定取締役

取締役 兼 専務執行役員

東郷 重左衛門

(現 常務取締役 グレーターチャイナ・アグリ事業部・

情報記録材料事業部・業務改革担当)

取締役 兼 常務執行役員

上野 嘉蔵 (現 取締役 経営管理本部長)

取締役 兼 執行役員

内田 重二 (現 取締役 研究開発本部長)

④ 新任監査役候補

監査役

川村 一司 (現 補欠監査役)

⑤ 退任予定取締役

監査役

島田 昌彦 (退任後、アドバイザーに就任予定)

3. 執行役員の変動

① 新任予定執行役員

執行役員

草壁 光二 (現 スペシャルティケミカルカンパニープレジデント)

執行役員

久島 浩 (現 生産事業本部副本部長)

執行役員

平田 幸男 (現 ハウスホールドカンパニープレジデント)

執行役員

森塚 徹哉 (現 情報記録材料事業部部長)

【株主総会後の新体制】

代表取締役会長	江守 幹男（最高経営責任者）
代表取締役社長 兼 執行役員社長	江守 康昌（経営執行責任者、コーポレートガバナンス総括、 グループ経営・カンパニー担当）
取締役 兼 専務執行役員	東郷 重左衛門（グレートチャイナ戦略本部長、社長補佐、業務改革担当、 生産・業務部門・アグリ事業・環境担当）
取締役 兼 常務執行役員	上野 嘉蔵（経営管理本部長、コンプライアンス総括、 財務・総務・法務・情報セキュリティ・安全衛生担当）
取締役 兼 執行役員	内田 重二（研究開発本部長、開発・知的財産・品質保証・PL担当）
取締役 兼 執行役員	吉田 史朗（経営企画室長、経営企画・人事教育・新規事業担当）
取締役	長瀬 英男
取締役	小林 正博
常勤監査役	小木 勝邦
監査役	丸岡 良一
監査役	林 宏樹
監査役	川村 一司
執行役員	安野 清彦（営業業務本部長）
執行役員	竹内 文雄（テキスタイルケミカルカンパニープレジデント）
執行役員	龍村 和久（デミコスメティクスカンパニープレジデント）
執行役員	草壁 光二（スペシャリティケミカルカンパニープレジデント）
執行役員	久島 浩（生産事業本部長）
執行役員	平田 幸男（ハウスホールドカンパニープレジデント）
執行役員	森塚 徹哉（情報記録材料事業部長）

（注）取締役長瀬英男及び小林正博の両氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役です。

また、監査役林宏樹及び川村一司の両氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役です。