



# 平成16年3月期 個別財務諸表の概要

平成16年5月14日

上場会社名 広栄化学工業株式会社 上場取引所(所属部) 大阪証券取引所(市場第2部)  
 コード番号 4367  
 (URL http://www.koeichem.com/)  
 本社所在都道府県 大阪府  
 問合せ先 責任者役職名 経 理 室 長  
 氏 名 小 寺 章 一 TEL (06) 6961-9772  
 決算取締役会開催日 平成16年5月14日 中間配当制度の有無 有  
 定時株主総会開催日 平成16年6月29日 単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 16年3月期の業績(平成15年4月1日~平成16年3月31日) (注)記載金額は百万円未満切捨  
 (1) 経営成績 利益項目での は損失

	売上高(対前期増減率)	営業利益(対前期増減率)	経常利益(対前期増減率)	当期純利益(対前期増減率)
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %
16年3月期	17,941 (4.9)	746 (-)	669 (-)	222 (-)
15年3月期	18,873 (2.6)	417 (-)	590 (-)	931 (-)

	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
	円 銭	円 銭	%	%	%
16年3月期	9.07	-	2.3	2.8	3.7
15年3月期	38.01	-	9.1	2.4	3.1

(注) 1. 期中平均株式数 16年3月期 24,496,147株 15年3月期 24,497,125株  
 2. 会計処理の方法の変更 有

## (2) 配当状況

	1株当たりの年間配当金			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	%	%
16年3月期	0.00	0.00	0.00	-	-	-
15年3月期	0.00	0.00	0.00	-	-	-

## (3) 財政状態

	総 資 産	株 主 資 本	株主資本比率	1株当たりの株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
16年3月期	22,827	10,016	43.9	408.91
15年3月期	24,670	9,697	39.3	395.88

(注) 1. 期末発行済株式数 16年3月期 24,494,867株 15年3月期 24,496,600株  
 2. 期末自己株式数 16年3月期 5,133株 15年3月期 3,400株

## 2. 17年3月期の業績予想(平成16年4月1日~平成17年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たりの年間配当金		
				中	間	期 末
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中 間 期	8,400	330	230	0.00	-	-
通 期	17,800	800	500	-	5.00	5.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 20円41銭  
 中間期営業利益 270百万円 通期営業利益 800百万円

## 部門別売上高表

(単位：百万円、未満切捨)

部門	期別 製品グループ	当期 (自15年4月1日 至16年3月31日)		前期 (自14年4月1日 至15年3月31日)		増減	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率
ファイン製品部門	医農薬関連化学品	6,335	35.3	6,788	36.0	452	6.7
	機能性化学品	1,520	8.5	1,724	9.1	203	11.8
	その他	5,161	28.8	4,242	22.5	919	21.7
	計	13,018	72.6	12,754	67.6	263	2.1
化粧品部門	多価アルコール類	3,581	19.9	4,527	24.0	946	20.9
	その他	1,342	7.5	1,591	8.4	249	15.7
	計	4,923	27.4	6,119	32.4	1,195	19.5
合計		17,941	100.0	18,873	100.0	932	4.9

(うち輸出額)

(単位：百万円、未満切捨)

部門名	期別	当期 (自15年4月1日 至16年3月31日)		前期 (自14年4月1日 至15年3月31日)		増減	
		金額	輸出比率	金額	輸出比率	金額	増減率
ファイン製品部門		6,956	53.4	6,596	51.7	360	5.5
化粧品部門		522	10.6	1,388	22.7	865	62.4
合計		7,479	41.7	7,984	42.3	505	6.3

# 損益計算書

(単位：百万円、未満切捨)

科 目	当 期 ( 自15年 4月 1日 至16年 3月31日 )	前 期 ( 自14年 4月 1日 至15年 3月31日 )	増 減
	金 額	金 額	金 額
( 経常利益の部 )			
<b>営業損益の部</b>			
売 上 高	17,941	18,873	932
売 上 原 価	14,071	15,693	1,621
販売費および一般管理費	3,123	3,598	474
<b>営業利益 ( は損失 )</b>	<b>746</b>	<b>417</b>	<b>1,163</b>
<b>営業外損益の部</b>			
営業外収益	( 311 )	( 373 )	( 62 )
受取利息および配当金	89	101	11
その他の収益	221	272	50
営業外費用	( 388 )	( 546 )	( 158 )
支払利息	80	97	17
その他の費用	307	449	141
<b>経常利益 ( は損失 )</b>	<b>669</b>	<b>590</b>	<b>1,260</b>
( 特別損益の部 )			
<b>特別利益</b>			
投資有価証券売却益	26	-	26
固定資産売却益	-	316	316
貸倒引当金戻入額	-	9	9
<b>特別損失</b>			
構造改革費用	350	1,243	893
<b>税引前当期純利益 ( は損失 )</b>	<b>346</b>	<b>1,509</b>	<b>1,855</b>
法人税、住民税および事業税	6	8	2
法人税等調整額	118	586	704
<b>当期純利益 ( は損失 )</b>	<b>222</b>	<b>931</b>	<b>1,153</b>
<b>前期繰越利益 ( は損失 )</b>	<b>1,529</b>	<b>600</b>	<b>928</b>
<b>当期末処分利益 ( は未処理損失 )</b>	<b>1,306</b>	<b>1,531</b>	<b>224</b>

## 貸借対照表

(単位：百万円、未満切捨)

科 目	当 期 ( 16年3月31日 現 在 )	前 期 ( 15年3月31日 現 在 )	増 減	科 目	当 期 ( 16年3月31日 現 在 )	前 期 ( 15年3月31日 現 在 )	増 減
<b>( 資 産 の 部 )</b>	[ 22,827 ]	[ 24,670 ]	[ 1,843 ]	<b>( 負 債 の 部 )</b>	[ 12,810 ]	[ 14,973 ]	[ 2,162 ]
<b>流動資産</b>	( 12,089 )	( 13,667 )	( 1,577 )	<b>流動負債</b>	( 7,249 )	( 11,723 )	( 4,473 )
現金・預金	855	1,000	144	支払手形	88	427	339
受取手形	-	39	39	買掛金	3,070	3,477	406
売掛金	4,445	4,223	221	短期借入金	2,964	5,690	2,726
製品・商品	2,195	2,768	573	未払金	980	1,955	975
半製品・仕掛品	3,052	3,869	817	未払費用	14	23	8
原料品・貯蔵品	793	915	121	預り金	20	19	1
未収入金	183	396	212	賞与引当金	110	130	20
繰延税金資産	250	433	183	<b>固定負債</b>	( 5,561 )	( 3,249 )	( 2,311 )
その他	318	26	291	長期借入金	3,389	1,150	2,239
貸倒引当金	4	5	1	長期預り金	481	330	151
<b>固定資産</b>	( 10,737 )	( 11,003 )	( 266 )	退職給付引当金	1,690	1,769	78
<b>有形固定資産</b>	<b>7,348</b>	<b>7,766</b>	<b>417</b>	<b>( 資本の部 )</b>	[ 10,016 ]	[ 9,697 ]	[ 318 ]
建物	1,991	2,031	40	<b>資本金</b>	( 2,343 )	( 2,343 )	( - )
構築物	785	755	29	<b>資本剰余金</b>	( 1,551 )	( 1,551 )	( - )
機械装置	4,140	4,263	122	資本準備金	1,551	1,551	-
車両運搬具	6	5	0	<b>利益剰余金</b>	( 5,443 )	( 5,221 )	( 222 )
工具器具備品	283	268	14	利益準備金	341	341	-
土地	100	100	0	任意積立金	6,408	6,411	2
建設仮勘定	39	341	301	固定資産 圧縮積立金	6	9	2
<b>無形固定資産</b>	<b>23</b>	<b>28</b>	<b>5</b>	別途積立金	6,402	6,402	-
ソフトウェア等	23	28	5	当期末処分利益 ( は損失 )	1,306	1,531	224
<b>投資その他の資産</b>	<b>3,365</b>	<b>3,208</b>	<b>157</b>	<b>その他有価証券 評価差額金</b>	( 680 )	( 583 )	( 96 )
投資有価証券	1,375	1,237	137	<b>自己株式</b>	1	0	0
子会社株式	76	46	30				
長期貸付金	6	7	1				
差入保証金	189	195	5				
繰延税金資産	1,676	1,677	0				
その他	127	129	1				
貸倒引当金	87	87	0				
<b>合 計</b>	<b>22,827</b>	<b>24,670</b>	<b>1,843</b>	<b>合 計</b>	<b>22,827</b>	<b>24,670</b>	<b>1,843</b>

## 損 失 処 理 案

(単位：百万円、未満切捨)

	当 期 自 15 年 4 月 1 日 ( 至 16 年 3 月 31 日 )	前 期 自 14 年 4 月 1 日 ( 至 15 年 3 月 31 日 )	増 減
当期末処分利益( は損失)	1,306	1,531	224
別途積立金取崩額	1,400	-	1,400
固定資産圧縮積立金取崩額	1	2	0
計	94	1,529	1,623
これを次のとおり処理します。			
次期繰越利益( は損失)	94	1,529	1,623

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

#### その他有価証券

- 時価があるもの : 期末日の市場価格等に基づく時価基準によっております。  
また売却原価は移動平均法により算定しております。  
(評価差額は全部資本直入により処理)
- 時価がないもの : 原価基準(移動平均法)

### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 商品、原材料 : 低価基準(移動平均法)
- 上記以外の棚卸資産 : 原価基準(移動平均法)

### 3. 有形固定資産の減価償却の方法 : 定額法

#### (会計処理の方法の変更)

従来、有形固定資産の減価償却の方法については、定率法によっておりましたが、収益構造改革計画強化策(平成14年秋策定)にもとづき、平成15年3月末に設備統廃合を実施した結果、統廃合後の設備については今後の低成長の経済環境下において、長期使用が可能で、かつ安定的な稼働を維持し収益に寄与していくことが予想されることから、当期より、投下資本の平均的な回収を図るとともに費用収益を適切に対応させるために、定額法に変更することとしました。この変更により、従来の方法によった場合に比べ、減価償却費は487百万円減少し、営業利益、経常利益および税引前当期純利益は366百万円増加しております。

### 4. 引当金の計上基準

- 貸倒引当金 : 一般債権については合理的に見積った貸倒率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に債権の回収可能性を検討して計上しております。
- 賞与引当金 : 従業員に対して支給する賞与に充てるため、当期に負担すべき支給見込額を計上しております。
- 退職給付引当金 : 従業員の退職給付に備えるため、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、当期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。  
また、役員退職慰労金の支払に充てるため、内規による当期末退職慰労金要支給額の100%を繰入計上しております。

### 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かかる方法に準じた会計処理によっております。

### 6. 消費税等の処理の方法 : 税抜方式

## 注記事項

	(当期)	(前期)	(増減)
有形固定資産の減価償却累計額	24,964百万円	23,988百万円	975百万円

## リース取引

EDINETによる開示を行うため、記載を省略しております。