

平成 16 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 15 年 11 月 13 日

上場会社名 **株式会社ナナオ**

上場取引所 東

コード番号 6737

本社所在都道府県 石川県

(URL <http://www.eizo-nanao.com>)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 実盛 祥隆

問合せ先責任者 役職名 経理部長

氏名 出南 一彦

TEL (076)275 - 4121

中間決算取締役会開催日 平成 15 年 11 月 13 日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 15 年 12 月 10 日

単元株制度採用の有無 有(1 単元 100 株)

1. 15 年 9 月中間期の業績(平成 15 年 4 月 1 日 ~ 平成 15 年 9 月 30 日)

(1) 経営成績

(百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15 年 9 月中間期	44,625	(37.1)	6,671	(234.3)	6,916	(256.9)
14 年 9 月中間期	32,560	(5.5)	1,995	(67.2)	1,938	(78.7)
15 年 3 月期	72,784		5,255		5,093	

	中間(当期)純利益		1 株当たり中間 (当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
15 年 9 月中間期	4,416	(323.2)	212	64
14 年 9 月中間期	1,043	(78.6)	51	46
15 年 3 月期	2,100		99	15

(注) 期中平均株式数 15 年 9 月中間期 20,771,460 株 14 年 9 月中間期 20,280,467 株 15 年 3 月期 20,280,473 株
 会計処理の方法の変更 無
 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) 配当状況

	1 株当たり 中間配当金		1 株当たり 年間配当金	
	円	銭	円	銭
15 年 9 月中間期	10	00		
14 年 9 月中間期	7	50		
15 年 3 月期			15	00

(3) 財政状態

	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
15 年 9 月中間期	60,828	32,332	53.2	1,422	42
14 年 9 月中間期	48,973	23,191	47.4	1,143	54
15 年 3 月期	44,926	22,859	50.9	1,122	71

(注) 期末発行済株式数 15 年 9 月中間期 22,730,540 株 14 年 9 月中間期 20,280,460 株 15 年 3 月期 20,280,460 株
 期末自己株式数 15 年 9 月中間期 620 株 14 年 9 月中間期 700 株 15 年 3 月期 700 株

2. 16 年 3 月期の業績予想(平成 15 年 4 月 1 日 ~ 平成 16 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	
				期 末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
通 期	80,000	8,500	5,000	10 00	20 00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 229 円 87 銭

平成 16 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、多分に不確実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乖離する結果になりうることをご承知おき下さい。

中間財務諸表

中間貸借対照表

(単位：千円)

科 目	当 中 間 (平成 15 年 9 月 30 日現在)		前 中 間 (平成 14 年 9 月 30 日現在)		前 期 (平成 15 年 3 月 31 日現在)	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
(資産の部)		%		%		%
流動資産						
1. 現金及び預金	19,210,069		7,468,104		9,153,572	
2. 受取手形	4,402,774		5,887,968		3,863,108	
3. 売掛金	11,439,486		6,538,369		9,447,740	
4. 有価証券	806,824		-		1,008,295	
5. たな卸資産	6,846,323		10,311,077		6,085,043	
6. その他	2,646,043		2,967,668		2,648,446	
貸倒引当金	152,907		85,196		109,664	
流動資産合計	45,198,613	74.3	33,087,993	67.6	32,096,543	71.4
固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物	2,207,875		2,346,594		2,247,732	
(2) その他	2,277,383		2,389,847		2,181,009	
有形固定資産合計	4,485,258		4,736,441		4,428,742	
2. 無形固定資産	446,025		290,454		250,857	
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	9,567,902		9,546,232		7,086,777	
(2) その他	1,628,331		1,659,033		1,562,074	
貸倒引当金	498,000		347,000		498,000	
投資その他の資産合計	10,698,234		10,858,265		8,150,851	18.1
固定資産合計	15,629,519	25.7	15,885,162	32.4	12,830,451	28.6
資産合計	60,828,132	100.0	48,973,155	100.0	44,926,994	100.0
(負債の部)						
流動負債						
1. 支払手形	6,439,799		8,720,016		4,017,776	
2. 買掛金	12,014,790		6,317,005		8,759,855	
3. 短期借入金	296,410		3,213,560		383,160	
4. 賞与引当金	589,417		444,416		634,840	
5. 製品保証等引当金	1,187,569		730,000		1,380,000	
6. 損害補償損失引当金	580,000		888,000		904,000	
7. その他	4,487,143		1,829,800		3,601,817	
流動負債合計	25,595,130	42.1	22,142,797	45.2	19,681,449	43.8

(単位：千円)

科 目	当中間 (平成 15 年 9 月 30 日現在)		前中間 (平成 14 年 9 月 30 日現在)		前期 (平成 15 年 3 月 31 日現在)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
固定負債		%		%		%
1. 長期借入金	-		296,410		128,830	
2. 繰延税金負債	2,063,149		2,534,886		1,436,323	
3. 退職給付引当金	477,673		474,887		473,015	
4. 役員退職慰労引当金	359,701		332,592		348,252	
固定負債合計	2,900,524	4.7	3,638,776	7.4	2,386,420	5.3
負債合計	28,495,654	46.8	25,781,574	52.6	22,067,869	49.1
(資本の部)						
資本金	4,425,745	7.3	2,272,195	4.7	2,272,195	5.1
資本剰余金	4,313,911	7.1	2,161,587	4.4	2,161,587	4.8
1. 資本準備金	4,313,863		2,161,587		2,161,587	
2. その他資本剰余金	48		-		-	
利益剰余金	19,446,418	32.0	14,366,567	29.3	15,271,661	34.0
1. 利益準備金	228,048		228,048		228,048	
2. 任意積立金	13,919,527		12,423,195		12,423,195	
3. 中間(当期)未処分利益	5,298,842		1,715,322		2,620,417	
其他有価証券評価差額金	4,147,242	6.8	4,392,179	9.0	3,154,629	7.0
自己株式	840	0.0	948	0.0	948	0.0
資本合計	32,332,478	53.2	23,191,581	47.4	22,859,125	50.9
負債及び資本合計	60,828,132	100.0	48,973,155	100.0	44,926,994	100.0

中間損益計算書

(単位：千円)

科 目	当中間 自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 15 年 9 月 30 日		前中間 自 平成 14 年 4 月 1 日 至 平成 14 年 9 月 30 日		前期 自 平成 14 年 4 月 1 日 至 平成 15 年 3 月 31 日	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
		%		%		%
売上高	44,625,700	100.0	32,560,983	100.0	72,784,333	100.0
売上原価	34,662,812	77.7	27,221,810	83.6	60,496,928	83.1
売上総利益	9,962,887	22.3	5,339,173	16.4	12,287,405	16.9
販売費及び一般管理費	3,291,122	7.3	3,343,300	10.3	7,031,548	9.7
営業利益	6,671,764	15.0	1,995,872	6.1	5,255,857	7.2
営業外収益	426,746	0.9	100,637	0.3	211,103	0.3
営業外費用	181,809	0.4	158,367	0.4	373,016	0.5
経常利益	6,916,702	15.5	1,938,142	6.0	5,093,944	7.0
特別利益	12,500	0.0	21,341	0.0	27	0.0
特別損失	25,283	0.0	15,967	0.0	1,049,730	1.4
税引前中間(当期)純利益	6,903,918	15.5	1,943,516	6.0	4,044,241	5.6
法人税、住民税及び事業税	2,698,734	6.1	817,544	2.5	2,549,871	3.5
法人税等調整額	211,676	0.5	82,412	0.3	606,386	0.8
中間(当期)純利益	4,416,860	9.9	1,043,559	3.2	2,100,757	2.9
前期繰越利益	881,982		671,763		671,763	
中間配当額	-		-		152,103	
中間(当期)未処分利益	5,298,842		1,715,322		2,620,417	

(重要な会計方針)

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)

子会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

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

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

製品・仕掛品・原材料

総平均法による原価法

貯蔵品

最終仕入原価法

(4) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については定額法)。なお、主な耐用年数は、建物15~50年、その他(機械装置及び工具器具備品)2~10年であります。

無形固定資産

社内における利用可能期間(主に5年)に基づく定額法

(5) 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。

(6) 引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権、貸付金等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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員に支給する賞与に充てるため、支給対象期間にかかる当中間期負担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及び年金資産の見込額に基づき、当中間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。

数理計算上の差異は、各年度の発生時における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按分した額を、それぞれの発生の年度の翌期から費用処理しております。

役員退職慰労引当金

役員への退職慰労金支給に備えるため、内規に基づく中間期末退職慰労金要支給額を計上しております。

製品保証等引当金

製品のアフターサービスに対する費用支出に充てるため、過去の実績を基礎として保証期間内のサービス費用発生見込額を計上しております。

損害補償損失引当金

特許クレーム等に対する費用支出に充てるため、その経過等の状況に基づき費用発生見込額を計上しております。

(7) 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。

(8) 消費税等の会計処理

税抜方式

(貸借対照表注記)

	当 中 間	前 中 間	前 期
(1) 有形固定資産の減価償却累計額	5,915,131 千円	5,731,205 千円	5,829,307 千円
(2) 債務保証	44,542 千円	71,163 千円	102,528 千円

(損益計算書注記)

	当 中 間	前 中 間	前 期
(1) 営業外収益の主要項目			
受取利息	14,177 千円	19,560 千円	34,821 千円
受取配当金	354,887 千円	34,747 千円	69,423 千円
貸貸収益	18,894 千円	18,730 千円	37,550 千円
(2) 営業外費用の主要項目			
支払利息	3,429 千円	17,171 千円	26,910 千円
売上割引	61,843 千円	- 千円	- 千円
新株発行費	33,018 千円	- 千円	- 千円
為替差損	69,766 千円	66,604 千円	99,463 千円
貸貸資産費用	8,075 千円	11,208 千円	21,013 千円
貸倒引当金繰入額	- 千円	62,000 千円	213,000 千円
(3) 減価償却実施額			
有形固定資産	246,695 千円	258,339 千円	573,420 千円
無形固定資産	57,508 千円	56,058 千円	120,833 千円

(有価証券関係)

子会社株式で時価のあるものはありません。

(発行済株式数の増加)

新株の発行

(1) 平成 15 年 8 月 19 日払込期日の公募増資による新株の発行

種類	発行株式数	発行価格	資本組入額
普通株式	2,000,000 株	1,843 円	1,758,000 千円

(2) 平成 15 年 9 月 17 日払込期日の第三者割当増資による新株の発行

種類	発行株式数	発行価格	資本組入額
普通株式	450,000 株	1,843 円	395,550 千円