

平成19年5月期 個別中間財務諸表の概要

平成19年1月26日

上場会社名 三光合成株式会社
 コード番号 7888

上場取引所 JASDAQ
 本社所在都道府県 富山県

(URL <http://www.sankogosei.co.jp/>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 梅崎 潤
 問合せ先責任者 役職名 取締役常務執行役員 氏名 廣川 修悦
 決算取締役会開催日 平成19年1月26日
 単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

TEL (0763) 52-7105
 配当支払開始日 平成一年一月一日

1. 18年11月中間期の業績(平成18年6月1日～平成18年11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	%
18年11月中間期	12,696	(△9.9)	21	(-)	264	(-)
17年11月中間期	14,094	(△11.9)	△222	(-)	△58	(-)
18年5月期	26,622		△682		△613	

	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11月中間期	△931	(-)	△44	44
17年11月中間期	△110	(-)	△5	26
18年5月期	△1,097		△52	34

(注)①期中平均株式数 18年11月中間期 20,959,720株 17年11月中間期 20,972,089株 18年5月期 20,966,501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) 財政状態

	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11月中間期	22,790	6,270	27.5	299	21
17年11月中間期	25,372	8,212	32.4	391	79
18年5月期	24,719	7,202	29.2	343	64

(注)①期末発行済株式数 18年11月中間期 21,121,569株 17年11月中間期 21,121,569株 18年5月期 21,121,569株

②期末自己株式数 18年11月中間期 163,026株 17年11月中間期 159,931株 18年5月期 161,246株

2. 19年5月期の業績予想(平成18年6月1日～平成19年5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	26,000	300	△700

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) △33円40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5月期	1.00	0.00	1.00
19年5月期(実績)	0.00	—	1.50
19年5月期(予想)	—	1.50	

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成しておりますので、実際の業績は今後の要因により予想数値とは異なる場合があります。

6. 個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

(単位:千円)

科目	期中間会計期間末 (平成18年11月30日)		前中間会計期間末 (平成17年11月30日)		増 減 金 額	前事業年度末 (平成18年5月31日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比		金 額	構成比
(資産の部)							
I 流動資産	10,843,644	47.6	12,337,154	48.6	△1,493,510	11,275,514	45.6
現金及び預金	101,686		184,718			113,557	
受取手形	452,947		985,393			621,400	
売掛金	6,677,751		7,303,585			6,846,092	
たな卸資産	2,165,352		2,195,041			2,034,837	
その他	1,445,906		1,668,416			1,659,627	
II 固定資産	11,946,493	52.4	13,034,887	51.4	△1,088,394	13,444,352	54.4
有形固定資産	6,522,126		6,648,496			6,650,026	
建物	2,987,421		3,131,109			3,071,874	
機械及び装置	1,519,732		1,477,552			1,525,300	
土地	1,640,830		1,618,183			1,640,830	
その他	374,141		421,650			412,020	
無形固定資産	78,000		76,304			78,496	
投資その他の資産	5,346,367		6,310,086			6,715,829	
関係会社株式	3,749,089		4,225,891			4,841,345	
関係会社長期貸付金	1,155,643		1,641,060			1,428,095	
その他	441,633		443,134			446,389	
資産合計	22,790,138	100.0	25,372,042	100.0	△2,581,904	24,719,866	100.0
(負債の部)							
I 流動負債	13,130,079	57.6	9,703,280	38.2	3,426,798	11,897,143	48.1
支払手形	3,247,176		3,996,700			3,733,324	
買掛金	2,206,505		2,145,844			1,942,184	
短期借入金	664,000		—			916,000	
1年以内返済予定の長期借入金	4,290,000		1,190,000			2,690,000	
1年以内償還予定の社債	1,500,000		1,000,000			1,500,000	
未払法人税等	19,155		17,052			25,417	
その他	1,203,242		1,353,682			1,090,218	
II 固定負債	3,389,091	14.9	7,456,266	29.4	△4,067,175	5,619,840	22.7
社債	—		1,500,000			—	
長期借入金	2,715,000		5,510,000			4,910,000	
退職給付引当金	146,559		196,489			178,299	
役員退職給与引当金	231,062		231,062			231,062	
その他	296,469		18,714			300,479	
負債合計	16,519,170	72.5	17,159,547	67.6	△640,376	17,516,984	70.8
(資本の部)							
I 資本金	—	—	1,890,800	7.4	△1,890,800	—	—
II 資本剰余金	—	—	1,742,393	6.9	△1,742,393	—	—
III 利益剰余金	—	—	4,613,569	18.2	△4,613,569	—	—
利益準備金	—		133,048			—	
任意積立金	—		4,553,169			—	
中間未処理損失(△)	—		△72,648			—	
IV 自己株式	—	—	△34,267	△0.1	34,267	—	—
資本合計	—	—	8,212,495	32.4	△8,212,495	—	—
負債・資本合計	—	—	25,372,042	100.0	△25,372,042	—	—
(純資産の部)							
I 株主資本	6,272,058	27.5	—	—	6,272,058	7,203,945	29.2
資本金	1,890,800		—			1,890,800	
資本剰余金	1,742,393		—			1,742,393	
利益剰余金	2,673,981		—			3,605,455	
利益準備金	133,048		—			133,048	
その他利益剰余金	2,540,932		—			3,472,406	
別途積立金	3,438,000		—			4,298,000	
繰越利益剰余金	△897,067		—			△825,593	
自己株式	△35,116		—			△34,703	
II 評価・換算差額等	△1,091	△0.0	—	—	△1,091	△1,062	△0.0
その他有価証券評価差額金	△1,064		—			△1,059	
繰延ヘッジ損益	△26		—			△3	
純資産合計	6,270,967	27.5	—	—	6,270,967	7,202,882	29.2
負債・純資産合計	22,790,138	100.0	—	—	22,790,138	24,719,866	100.0

(2) 中間損益計算書

(単位:千円)

科目	期別	当中間会計期間 自 平成18年6月1日 至 平成18年11月30日		前中間会計期間 自 平成17年6月1日 至 平成17年11月30日		増 減 金 額	前事業年度 自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日	
		金 額	百分比	金 額	百分比		金 額	百分比
I	売上高	12,696,826	100.0	14,094,312	100.0	△1,397,486	26,622,457	100.0
II	売上原価	11,133,029	87.7	12,431,814	88.2	△1,298,785	23,691,984	89.0
	売上総利益	1,563,796	12.3	1,662,497	11.8	△98,700	2,930,472	11.0
III	販売費及び一般管理費	1,542,635	12.1	1,884,697	13.4	△342,062	3,612,994	13.6
	営業利益又は損失(△)	21,161	0.2	△222,200	△1.6	243,361	△682,522	△2.6
IV	営業外収益	363,751	2.8	277,422	2.0	86,328	326,384	1.2
	受取利息	16,468		20,027			38,941	
	受取配当金	310,947		238,929			242,734	
	為替差益	23,902		—			18,727	
	その他	12,432		18,464			25,981	
V	営業外費用	120,143	0.9	113,646	0.8	6,497	257,317	0.9
	支払利息	85,474		69,915			146,972	
	社債利息	7,682		18,705			33,769	
	為替差損	—		369			—	
	手形売却損	5,156		2,443			7,555	
	支払手数料	7,019		6,016			19,902	
	その他	14,811		16,195			49,117	
	経常利益又は損失(△)	264,768	2.1	△58,424	△0.4	323,192	△613,454	△2.3
VI	特別利益	15,211	0.1	20	0.0	15,190	23,965	0.1
	固定資産売却益	211		20			23,965	
	補償金収入	15,000		—			—	
VII	特別損失	1,205,253	9.5	128,970	0.9	1,076,282	156,174	0.6
	固定資産売却損	1,155		1,675			18,125	
	固定資産除却損	8,419		11,242			21,995	
	関係会社株式評価損	1,105,679		—			—	
	減損損失	—		116,053			116,053	
	支払和解金	90,000		—			—	
	税引前中間(当期)純損失(△)	△925,273	△7.3	△187,374	△1.3	△737,899	△745,664	△2.8
	法人税、住民税及び事業税	6,200		5,600			12,401	
	法人税等調整額	—		△82,716			339,345	
	中間(当期)純損失(△)	△931,473	△7.3	△110,257	△0.8	△821,216	△1,097,410	△4.1
	前期繰越利益	—		37,609			—	
	中間配当額	—		—			—	
	中間未処理損失(△)	—		△72,648		72,648	—	

(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6月1日 至 平成18年11月30日)

(単位:千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式	株主資本 合計
		資本準備金	利益 準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計		
				別途 積立金	繰越利益 剰余金			
平成18年5月31日残高	1,890,800	1,742,393	133,048	4,298,000	△825,593	3,605,455	△34,703	7,203,945
中間会計期間中の変動額								
別途積立金の取崩				△860,000	860,000	—		—
中間純損失(△)					△931,473	△931,473		△931,473
自己株式の取得							△412	△412
中間会計期間中の変動額合計	—	—	—	△860,000	△71,473	△931,473	△412	△931,886
平成18年11月30日残高	1,890,800	1,742,393	133,048	3,438,000	△897,067	2,673,981	△35,116	6,272,058

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価 証券評価差 額金	繰延ヘッジ 損益	評価・換算 差額等合計	
平成18年5月31日残高	△1,059	△3	△1,062	7,202,882
中間会計期間中の変動額				
別途積立金の取崩				—
中間純損失(△)				△931,473
自己株式の取得				△412
株主資本以外の項目の変動 額(純額)	△5	△23	△29	△29
中間会計期間中の変動額合計	△5	△23	△29	△931,915
平成18年11月30日残高	△1,064	△26	△1,091	6,270,967

前事業年度（自 平成 17 年 6 月 1 日 至 平成 18 年 5 月 31 日）

（単位：千円）

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金			
					特別償却準備金	固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金
平成 17 年 5 月 31 日残高	1,890,800	1,742,393	1,742,393	133,048	8,552	264,160	3,950,000	412,548
事業年度中の変動額								
利益処分による特別償却準備金取崩					△3,753			3,753
利益処分による固定資産圧縮積立金取崩						△13,788		13,788
利益処分による別途積立金の積立							348,000	△348,000
剰余金の配当								△45,444
利益処分による役員賞与								△20,000
特別償却準備金の取崩額					△4,798			4,798
固定資産圧縮積立金の取崩額						△250,371		250,371
当期純損失（△）								△1,097,410
事業年度中の変動額合計	—	—	—	—	△8,552	△264,160	348,000	△1,238,142
平成 18 年 5 月 31 日残高	1,890,800	1,742,393	1,742,393	133,048	—	—	4,298,000	△825,593

	株主資本			評価・換算差額等			純資産合計
	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
	利益剰余金合計						
平成 17 年 5 月 31 日残高	4,768,309	△24,561	8,376,941	—	—	—	8,376,941
事業年度中の変動額							
剰余金の配当	△45,444		△45,444				△45,444
利益処分による役員賞与	△20,000		△20,000				△20,000
当期純損失（△）	△1,097,410		△1,097,410				△1,097,410
自己株式の取得		△10,141	△10,141				△10,141
株主資本以外の項目の変動額（純額）				△1,059	△3	△1,062	△1,062
事業年度中の変動額合計	△1,162,854	△10,141	△1,172,996	△1,059	△3	△1,062	△1,174,058
平成 18 年 5 月 31 日残高	3,605,455	△34,703	7,203,945	△1,059	△3	△1,062	7,202,882

中間財務諸表作成の基本となる事項

1. 重要な資産の評価基準及び評価方法

①有価証券……子会社株式及び関連会社株式：移動平均法による原価法

その他有価証券・・時価のないもの：移動平均法による原価法

②たな卸資産……先入先出法による原価法、ただし、製品、仕掛品のうち金型については個別法による原価法

③デリバティブ……時価法

2. 重要な減価償却資産の減価償却の方法

①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）については法人税法に定める定額法

②無形固定資産…定額法。なお、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

3. 重要な引当金の計上基準

①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年金資産の見込額に基づき、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、各事業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（11年～13年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

②役員退職給与引当金：役員の退職金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

4. 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。

5. 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法：繰延ヘッジ処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段：為替予約、ヘッジ対象：外貨建金銭債権債務及び外貨建予定取引

ヘッジ手段：金利スワップ、ヘッジ対象：貸付金、借入金

ヘッジ手段：通貨スワップ、ヘッジ対象：貸付金

6. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(注記事項)

(中間貸借対照表関係)

	当中間会計期間末	前中間会計期間末	前事業年度末
有形固定資産の減価償却累計額	15,615,759千円	15,441,174千円	15,442,733千円
受取手形割引高	543,245千円	100,275千円	533,044千円
担保資産及び担保付債務			
担保提供資産	1,543,272千円	1,630,432千円	1,582,225千円
担保付債務	2,500,000千円	3,500,000千円	2,500,000千円
保証債務	292,581千円	303,243千円	287,586千円

(中間損益計算書関係)

	当中間会計期間	前中間会計期間	前事業年度
減価償却実施額			
有形固定資産	347,927千円	345,364千円	758,910千円
無形固定資産	11,744千円	11,860千円	23,489千円
その他	13,818千円	9,615千円	22,785千円

(中間株主資本変動計算書関係)

当中間会計期間 (自 平成 18 年 6 月 1 日 至 平成 18 年 11 月 30 日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前事業年度末 株式数 (株)	当中間会計期間 増加株式数 (株)	当中間会計期間 減少株式数 (株)	当中間会計期間末 株式数 (株)
普通株式合計	161,246	1,780	—	163,026

注：単元未満株式の買取による増加であります。

前事業年度 (平成 17 年 6 月 1 日～平成 18 年 5 月 31 日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前期末株式数 (株)	当期増加株式数 (株)	当期減少株式数 (株)	当期末株式数 (株)	摘要
普通株式合計	45,509	115,737	—	161,246	注

注：株式分割による増加 91,018 株及び単元未満株式の買取による増加 24,719 株であります。

(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。