



平成 18 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 17 年 11 月 8 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 代表取締役社長 実盛 祥隆

問合せ先責任者 総務部長 出南 一彦

TEL (076)275-4121

中間決算取締役会開催日 平成 17 年 11 月 8 日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 17 年 12 月 5 日

単元株制度採用の有無 有(1 単元 100 株)

1. 17 年 9 月中間期の業績(平成 17 年 4 月 1 日～平成 17 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 | % |
| 17 年 9 月中間期 | 45,792 | (3.4) | 8,291 | (66.2) | 8,323 | (65.9) |
| 16 年 9 月中間期 | 44,280 | (△ 0.8) | 4,989 | (△25.2) | 5,017 | (△27.5) |
| 17 年 3 月期 | 88,642 | (0.7) | 10,088 | (△ 8.2) | 10,036 | (△10.2) |

| | 中間(当期)純利益 | | 1 株当たり中間(当期)純利益 | |
|-------------|-----------|---------|-----------------|----|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 17 年 9 月中間期 | 5,104 | (55.2) | 224 | 59 |
| 16 年 9 月中間期 | 3,289 | (△25.5) | 144 | 73 |
| 17 年 3 月期 | 6,285 | (△ 9.2) | 271 | 85 |

(注)①期中平均株式数 17 年 9 月中間期 22,730,505 株 16 年 9 月中間期 22,730,540 株 17 年 3 月期 22,730,546 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

(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 |
| 17 年 9 月中間期 | 25 | 00 | — | — |
| 16 年 9 月中間期 | 15 | 00 | — | — |
| 17 年 3 月期 | — | — | 40 | 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 |
| 17 年 9 月中間期 | 68,112 | 45,061 | 66.2 | 1,982 42 |
| 16 年 9 月中間期 | 62,101 | 36,961 | 59.5 | 1,626 07 |
| 17 年 3 月期 | 63,214 | 40,048 | 63.4 | 1,757 20 |

(注)①期末発行済株式数 17 年 9 月中間期 22,730,502 株 16 年 9 月中間期 22,730,540 株 17 年 3 月期 22,730,554 株

②期末自己株式数 17 年 9 月中間期 658 株 16 年 9 月中間期 620 株 17 年 3 月期 606 株

2. 18 年 3 月期の業績予想(平成 17 年 4 月 1 日～平成 18 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 | 91,000 | 13,200 | 8,100 | 25 00 | 50 00 |

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 356 円 35 銭

※ 平成 18 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：百万円)

| 科 目 | 当 中 間 (平成 17 年 9 月 30 日現在) | | 前 中 間 (平成 16 年 9 月 30 日現在) | | 前 期 (平成 17 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) | | % | | % | | % |
| I 流動資産 | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | 11,123 | | 12,690 | | 10,517 | |
| 2. 受取手形 | 2,416 | | 2,877 | | 2,913 | |
| 3. 売掛金 | 15,046 | | 14,213 | | 15,246 | |
| 4. 有価証券 | 9,901 | | 3,713 | | 6,504 | |
| 5. たな卸資産 | 5,391 | | 8,586 | | 6,539 | |
| 6. その他 | 2,937 | | 3,255 | | 3,178 | |
| 貸倒引当金 | △ 234 | | △ 208 | | △ 241 | |
| 流動資産合計 | 46,582 | 68.4 | 45,128 | 72.7 | 44,658 | 70.6 |
| II 固定資産 | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | | |
| (1) 建物 | 2,226 | | 2,082 | | 2,064 | |
| (2) その他 | 2,511 | | 2,424 | | 2,504 | |
| 有形固定資産合計 | 4,737 | | 4,506 | | 4,568 | |
| 2. 無形固定資産 | 799 | | 924 | | 898 | |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | 14,376 | | 10,226 | | 11,245 | |
| (2) その他 | 2,101 | | 1,802 | | 2,331 | |
| 貸倒引当金 | △ 485 | | △ 488 | | △ 488 | |
| 投資その他の資産合計 | 15,992 | | 11,541 | | 13,088 | |
| 固定資産合計 | 21,530 | 31.6 | 16,972 | 27.3 | 18,555 | 29.4 |
| 資産合計 | 68,112 | 100.0 | 62,101 | 100.0 | 63,214 | 100.0 |
| (負債の部) | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | |
| 1. 支払手形 | — | | 1,008 | | 424 | |
| 2. 買掛金 | 11,176 | | 15,009 | | 12,741 | |
| 3. 賞与引当金 | 887 | | 626 | | 762 | |
| 4. 製品保証等引当金 | 1,334 | | 1,170 | | 1,270 | |
| 5. 損害補償損失引当金 | 580 | | 580 | | 580 | |
| 6. その他 | 5,596 | | 4,031 | | 4,327 | |
| 流動負債合計 | 19,575 | 28.7 | 22,426 | 36.1 | 20,106 | 31.8 |

(単位：百万円)

| 科 目 | 当 中 間 (平成 17 年 9 月 30 日現在) | | 前 中 間 (平成 16 年 9 月 30 日現在) | | 前 期 (平成 17 年 3 月 31 日現在) | |
|-----------------|-------------------------------|-------|-------------------------------|-------|-----------------------------|-------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| | | % | | % | | % |
| II 固定負債 | | % | | % | | % |
| 1. 繰延税金負債 | 2,191 | | 1,674 | | 1,838 | |
| 2. 退職給付引当金 | 851 | | 729 | | 829 | |
| 3. 役員退職慰労引当金 | 123 | | 140 | | 140 | |
| 4. リサイクル費用引当金 | 309 | | 169 | | 250 | |
| 固定負債合計 | 3,475 | 5.1 | 2,713 | 4.4 | 3,059 | 4.8 |
| 負債合計 | 23,050 | 33.8 | 25,139 | 40.5 | 23,165 | 36.6 |
| (資本の部) | | | | | | |
| I 資本金 | 4,425 | 6.5 | 4,425 | 7.1 | 4,425 | 7.0 |
| II 資本剰余金 | 4,313 | 6.3 | 4,313 | 6.9 | 4,313 | 6.8 |
| 1. 資本準備金 | 4,313 | | 4,313 | | 4,313 | |
| 2. その他資本剰余金 | 0 | | 0 | | 0 | |
| III 利益剰余金 | 31,525 | 46.3 | 24,439 | 39.4 | 27,094 | 42.9 |
| 1. 利益準備金 | 228 | | 228 | | 228 | |
| 2. 任意積立金 | 23,942 | | 19,445 | | 19,445 | |
| 3. 中間(当期)未処分利益 | 7,354 | | 4,766 | | 7,420 | |
| IV その他有価証券評価差額金 | 4,797 | 7.1 | 3,782 | 6.1 | 4,214 | 6.7 |
| V 自己株式 | △ 1 | △0.0 | △ 0 | △0.0 | △ 0 | △0.0 |
| 資本合計 | 45,061 | 66.2 | 36,961 | 59.5 | 40,048 | 63.4 |
| 負債及び資本合計 | 68,112 | 100.0 | 62,101 | 100.0 | 63,214 | 100.0 |

中間損益計算書

(単位：百万円)

| 科 目 | 当 中 間 | | 前 中 間 | | 前 期 | |
|----------------|---|-------|---|-------|---|-------|
| | 自 平成 17 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 9 月 30 日 | | 自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 9 月 30 日 | | 自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 17 年 3 月 31 日 | |
| | 金額 | 百分比 | 金額 | 百分比 | 金額 | 百分比 |
| | | % | | % | | % |
| I 売上高 | 45,792 | 100.0 | 44,280 | 100.0 | 88,642 | 100.0 |
| II 売上原価 | 33,275 | 72.7 | 35,168 | 79.4 | 69,870 | 78.8 |
| 売上総利益 | 12,517 | 27.3 | 9,112 | 20.6 | 18,771 | 21.2 |
| III 販売費及び一般管理費 | 4,225 | 9.2 | 4,122 | 9.3 | 8,683 | 9.8 |
| 営業利益 | 8,291 | 18.1 | 4,989 | 11.3 | 10,088 | 11.4 |
| IV 営業外収益 | 170 | 0.4 | 146 | 0.3 | 200 | 0.2 |
| V 営業外費用 | 138 | 0.3 | 117 | 0.3 | 252 | 0.3 |
| 経常利益 | 8,323 | 18.2 | 5,017 | 11.3 | 10,036 | 11.3 |
| VI 特別利益 | 9 | 0.0 | 140 | 0.3 | 140 | 0.2 |
| VII 特別損失 | 21 | 0.0 | 12 | 0.0 | 55 | 0.1 |
| 税引前中間（当期）純利益 | 8,312 | 18.2 | 5,146 | 11.6 | 10,121 | 11.4 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,880 | 6.3 | 1,550 | 3.5 | 3,736 | 4.2 |
| 法人税等調整額 | 326 | 0.8 | 306 | 0.7 | 99 | 0.1 |
| 中間（当期）純利益 | 5,104 | 11.1 | 3,289 | 7.4 | 6,285 | 7.1 |
| 前期繰越利益 | 2,249 | | 1,476 | | 1,476 | |
| 中間配当額 | — | | — | | 340 | |
| 中間（当期）未処分利益 | 7,354 | | 4,766 | | 7,420 | |

(重要な会計方針)

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

総平均法による原価法

原材料

移動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。

なお、平成16年6月22日開催の第37回定時株主総会において役員退職慰労金制度の廃止及び同日までの在任期間に対応する退職慰労金を各取締役及び監査役のそれぞれの退任の際に支給することが決議されたことにより、同日以降の役員退職慰労引当金繰入を行っておりません。

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。

リサイクル費用引当金

リサイクル対象製品等の回収及び再資源化の費用支出に充てるため、売上台数を基準として費用支出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)

| | <u>当 中 間</u> | <u>前 中 間</u> | <u>前 期</u> |
|--------------------|--------------|--------------|------------|
| (1) 有形固定資産の減価償却累計額 | 6,208 百万円 | 6,188 百万円 | 6,164 百万円 |
| (2) 債務保証額 | 3 百万円 | 23 百万円 | 13 百万円 |

(損益計算書注記)

| | <u>当 中 間</u> | <u>前 中 間</u> | <u>前 期</u> |
|----------------|--------------|--------------|------------|
| (1) 営業外収益の主要項目 | | | |
| 受取利息 | 25 百万円 | 12 百万円 | 34 百万円 |
| 受取配当金 | 41 百万円 | 39 百万円 | 74 百万円 |
| 貸貸収益 | 19 百万円 | 19 百万円 | 38 百万円 |
| 為替差益 | 47 百万円 | 41 百万円 | －百万円 |
| (2) 営業外費用の主要項目 | | | |
| 支払利息 | 2 百万円 | 1 百万円 | 4 百万円 |
| 売上割引 | 125 百万円 | 104 百万円 | 212 百万円 |
| 為替差損 | －百万円 | －百万円 | 9 百万円 |
| 貸貸資産費用 | 9 百万円 | 9 百万円 | 19 百万円 |
| (3) 減価償却実施額 | | | |
| 有形固定資産 | 287 百万円 | 283 百万円 | 696 百万円 |
| 無形固定資産 | 137 百万円 | 124 百万円 | 263 百万円 |

(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。

(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。