



平成19年3月期

個別中間財務諸表の概要

平成18年11月9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 取締役常務執行役員 氏名 上野嘉蔵 TEL (0776) 24-0213 (代表)
 経営管理本部長
 決算取締役会開催日 平成18年11月8日 配当支払開始日 平成18年12月11日
 単元株制度採用の有無 有 (1単元 1000株)

1. 平成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 (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9月中間期	11,226	6.0	221	△11.1	286	22.3
17年9月中間期	10,589	△0.2	249	△24.9	233	△31.5
18年3月期	21,318		290		595	

	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	△92	—	△5	27
17年9月中間期	106	44.5	6	07
18年3月期	368		20	90

(注) ①期中平均株式数 18年9月中間期 17,620,112株 17年9月中間期 17,624,418株 18年3月期 17,623,293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、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であります。

(2) 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	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	26,391	9,909	37.5	562	45
17年9月中間期	25,594	9,921	38.8	562	98
18年3月期	26,471	10,200	38.5	578	87

(注) ①期末発行済株式数 18年9月中間期 17,617,473株 17年9月中間期 17,622,847株 18年3月期 17,621,047株
 ②期末自己株式数 18年9月中間期 92,527株 17年9月中間期 87,153株 18年3月期 88,953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
	百万円	百万円	百万円
通期	22,000	700	130

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 7円38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	5.00	5.00	10.00
19年3月期(実績)	5.00	—	10.00
19年3月期(予想)	—	5.00	

※ 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8ページを参照して下さい。

6. 個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成17年9月30日)		当中間会計期間末 (平成18年9月30日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成18年3月31日)		対前事業 年度比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	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		791,410		612,688		774,508		
2. 受取手形	※5	1,314,771		1,374,198		1,098,199		
3. 売掛金		4,403,717		5,350,610		4,894,470		
4. たな卸資産		2,597,416		2,902,866		2,898,939		
5. 繰延税金資産		170,769		193,775		202,484		
6. その他		578,373		628,388		753,236		
貸倒引当金		-1,100		-500		-1,100		
流動資産合計		9,855,359	38.5	11,062,026	41.9	10,620,738	40.1	441,287
II 固定資産								
1. 有形固定資産	※1 ※2							
(1) 建物		3,318,389		3,145,195		3,226,427		
(2) 機械及び装置		1,040,957		951,448		931,630		
(3) 土地		3,769,712		3,769,712		3,769,712		
(4) その他		485,146	33.6	484,842	31.6	487,006	31.8	-63,577
2. 無形固定資産		124,714	0.5	197,347	0.8	190,527	0.7	6,820
3. 投資その他の資産								
(1) 投資有価証券		950,265		1,058,510		1,235,007		
(2) 関係会社株式		3,919,725		3,716,666		3,991,458		
(3) 繰延税金資産		931,699		844,457		796,351		
(4) その他		1,274,300		1,167,807		1,229,485		
貸倒引当金		-75,681	27.4	-6,289	25.7	-6,572	27.4	-464,578
固定資産合計		15,739,229	61.5	15,329,699	58.1	15,851,034	59.9	-521,335
資産合計		25,594,588	100.0	26,391,726	100.0	26,471,773	100.0	-80,047

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成17年9月30日)		当中間会計期間末 (平成18年9月30日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成18年3月31日)		対前事業 年度比
		金額 (千円)	構成比 (%)	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	※5	1,380,121		1,451,448		1,409,542		
2. 買掛金		1,347,865		1,622,260		1,787,106		
3. 短期借入金		3,829,140		2,107,400		2,854,820		
4. 1年以内返済予定 の長期借入金		2,110,800		2,459,800		2,744,800		
5. 未払金		473,127		472,282		642,500		
6. 未払法人税等		69,262		71,578		57,546		
7. 賞与引当金		352,000		345,000		345,000		
8. その他	※4	285,729		337,552		213,991		
流動負債合計		9,848,045	38.5	8,867,321	33.6	10,055,306	38.0	-1,187,984
II 固定負債								
1. 長期借入金	※2	2,945,200		4,708,400		3,310,800		
2. 退職給付引当金		2,199,184		2,236,714		2,212,636		
3. 役員退職慰労引当 金		195,310		174,250		200,950		
4. その他		485,611		496,026		491,869		
固定負債合計		5,825,305	22.7	7,615,391	28.9	6,216,255	23.5	1,399,135
負債合計		15,673,351	61.2	16,482,712	62.5	16,271,562	61.5	211,150

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成17年9月30日)		当中間会計期間末 (平成18年9月30日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成18年3月31日)		対前事業 年度比	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)		
(資本の部)									
I 資本金		2,898,545	11.3	—	—	2,898,545	11.0	—	
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		247		—		247			
資本剰余金合計		3,039,982	11.9	—	—	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		2,370,170		—		2,370,170			
3. 中間(当期)未処分利益		624,922		—		798,146			
利益剰余金合計		3,722,229	14.5	—	—	3,895,452	14.7	—	
IV その他有価証券評価差額金		294,559	1.2	—	—	401,397	1.5	—	
V 自己株式		-34,078	-0.1	—	—	-35,167	-0.1	—	
資本合計		9,921,237	38.8	—	—	10,200,210	38.5	—	
負債資本合計		25,594,588	100.0	—	—	26,471,773	100.0	—	
(純資産の部)									
I 株主資本									
1. 資本金		—	—	2,898,545	11.0	—	—	—	
2. 資本剰余金									
(1) 資本準備金		—		3,039,735		—			
(2) その他資本剰余金		—		247		—			
資本剰余金合計		—	—	3,039,982	11.5	—	—	—	
3. 利益剰余金									
(1) 利益準備金		—		727,136		—			
(2) その他利益剰余金		—		2,367,072		—			
任意積立金		—		620,320		—			
繰越利益剰余金		—							
利益剰余金合計		—	—	3,714,528	14.1	—	—	—	
4. 自己株式		—	—	-37,147	-0.2	—	—	—	
株主資本合計		—	—	9,615,908	36.4	—	—	—	
II 評価・換算差額等									
1. その他有価証券評価差額金		—	—	293,104	1.1	—	—	—	
評価・換算差額等合計		—	—	293,104	1.1	—	—	—	
純資産合計		—	—	9,909,013	37.5	—	—	—	
負債純資産合計		—	—	26,391,726	100.0	—	—	—	

(2) 中間損益計算書

区分	注記 番号	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)		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)		対前中間 期比	前事業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 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)		増減 (千円)	金額 (千円)
I 売上高		10,589,178	100.0	11,226,178	100.0	636,999	21,318,606	100.0
II 売上原価		7,101,751	67.1	7,698,422	68.6	596,670	14,598,300	68.5
売上総利益		3,487,426	32.9	3,527,755	31.4	40,329	6,720,305	31.5
III 販売費及び一般管理 費		3,238,220	30.6	3,306,282	29.4	68,061	6,429,526	30.2
営業利益		249,205	2.3	221,473	2.0	-27,732	290,778	1.4
IV 営業外収益	※1	63,717	0.6	163,929	1.4	100,211	471,166	2.2
V 営業外費用	※2	78,999	0.7	99,304	0.9	20,305	166,414	0.8
経常利益		233,924	2.2	286,098	2.5	52,173	595,530	2.8
VI 特別利益	※4	5,987	0.0	1,679	0.0	-4,308	5,987	0.0
VII 特別損失	※5	12,254	0.1	280,751	2.4	268,497	13,332	0.1
税引前中間(当 期)純利益		227,658	2.1	7,026	0.1	-220,631	588,185	2.8
法人税、住民税及 び事業税		110,216		65,743			178,284	
法人税等調整額		10,459	1.1	34,101	0.9	-20,831	41,581	1.1
中間(当期)純利 益又は中間純損失 (-)		106,981	1.0	-92,818	-0.8	-199,800	368,319	1.7
前期繰越利益		517,940		-		-	517,940	
中間配当額		-		-		-	88,114	
中間(当期)未処 分利益		624,922		-		-	798,146	

(3) 中間株主資本等変動計算書

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）

	株主資本									
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金				自己株式	株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金		その他利益剰余金					
					固定資産圧縮積立金	研究積立金	別途積立金	繰越利益剰余金		
平成18年3月31日 残高 (千円)	2,898,545	3,039,735	247	727,136	33,030	2,260,500	76,639	798,146	-35,167	9,798,813
中間会計期間中の変動額										
固定資産圧縮積立金の取崩し(注)	-	-	-	-	-3,098	-	-	3,098	-	-
剰余金の配当(注)	-	-	-	-	-	-	-	-88,105	-	-88,105
中間純損失	-	-	-	-	-	-	-	-92,818	-	-92,818
自己株式の取得	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,980	-1,980
株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額 (純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中間会計期間中の変動額合計 (千円)	-	-	-	-	-3,098	-	-	-177,826	-1,980	-182,904
平成18年9月30日 残高 (千円)	2,898,545	3,039,735	247	727,136	29,932	2,260,500	76,639	620,320	-37,147	9,615,908

	評価・換算差額等	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	
平成18年3月31日 残高 (千円)	401,397	10,200,210
中間会計期間中の変動額		
固定資産圧縮積立金の取崩し(注)	-	-
剰余金の配当(注)	-	-88,105
中間純損失	-	-92,818
自己株式の取得	-	-1,980
株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額 (純額)	-108,293	-108,293
中間会計期間中の変動額合計 (千円)	-108,293	-291,197
平成18年9月30日 残高 (千円)	293,104	9,909,013

(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ための基本となる重要な事項

項目	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)	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 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
1. 資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 有価証券 満期保有目的の債券 償却原価法 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法 其他有価証券 時価のあるもの 中間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 製品、原材料、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>(1) 有価証券 満期保有目的の債券 同左 子会社株式及び関連会社株式 同左 其他有価証券 時価のあるもの 中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産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 同左</p> <p>(2) たな卸資産 製品、原材料、仕掛品 同左 貯蔵品 同左</p>	<p>(1) 有価証券 満期保有目的の債券 同左 子会社株式及び関連会社株式 同左 其他有価証券 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 同左</p> <p>(2) たな卸資産 製品、原材料、仕掛品 同左 貯蔵品 同左</p>
2. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 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>(2) 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>(3) 長期前払費用 定額法により償却しております。</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>

項目	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)	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 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
3. 引当金の計上基準	<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、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。 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、それぞれ発生の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>(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>(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 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、それぞれ発生の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>

項目	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)	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 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
	(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、当社内規に基づく当中間会計期間末要支給額を計上しております。	(4) 役員退職慰労引当金 同左	(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。
4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物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。	同左	外貨建金銭債権債務は、期末日の直物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。
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。	同左	同左
6. 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。	同左	同左
7. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項	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。 税効果会計 中間会計期間に係る納付税額及び法人税等調整額は、当期において予定している利益処分による固定資産圧縮積立金の取崩しを前提として、当中間会計期間に係る金額を計算しております。	消費税等の会計処理 同左 税効果会計 同左	消費税等の会計処理 同左 —————

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

<p>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)</p>	<p>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)</p>	<p>前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)</p>
<p>—————</p>	<p>(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)及び「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9,909,013千円であります。 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。</p>	<p>—————</p>

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成17年9月30日)		当中間会計期間末 (平成18年9月30日)		前事業年度末 (平成18年3月31日)																																																																																										
※1	有形固定資産の減価償却累計額 13,772,843千円	※1	有形固定資産の減価償却累計額 14,184,034千円	※1	有形固定資産の減価償却累計額 14,049,637千円																																																																																									
※2	担保資産及び担保付債務 担保に供している資産 建物 175,148千円 土地 578,000千円 計 753,148千円 担保付債務 長期借入金 1,000,000千円	※2	—	※2	—																																																																																									
3	保証債務	3	保証債務	3	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(株)</td> <td>—</td> <td>131,664</td> </tr> <tr> <td>ニッカ KOREA CO., LTD.</td> <td>WON 1,300,000</td> <td>141,773</td> </tr> <tr> <td>PT. インド ネシアニッ カケミカル ズ</td> <td>Rp 4,500,000</td> <td>49,596</td> </tr> <tr> <td>浙江日華化 学有限公司</td> <td>RMB 9,000</td> <td>125,875</td> </tr> <tr> <td>サイアムテ キスタイル ケミカル CO., LTD.</td> <td>— US\$ 45</td> <td>5,700 5,187</td> </tr> <tr> <td>ニッカ VIETNAM CO., LTD.</td> <td>US\$ 600</td> <td>67,914</td> </tr> <tr> <td>香港日華化 学有限公司</td> <td>US\$ 189 HK\$ 4,800</td> <td>21,392 70,032</td> </tr> <tr> <td>広州日華化 学有限公司</td> <td>US\$ 650 HK\$ 4,000</td> <td>73,573 58,360</td> </tr> <tr> <td>徳亜樹脂股 フン 有限公司</td> <td>NT\$ 7,500</td> <td>25,616</td> </tr> <tr> <td>ミカミ商事 (株)</td> <td>—</td> <td>90,750</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>—</td> <td>867,436</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(株)	—	131,664	ニッカ KOREA CO., LTD.	WON 1,300,000	141,773	PT. インド ネシアニッ カケミカル ズ	Rp 4,500,000	49,596	浙江日華化 学有限公司	RMB 9,000	125,875	サイアムテ キスタイル ケミカル CO., LTD.	— US\$ 45	5,700 5,187	ニッカ VIETNAM CO., LTD.	US\$ 600	67,914	香港日華化 学有限公司	US\$ 189 HK\$ 4,800	21,392 70,032	広州日華化 学有限公司	US\$ 650 HK\$ 4,000	73,573 58,360	徳亜樹脂股 フン 有限公司	NT\$ 7,500	25,616	ミカミ商事 (株)	—	90,750	計	—	867,436																																																							
保証先	保証金額																																																																																													
	外貨額 (千)	円換算額 (千円)																																																																																												
山田製薬(株)	—	131,664																																																																																												
ニッカ KOREA CO., LTD.	WON 1,300,000	141,773																																																																																												
PT. インド ネシアニッ カケミカル ズ	Rp 4,500,000	49,596																																																																																												
浙江日華化 学有限公司	RMB 9,000	125,875																																																																																												
サイアムテ キスタイル ケミカル CO., LTD.	— US\$ 45	5,700 5,187																																																																																												
ニッカ VIETNAM CO., LTD.	US\$ 600	67,914																																																																																												
香港日華化 学有限公司	US\$ 189 HK\$ 4,800	21,392 70,032																																																																																												
広州日華化 学有限公司	US\$ 650 HK\$ 4,000	73,573 58,360																																																																																												
徳亜樹脂股 フン 有限公司	NT\$ 7,500	25,616																																																																																												
ミカミ商事 (株)	—	90,750																																																																																												
計	—	867,436																																																																																												
			<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(株)</td> <td>—</td> <td>61,264</td> </tr> <tr> <td>ニッカ KOREA CO., LTD.</td> <td>WON 1,300,000</td> <td>162,379</td> </tr> <tr> <td>PT. インド ネシアニッ カケミカル ズ</td> <td>US\$ 200</td> <td>23,580</td> </tr> <tr> <td>浙江日華化 学有限公司</td> <td>RMB 14,000</td> <td>208,941</td> </tr> <tr> <td>サイアムテ キスタイル ケミカル CO., LTD.</td> <td>BAHT 424 US\$ 57</td> <td>1,332 6,787</td> </tr> <tr> <td>ニッカ VIETNAM CO., LTD.</td> <td>US\$ 900</td> <td>106,110</td> </tr> <tr> <td>香港日華化 学有限公司</td> <td>US\$ 189 HK\$ 2,000</td> <td>22,283 30,260</td> </tr> <tr> <td>広州日華化 学有限公司</td> <td>US\$ 650 HK\$ 4,000</td> <td>76,635 60,520</td> </tr> <tr> <td>ローディア 日華(株) ※</td> <td>—</td> <td>150,000</td> </tr> <tr> <td>徳亜樹脂股 フン 有限公司</td> <td>NT\$ 5,500</td> <td>19,679</td> </tr> <tr> <td>ミカミ商事 (株)</td> <td>—</td> <td>80,800</td> </tr> <tr> <td>その他 取引先 (1社)</td> <td>—</td> <td>18,020</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>—</td> <td>1,028,594</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(株)	—	61,264	ニッカ KOREA CO., LTD.	WON 1,300,000	162,379	PT. インド ネシアニッ カケミカル ズ	US\$ 200	23,580	浙江日華化 学有限公司	RMB 14,000	208,941	サイアムテ キスタイル ケミカル CO., LTD.	BAHT 424 US\$ 57	1,332 6,787	ニッカ VIETNAM CO., LTD.	US\$ 900	106,110	香港日華化 学有限公司	US\$ 189 HK\$ 2,000	22,283 30,260	広州日華化 学有限公司	US\$ 650 HK\$ 4,000	76,635 60,520	ローディア 日華(株) ※	—	150,000	徳亜樹脂股 フン 有限公司	NT\$ 5,500	19,679	ミカミ商事 (株)	—	80,800	その他 取引先 (1社)	—	18,020	計	—	1,028,594			<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(株)</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. インド ネシアニッ カケミカル ズ</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>サイアムテ キスタイル ケミカル CO., LTD.</td> <td>BAHT 424 US\$ 124</td> <td>1,286 14,682</td> </tr> <tr> <td>ニッカ VIETNAM CO., LTD.</td> <td>US\$ 800</td> <td>93,976</td> </tr> <tr> <td>香港日華化 学有限公司</td> <td>US\$ 189 HK\$ 3,800</td> <td>22,201 57,494</td> </tr> <tr> <td>広州日華化 学有限公司</td> <td>US\$ 650 HK\$ 3,000</td> <td>76,355 45,390</td> </tr> <tr> <td>ローディア 日華(株) ※</td> <td>—</td> <td>150,000</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>ミカミ商事 (株)</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(株)	—	6,767	ニッカ KOREA CO., LTD.	WON 1,300,000	156,674	PT. インド ネシアニッ カケミカル ズ	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 US\$ 124	1,286 14,682	ニッカ VIETNAM CO., LTD.	US\$ 800	93,976	香港日華化 学有限公司	US\$ 189 HK\$ 3,800	22,201 57,494	広州日華化 学有限公司	US\$ 650 HK\$ 3,000	76,355 45,390	ローディア 日華(株) ※	—	150,000	徳亜樹脂股 フン 有限公司	NT\$ 5,500	19,910	ミカミ商事 (株)	—	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(株)	—	61,264																																																																																												
ニッカ KOREA CO., LTD.	WON 1,300,000	162,379																																																																																												
PT. インド ネシアニッ カケミカル ズ	US\$ 200	23,580																																																																																												
浙江日華化 学有限公司	RMB 14,000	208,941																																																																																												
サイアムテ キスタイル ケミカル CO., LTD.	BAHT 424 US\$ 57	1,332 6,787																																																																																												
ニッカ VIETNAM CO., LTD.	US\$ 900	106,110																																																																																												
香港日華化 学有限公司	US\$ 189 HK\$ 2,000	22,283 30,260																																																																																												
広州日華化 学有限公司	US\$ 650 HK\$ 4,000	76,635 60,520																																																																																												
ローディア 日華(株) ※	—	150,000																																																																																												
徳亜樹脂股 フン 有限公司	NT\$ 5,500	19,679																																																																																												
ミカミ商事 (株)	—	80,800																																																																																												
その他 取引先 (1社)	—	18,020																																																																																												
計	—	1,028,594																																																																																												
保証先	保証金額																																																																																													
	外貨額 (千)	円換算額 (千円)																																																																																												
山田製薬(株)	—	6,767																																																																																												
ニッカ KOREA CO., LTD.	WON 1,300,000	156,674																																																																																												
PT. インド ネシアニッ カケミカル ズ	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 US\$ 124	1,286 14,682																																																																																												
ニッカ VIETNAM CO., LTD.	US\$ 800	93,976																																																																																												
香港日華化 学有限公司	US\$ 189 HK\$ 3,800	22,201 57,494																																																																																												
広州日華化 学有限公司	US\$ 650 HK\$ 3,000	76,355 45,390																																																																																												
ローディア 日華(株) ※	—	150,000																																																																																												
徳亜樹脂股 フン 有限公司	NT\$ 5,500	19,910																																																																																												
ミカミ商事 (株)	—	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 ※内90,000千円は、ローディアジャパン株式会社より再保証を受けております。		(注) 同左 ※内90,000千円は、ローディアジャパン株式会社より再保証を受けております。																																																																																									

前中間会計期間末 (平成17年9月30日)		当中間会計期間末 (平成18年9月30日)		前事業年度末 (平成18年3月31日)	
※4	消費税等の取扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債の「その他」に含めて表示しております。	※4	消費税等の取扱い 同左	※4	—————
※5	—————	※5	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 263,273千円 支払手形 98,031千円	※5	—————

(中間損益計算書関係)

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)		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 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)	
※1	営業外収益の主要項目 受取利息 7,017千円 受取配当金 6,792千円 為替差益 14,728千円	※1	営業外収益の主要項目 受取利息 7,064千円 受取配当金 110,752千円	※1	営業外収益の主要項目 受取利息 14,083千円 受取配当金 306,666千円 為替差益 41,877千円
※2	営業外費用の主要項目 支払利息 49,713千円	※2	営業外費用の主要項目 支払利息 65,336千円 為替差損 4,888千円	※2	営業外費用の主要項目 支払利息 102,842千円
3	減価償却実施額 有形固定資産 269,749千円 無形固定資産 25,973千円 計 295,722千円	3	減価償却実施額 有形固定資産 235,420千円 無形固定資産 32,030千円 計 267,450千円	3	減価償却実施額 有形固定資産 562,951千円 無形固定資産 52,588千円 計 615,539千円
※4	特別利益の主要項目 投資有価証券売却益 5,987千円	※4	特別利益の主要項目 固定資産売却益 980千円	※4	特別利益の主要項目 投資有価証券売却益 5,987千円
※5	特別損失の主要項目 貸倒引当金繰入額 2,139千円 固定資産除却損 9,777千円 投資有価証券評価損 337千円	※5	特別損失の主要項目 固定資産除却損 5,959千円 関係会社株式評価損 274,791千円	※5	特別損失の主要項目 貸倒引当金繰入額 2,030千円 固定資産除却損 10,964千円 投資有価証券評価損 337千円

① リース取引

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)				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 (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 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				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				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																																	
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (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)																														
その他	77,536	40,393	37,142	その他	178,007	39,038	138,968	その他	153,652	37,553	116,098																														
合計	77,536	40,393	37,142	合計	178,007	39,038	138,968	合計	153,652	37,553	116,098																														
<p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間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。</p> <p>2. 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>10,173千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>26,969千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>37,142千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間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。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>6,723千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>6,723千円</td> </tr> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>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。</p> <p>(減損損失について)</p> <p>リース資産に配分された減損損失はありません。</p>				1年内	10,173千円	1年超	26,969千円	合計	37,142千円	支払リース料	6,723千円	減価償却費相当額	6,723千円	<p>(注) 同左</p> <p>2. 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>32,962千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>106,006千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>138,968千円</td> </tr> </table> <p>(注) 同左</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>17,214千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>17,214千円</td> </tr> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同左</p> <p>(減損損失について)</p> <p>同左</p>				1年内	32,962千円	1年超	106,006千円	合計	138,968千円	支払リース料	17,214千円	減価償却費相当額	17,214千円	<p>(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。</p> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内</td> <td>25,767千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>90,331千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>116,098千円</td> </tr> </table> <p>(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。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="0"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>24,403千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>24,403千円</td> </tr> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同左</p> <p>(減損損失について)</p> <p>同左</p>				1年内	25,767千円	1年超	90,331千円	合計	116,098千円	支払リース料	24,403千円	減価償却費相当額	24,403千円
1年内	10,173千円																																								
1年超	26,969千円																																								
合計	37,142千円																																								
支払リース料	6,723千円																																								
減価償却費相当額	6,723千円																																								
1年内	32,962千円																																								
1年超	106,006千円																																								
合計	138,968千円																																								
支払リース料	17,214千円																																								
減価償却費相当額	17,214千円																																								
1年内	25,767千円																																								
1年超	90,331千円																																								
合計	116,098千円																																								
支払リース料	24,403千円																																								
減価償却費相当額	24,403千円																																								

② 有価証券

前中間会計期間、当中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても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。

(1株当たり情報)

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)	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 (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 562円98銭 1株当たり中間純利益金 6円07銭 額 なお、潜在株式調整後1株当たり中間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いません。	1株当たり純資産額 562円45銭 1株当たり中間純損失金 5円27銭 額 同左	1株当たり純資産額 578円87銭 1株当たり当期純利益金 20円90銭 額 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、潜在株式がないため、記載していません。

(注) 1株当たり中間(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。

	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)	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 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
中間(当期)純利益又は中間純損失(一)(千円)	106,981	-92,818	368,319
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—	—
(うち利益処分による役員賞与金)	(一)	(一)	(一)
普通株式に係る中間(当期)純利益(千円)	106,981	-92,818	368,319
期中平均株式数(千株)	17,624	17,620	17,623

(重要な後発事象)

該当事項はありません。