

平成19年3月期

個別中間財務諸表の概要

平成18年11月10日

上場会社名 株式会社 中西製作所

コード番号 5941

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

代表者 役職名 代表取締役社長

問合せ先責任者 役職名 専務取締役

氏名 中西 昭夫

氏名 中西 一郎

上場取引所(所属部)大阪 第2部

本社所在都道府県 大阪府

TEL (06)6791-1111

中間決算取締役会開催日 平成18年11月10日

単元株制度採用の有無 有 (1単元100株)

中間配当支払開始日 平成 年 月 日

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

(単位: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	%
平成18年9月 中間期	6,992	5.0	198		146	
平成17年9月 中間期	6,657	12.8	222		178	
平成18年3月 期	15,435		10		62	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円 銭	
平成18年9月 中間期	124		19.71	
平成17年9月 中間期	93		14.88	
平成18年3月 期	23		3.79	

(注) 期中平均株式数 平成18年9月中間期 6,302,780株 平成17年9月中間期 6,302,786株 平成18年3月期 6,302,783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)財政状態

(単位:百万円未満切捨)

	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
平成18年9月 中間期	11,609	6,826	58.8	1,083.13
平成17年9月 中間期	10,827	6,915	63.9	1,097.14
平成18年3月 期	12,892	7,018	54.4	1,113.61

(注) 期末発行済株式数 平成18年9月中間期 6,302,780株 平成17年9月中間期 6,302,786株 平成18年3月期 6,302,780株
 期末自己株式数 平成18年9月中間期 3,220株 平成17年9月中間期 3,214株 平成18年3月期 3,220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	16,540	210	40

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 6円 35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
平成18年3月期		10.00	10.00
平成19年3月期(実績)			10.00
平成19年3月期(予想)		10.00	

上記の予想につきましては、発表日現在における入手可能な情報および一定の前提、仮定に基づいております。今後発生する状況の変化によっては異なる業績結果となることも予想されますのでご了解下さい。

【中間財務諸表等】

(1)【中間財務諸表】

【中間貸借対照表】

(単位:千円)

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成17年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成18年9月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年3月31日現在)	
		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)							
流動資産							
1.現金及び預金		1,919,934		1,236,718		1,912,734	
2.受取手形	4	716,527		627,942		559,866	
3.売掛金		2,414,281		3,481,610		4,842,887	
4.たな卸資産		1,299,444		1,705,926		1,112,383	
5.関係会社短期貸付金				90,000			
6.繰延税金資産		227,137		175,667		133,679	
7.その他	3	44,506		39,173		62,182	
貸倒引当金		12,532		14,278		18,459	
流動資産合計		6,609,298	61.0	7,342,760	63.2	8,605,274	66.7
固定資産							
1.有形固定資産							
(1)建物	2	638,584		600,755		619,154	
(2)土地	2	2,363,610		2,363,610		2,363,610	
(3)その他		212,718		186,976		203,718	
有形固定資産合計	1	3,214,913		3,151,342		3,186,483	
2.無形固定資産							
		23,736		30,033		26,479	
3.投資その他の資産							
(1)投資有価証券		533,483		504,379		510,332	
(2)関係会社株式				96,000		96,000	
(3)繰延税金資産		313,548		343,515		333,079	
(4)その他		153,518		163,768		151,534	
貸倒引当金		20,861		22,265		16,383	
投資その他の資産合計		979,689		1,085,398		1,074,563	
固定資産合計		4,218,339	39.0	4,266,775	36.8	4,287,527	33.3
資産合計		10,827,638	100.0	11,609,535	100.0	12,892,802	100.0

(単位:千円)

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成17年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成18年9月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年3月31日現在)	
		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)							
流動負債							
1.支払手形		550,000		564,843		718,816	
2.買掛金		728,584		1,454,604		2,202,544	
3.短期借入金	2	109,000		209,000		500,000	
4.一年以内返済予定長期借入金	2	701,500		116,600		635,000	
5.一年以内償還予定社債		60,000		60,000		60,000	
6.未払法人税等		27,525		28,086		73,315	
7.賞与引当金		228,229		226,525		219,981	
8.その他	3	202,565		278,092		233,115	
流動負債合計		2,607,405	24.1	2,937,752	25.3	4,642,774	36.0
固定負債							
1.社債		60,000				30,000	
2.長期借入金	2	350,000		933,400		300,000	
3.退職給付引当金		693,946		693,253		691,378	
4.役員退職慰労金引当金		201,254		218,376		209,815	
固定負債合計		1,305,200	12.1	1,845,029	15.9	1,231,194	9.5
負債合計		3,912,606	36.1	4,782,781	41.2	5,873,968	45.6
(資本の部)							
資本金							
		1,445,600	13.4			1,445,600	11.2
資本剰余金							
資本準備金		1,537,125				1,537,125	
資本剰余金合計		1,537,125	14.2			1,537,125	11.9
利益剰余金							
1.利益準備金		86,779				86,779	
2.任意積立金		4,280,000				4,280,000	
3.中間(当期)未処分利益		1,366				119,054	
利益剰余金合計		4,368,145	40.3			4,485,833	34.8
土地再評価差額金		506,045	4.7			506,045	3.9
その他有価証券評価差額金		72,526	0.7			58,644	0.5
自己株式		2,320	0.0			2,323	0.0
資本合計		6,915,031	63.9			7,018,834	54.4
負債・資本合計		10,827,638	100.0			12,892,802	100.0

(単位:千円)

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成17年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成18年9月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年3月31日現在)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(純資産の部)							
株主資本							
1.資本金				1,445,600	12.5		
2.資本剰余金							
(1)資本準備金				1,537,125			
資本剰余金合計				1,537,125	13.2		
3.利益剰余金							
(1)利益準備金				86,779			
(2)その他利益剰余金							
別途積立金				4,280,000			
繰越利益剰余金				68,195			
利益剰余金合計				4,298,583	37.0		
4.自己株式				2,323	0.0		
株主資本合計				7,278,984	62.7		
評価・換算差額等							
1.その他有価証券評価 差額金				53,814	0.5		
2.土地再評価差額金				506,045	4.4		
評価・換算差額等合計				452,230	3.9		
純資産合計				6,826,753	58.8		
負債純資産合計				11,609,535	100.0		

【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		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 (%)	金 額(千円)	百分比 (%)
売上高		6,657,468	100.0	6,992,572	100.0	15,435,546	100.0
売上原価		5,098,534	76.6	5,397,958	77.2	11,880,324	77.0
売上総利益		1,558,934	23.4	1,594,613	22.8	3,555,222	23.0
販売費及び一般管理費		1,781,108	26.8	1,792,924	25.6	3,566,084	23.1
営業損失()		222,173	3.3	198,311	2.8	10,862	0.1
営業外収益							
仕入割引		39,244		42,514		71,420	
その他		21,754		20,770		34,111	
営業外収益合計		60,998	0.9	63,284	0.9	105,531	0.7
営業外費用							
支払利息		11,847		10,466		22,353	
その他		5,349		990		9,658	
営業外費用合計		17,197	0.3	11,456	0.2	32,011	0.2
経常利益又は経常損失()		178,372	2.7	146,482	2.1	62,657	0.4
特別利益							
匿名組合投資収益		23,048				23,048	
投資有価証券売却益		39,319				65,804	
その他		14,839				12,850	
特別利益合計		77,207	1.2			101,702	0.7
特別損失							
固定資産除去損		1,761		6,250		2,377	
会員権評価損		1,225					
その他		150		270			
特別損失合計		3,136	0.0	6,521	0.1	2,377	0.0
税引前中間(当期)純利益 又は税引前中間(当期)純損失()		104,301	1.6	153,004	2.2	161,982	1.0
法人税、住民税及び事業税		19,549	0.3	20,314	0.3	84,649	0.5
法人税等調整額		30,036	0.5	49,095	0.7	53,457	0.3
中間(当期)純利益 又は中間(当期)純損失()		93,813	1.4	124,222	1.8	23,874	0.2
前期繰越利益		95,179				95,179	
中間(当期)未処分利益		1,366				119,054	

【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	
		資本準備金	資本剰余金 合計
平成18年3月31日 残高 (千円)	1,445,600	1,537,125	1,537,125
中間会計期間の変動額			
剰余金の配当 (千円)			
中間純損失 (千円)			
株主資本以外の項目の中間 会計期間中の変動額(純額)(千円)			
中間会計期間中の変動額合計 (千円)			
平成18年9月30日 残高 (千円)	1,445,600	1,537,125	1,537,125

	株主資本					
	利益準備金	利益剰余金			自己株式	株主資本 合計
		別途積立金	繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
平成18年3月31日 残高 (千円)	86,779	4,280,000	119,054	4,485,833	2,323	7,466,234
中間会計期間の変動額						
剰余金の配当 (千円)			63,027	63,027		63,027
中間純損失 (千円)			124,222	124,222		124,222
株主資本以外の項目の中間 会計期間中の変動額(純額)(千円)						
中間会計期間中の変動額合計 (千円)			187,250	187,250		187,250
平成18年9月30日 残高 (千円)	86,779	4,280,000	68,195	4,298,583	2,323	7,278,984

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	土地再評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
平成18年3月31日 残高 (千円)	58,644	506,045	447,400	7,018,834
中間会計期間の変動額				
剰余金の配当 (千円)				63,027
中間純損失 (千円)				124,222
株主資本以外の項目の中間 会計期間中の変動額(純額)(千円)	4,829		4,829	4,829
中間会計期間中の変動額合計 (千円)	4,829		4,829	192,080
平成18年9月30日 残高 (千円)	53,814	506,045	452,230	6,826,753

【中間キャッシュ・フロー計算書】

当中間連結会計期間については、連結財務諸表に記載しております。

(単位:千円)

	前中間会計期間	当中間会計期間	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書
	自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日	自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日	自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日
	金額	金額	金額
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税引前中間(当期)純利益(は税引前中間(当期)純損失)	104,301		161,982
減価償却費	41,963		85,582
貸倒引当金の増減額(は減少)	52,480		51,031
賞与引当金の増減額(は減少)	8,999		750
退職給付・役員退職慰労金引当金の増減額(は減少)	130,236		124,243
受取利息及び受取配当金	8,322		9,600
投資有価証券売却損益(は売却益)	39,319		65,804
匿名組合投資収益	23,048		23,048
支払利息	12,447		23,433
売上債権の増減額(は増加)	1,078,664		1,191,487
たな卸資産の増減額(は増加)	116,950		70,110
仕入債務の増減額(は減少)	889,185		763,862
破産更正債権の増減額(は増加)			50,023
その他	12,667		39,655
小計	209,102		349,123
利息及び配当金の受取額	8,322		9,600
利息の支払額	12,135		23,502
法人税等の支払額	86,904		96,382
営業活動によるキャッシュ・フロー	299,820		459,407
投資活動によるキャッシュ・フロー			
有形固定資産の取得による支出	12,895		27,115
関係会社株式の取得による支出			96,000
無形固定資産の取得による支出	927		6,535
投資有価証券の取得による支出	3,626		7,022
投資有価証券の売却による収入	120,282		149,865
匿名組合現金分配額	12,851		12,851
その他投資の増加による支出	4,910		9,630
その他投資の減少による収入	4,882		7,176
投資活動によるキャッシュ・フロー	115,657		23,590
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の増減額(は減少)	291,000		100,000
長期借入金の返済による支出	116,300		232,800
社債の償還による支出	30,000		60,000
配当金の支払額	63,064		63,105
自己株式の取得による支出			3
財務活動によるキャッシュ・フロー	500,364		255,909
現金及び現金同等物の増加額又は減少額	684,527		691,726
現金及び現金同等物の期首残高	2,604,461		2,604,461
現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高	1,919,934		1,912,734

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(イ) 子会社株式

移動平均法による原価法

(ロ) その他有価証券

a. 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)

b. 時価のないもの

移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

a. 商品

総平均法による原価法

b. 製品

個別法による原価法

c. 原材料

総平均法による原価法

d. 仕掛品

一定の規格に基づいて生産を行う標準部品 総平均法による原価法

その他の仕掛品 個別法による原価法

e. 貯蔵品

最終仕入原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

a. 有形固定資産

法人税法に規定する方法と同一の基準による定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)については、定額法を採用しております。

b. 無形固定資産

法人税法に規定する方法と同一の基準による定額法

ただし、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)に基づく定額法によっております。

c. 長期前払費用

法人税法に規定する方法と同一の基準による定額法

4. 引当金の計上基準

a. 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、貸倒懸念債権等特定の債権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。

b. 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

c. 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(10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することとしております。

d. 役員退職慰労金引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金規程(内規)に基づく中間期末要支給額の100%を計上しております。

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係る方法に準じた会計処理によっております。

6. 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。

会計処理の変更

1. 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、6,826,753千円であります。

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。

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日現在)	当中間会計期間末 (平成18年9月30日現在)	前事業年度 (平成18年3月31日現在)
1.有形固定資産の減価償却累計額	2,154,599 千円	2,214,785 千円	2,184,348 千円
2.担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。			
イ.担保に供している資産			
建物	464,065 千円	439,188 千円	451,463 千円
土地	1,810,706	1,810,706	1,810,706
計	2,274,772	2,249,895	2,262,170
ロ.上記に対応する債務			
短期借入金	49,000 千円	149,000 千円	400,000 千円
一年以内返済予定長期借入金	701,500	116,600	635,000
長期借入金	350,000	933,400	300,000
計	1,100,500	1,199,000	1,335,000
3.消費税等の取扱い	仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺の上、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他」に含めて表示しております。	仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺の上、金額的重要性が乏しいため、流動資産の「その他」に含めて表示しております。	
4.中間会計期間末日満期手形		中間会計期間末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当中間会計期間の末日が金融機関の休日であったため、次の中間会計期間末日満期手形が中間会計期間末残高に含まれております。 受取手形 50,651千円	

(中間損益計算書関係)

	前中間会計期間	当中間会計期間	前事業年度
	自 平成17年4月 1日 至 平成17年9月30日	自 平成18年4月 1日 至 平成18年9月30日	自 平成17年4月 1日 至 平成18年3月31日
1.減価償却実施額			
有形固定資産	39,172 千円	36,358 千円	79,753 千円
無形固定資産	2,319 千円	3,016 千円	5,185 千円

(中間キャッシュ・フロー計算書関係)

当中間連結会計期間における「中間キャッシュ・フロー計算書関係」については、中間連結財務諸表における注記事項として記載しております。

	前中間会計期間末	前事業年度末
	自 平成17年4月 1日 至 平成17年9月30日	自 平成17年4月 1日 至 平成18年3月31日
現金及び現金同等物の中間期末 残高と中間貸借対照表に記載され ている科目の金額との関係	(平成17年9月30日現在)	(平成18年3月31日現在)
現金及び預金勘定	1,919,934 千円	1,912,734 千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金		
現金及び現金同等物	<u>1,919,934</u>	<u>1,912,734</u>

(中間株主資本等変動計算書関係)

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)

自己株式の種類及び株主数に関する事項

	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	3,220			3,220
合計	3,220			3,220

(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。

(有価証券関係)

当中間連結会計期間における「有価証券関係」(子会社及び関連会社株式で時価のあるものは除く。)については、中間連結財務諸表における注記事項として記載しております。

1. その他有価証券で時価のあるもの

(単位:千円)

	前中間会計期間末 (平成17年9月30日現在)			前事業年度末 (平成18年3月31日現在)		
	取得原価	中間貸借対照表 計上額	差 額	取得原価	貸借対照表計 上額	差 額
株 式	110,722	233,233	122,511	111,020	210,082	99,061
そ の 他						
合 計	110,722	233,233	122,511	111,020	210,082	99,061

2. 時価評価されていない主な「有価証券」(上記1.を除く) (単位:千円)

	前中間会計期間末 (平成17年9月30日現在)	前事業年度末 (平成18年3月31日現在)
	中間貸借対照表計上額	貸借対照表計上額
その他有価証券		
優先株式	300,000	300,000
非上場株式	250	250

当中間会計期間末(平成18年9月30日現在)

子会社株式および関連会社株式で時価のあるものはありません。

(デリバティブ取引関係)

EDINETにより開示を行うため、記載を省略しております。

(持分法損益等)

当中間会計期間における「持分法損益等」については、中間連結財務諸表を作成しているため記載しておりません。

前中間会計期間及び前事業年度については、当社は、関連会社はありませんので、持分法を適用した場合の持分法損益等に該当する事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません