

平成 16年 10月期 個別財務諸表の概要

平成 16年 12月 17日

上場会社名 ニッコー株式会社

上場取引所名

コード番号 5343

本社所在都道府県

(URL <http://www.nikko-company.co.jp/>)

石川県

代表者 役職名 取締役社長 氏名 坂井 明紀

TEL (076) 276 - 2121

問合せ先責任者 役職名 取締役 経営企画管理部長 氏名 金田 滋一

決算取締役会開催日 平成 16年 12月 16日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 17年 1月 28日

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

1. 16年 10月期の業績(平成 15年 11月 1日 ~ 平成 16年 10月 31日)

(1)経営成績

(注)金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年 10月期	20,568	0.6	437	5.5	483	10.1
15年 10月期	20,453	7.0	462	-	439	469.3

	当期純利益		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
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
16年 10月期	398	-	23.42	-	3.2	2.6	2.4
15年 10月期	76	-	4.56	-	0.6	2.4	2.1

(注) 期中平均株式数 16年 10月期 16,999,274 株 15年 10月期 16,722,086 株

会計処理の方法の変更 無

売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2)配当状況

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	円 銭	円 銭			
16年 10月期	6.00	4.00	2.00	101	-	0.8
15年 10月期	8.00	4.00	4.00	134	176.5	1.0

(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
16年 10月期	19,066	12,217	64.1	725.09
15年 10月期	18,696	12,803	68.5	750.87

(注) 期末発行済株式数 16年 10月期 16,850,047 株 15年 10月期 17,052,134 株

期末自己株式数 16年 10月期 221,953 株 15年 10月期 19,866 株

2. 17年 10月期の業績予想(平成 16年 11月 1日 ~ 平成 17年 10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		
				中間	期末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	10,400	300	150	4.00	-	-
通期	21,300	700	150	-	4.00	8.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 8円90銭

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く仮定を前提としております。実際の業績は様々な要因により予想数値と異なる結果となる場合があります。

個別財務諸表等

比較貸借対照表

(単位 百万円:未満切捨)

期別 科目	当期 (H16.10.31)	前期 (H15.10.31)	比較増減 (は減)	期別 科目	当期 (H16.10.31)	前期 (H15.10.31)	比較増減 (は減)
(資産の部)				(負債の部)			
流動資産	12,567	12,432	134	流動負債	5,871	5,286	585
1. 現金及び預金	3,210	3,672	462	1. 支払手形	1,266	3,151	1,885
2. 受取手形	1,255	900	355	2. 買掛金	3,225	940	2,284
3. 売掛金	3,726	3,866	139	3. 未払金	379	310	68
4. 商品	176	149	26	4. 未払費用	184	175	8
5. 製品	1,442	1,505	63	5. 未払法人税等	14	42	27
6. 半製品	349	328	20	6. 未払消費税等	39	65	25
7. 仕掛品	1,187	1,032	154	7. 未成工事受入金	66	31	35
8. 原材料	352	327	25	8. 預り金	152	85	66
9. 貯蔵品	69	59	10	9. 賞与引当金	400	400	
10. 未成工事支出金	188	114	74	10. その他の流動負債	143	84	58
11. 繰延税金資産	400	366	33	固定負債	976	605	371
12. その他の流動資産	243	143	100	1. 預り保証金	71	66	5
13. 貸倒引当金	35	34	0	2. 退職給付引当金	366	199	167
				3. 役員退職慰労引当金	51	86	34
				4. 関係会社事業損失引当金	382	224	158
				5. その他の固定負債	104	29	75
固定資産	6,499	6,263	236	負債合計	6,848	5,892	956
1. 有形固定資産	3,882	4,021	138				
(1) 建物	1,993	2,075	81	(資本の部)			
(2) 構築物	54	58	4	資本金	2,800	2,800	
(3) 機械及び装置	940	1,001	60	資本剰余金	3,240	3,240	
(4) 車輜及び運搬具	18	15	2	1. 資本準備金	3,239	3,239	
(5) 工具器具及び備品	191	179	11	2. その他資本剰余金	0	0	
(6) 土地	659	659		(1) 自己株式処分差益	0	0	
(7) 建設仮勘定	23	30	6	利益剰余金	6,318	6,853	534
2. 無形固定資産	13	13		1. 任意積立金	6,714	6,820	105
(1) 電話加入権	13	13		(1) 固定資産圧縮積立金	12	13	0
3. 投資その他の資産	2,603	2,228	374	(2) 別途積立金	6,702	6,807	105
(1) 投資有価証券	1,053	993	60	2. 当期末処分利益	395	33	429
(2) 子会社株式	66	702	635	(未処理損失)			
(3) 出資金	2	2		株式等評価差額金	56	84	28
(4) 長期貸付金	2	2	0	自己株式	84	4	80
(5) 子会社貸付金	971		971				
(6) 繰延税金資産	249	299	50	資本合計	12,217	12,803	586
(7) その他の投資	262	233	29				
(8) 貸倒引当金	5	5		負債及び資本合計	19,066	18,696	370
資産合計	19,066	18,696	370				

比較損益計算書

(単位 百万円:未満切捨)

期 別 科 目		当 期 (H15.11.1～H16.10.31)		前 期 (H14.11.1～H15.10.31)		比較増減 (は減)	増減率 (は減)
		金額	百分比	金額	百分比		
			%		%		
経 常 損 益 の 部	売 上 高	20,568	100.0	20,453	100.0	114	0.6
	1. 製品商品売上高	19,568		19,176		392	2.0
	2. 完成工事高	1,000		1,277		277	21.7
	売 上 原 価	15,968	77.6	16,067	78.6	99	0.6
	1. 製品商品売上原価	15,139		15,007		131	0.9
	2. 完成工事原価	829		1,060		230	21.8
	売 上 総 利 益	4,600	22.4	4,385	21.4	214	4.9
	1. 製品商品売上総利益	4,429		4,168		261	6.3
	2. 完成工事総利益	170		217		46	21.5
	販売費及び一般管理費	4,162	20.3	3,923	19.1	239	6.1
営 業 利 益	437	2.1	462	2.3	25	5.5	
営 業 外 収 益	93	0.5	62	0.3	30	49.6	
1. 受取利息・配当金	25		7		17		
2. その他の雑益	67		54		13		
営 業 外 費 用	47	0.2	86	0.5	38	45.2	
1. 支払利息	7		6		0		
2. 手形売却損	5		5		0		
3. その他の雑損	34		73		39		
経 常 利 益	483	2.4	439	2.1	44	10.1	
特 別 利 益	0	0.0	9	0.1	8	91.6	
1. 投資有価証券売却益			5		5		
2. その他の特別利益	0		3		2		
特 別 損 失	847	4.2	342	1.7	504	147.2	
1. たな卸資産処分損			100		100		
2. 固定資産除却損	32		9		23		
3. 投資有価証券評価損			38		38		
4. 子会社株式評価損	636		19		616		
5. 関係会社事業損失引当金繰入額	158		172		14		
6. 役員退職金	18				18		
7. その他の特別損失	2		2		0		
税引前当期純利益(損失)	363	1.8	106	0.5	469		
法人税、住民税及び事業税	37	0.2	43	0.2	5	13.5	
法人税等調整額	2	0.1	13	0.1	11		
当期純利益(損失)	398	1.9	76	0.4	474		
前期繰越利益	70		23		47		
中間配当額	68		66		1		
当期末処分利益(未処理損失)	395		33		429		

比較利益処分案

(単位 百万円:未満切捨)

期 別 科 目	当 期 (H15.11.1 ~ H16.10.31)	前 期 (H14.11.1 ~ H15.10.31)	比較増減 (は減)
	金 額	金 額	
当期末処分利益(未処理損失)	395	33	429
固定資産圧縮積立金取崩額	0	0	0
別途積立金取崩額	500	105	395
合 計	104	138	34
利 益 処 分 額			
普 通 配 当 金	33 (1株につき2円00 銭)	68 (1株につき4円00 銭)	34
任 意 積 立 金		0	0
(1)固定資産圧縮積立金		0	0
合 計	33	68	34
次 期 繰 越 利 益	70	70	0

(注) 中間配当金

(当 期)	(前 期)
68 百万円	66 百万円
(1株につき4円00 銭)	(1株につき4円00 銭)

(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

時価のあるもの

決算末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) たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品・半製品・仕掛品 総平均法による原価法

商品・原材料・貯蔵品 移動平均法による原価法

未成工事支出金 個別原価法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 建物については定額法

建物以外の有形固定資産については定率法

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法と同一の基準によっております。

(4) 引当金の計上基準

(貸倒引当金)

債権の貸倒れによる損失に備えるため、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)

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当期の負担すべき金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、当期末に発生していると認められる額を計上しております。

(役員退職慰労引当金)

役員の退職に伴う退職金の支出に備えて、内規に基づく期末要支給額を計上しております。(商法施行規則第43条に規定)

(関係会社事業損失引当金)

債務超過の解消に長期間を要すると判断される関係会社の損失に備えるため、当該関係会社の債務超過相当額を計上しております。(商法施行規則第43条に規定)

(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) ヘッジ会計の方法

外貨建金銭債権のうち、為替予約を付するものについては、振当処理を行い、商品スワップ取引及び通貨スワップ取引については、ヘッジ会計を適用しております。

(7) 消費税等の会計処理

税抜き方式を採用しております。

(注 記 事 項)

(貸借対照表関係)

1. 有形固定資産の減価償却累計額 (当期) 10,061 百万円 (前期) 10,112 百万円
2. 受取手形割引残高 (当期) 250 百万円 (前期) 400 百万円
3. 手形信託譲渡高 (当期) 1,000 百万円 (前期) 1,000 百万円
4. 保証債務(保証予約含む) (当期) 1,976 百万円 (前期) 2,581 百万円
5. 自己株式の数 (当期) 221,953 株 (前期) 19,866 株
6. 期末満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理をしておりますが、当期末日は銀行休業日のため、次のとおり期末日満期手形が期末残高に含まれております。なお、支払手形については該当はありません。

(当期) 105 百万円 (前期)

(リース取引関係)

1. 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

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、期末残高相当額

(単位 百万円：未満切捨)

(期別)	(当期)			(前期)		
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額
機械及び装置	550	304	245	535	228	307
車輛及び運搬具	9	6	2	9	4	4
工具器具及び備品	630	446	184	609	351	257
合計	1,189	757	432	1,153	584	569

(2) 未経過リース料期末残高相当額

	(当期)	(前期)
1 年 内	188 百万円	206 百万円
1 年 超	267 百万円	387 百万円
合 計	456 百万円	594 百万円

(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

	(当期)	(前期)
支 払 リ ー ス 料	245 百万円	223 百万円
減 価 償 却 費 相 当 額	222 百万円	201 百万円
支 払 利 息 相 当 額	21 百万円	26 百万円

(4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(5) 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

有 価 証 券 関 係

前期（自平成 14 年 11 月 1 日 至平成 15 年 10 月 31 日）並びに当期（自平成 15 年 11 月 1 日 至平成 16 年 10 月 31 日）における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

部 門 別 売 上 明 細 表

（単位 百万円：未満切捨）

期 別 部 門	当 期 （ 自 平成 15 年 11 月 1 日 至 平成 16 年 10 月 31 日 ）		前 期 （ 自 平成 14 年 11 月 1 日 至 平成 15 年 10 月 31 日 ）		増減額 （ は減）	増減率 （ は減）
	売上高	構成比	売上高	構成比		
		%		%		
住 設 環 境 機 器 部 門	11,314	55.0	11,282	55.2	31	0.3
電 子 セ ラ ミ ッ ク 部 門	5,274	25.6	5,084	24.8	189	3.7
陶 磁 器 部 門	3,979	19.4	4,086	20.0	106	2.6
合 計	20,568	100.0	20,453	100.0	114	0.6

- （注）1. 金額は販売価格によっております。
2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

役員 の 異 動

1 . 代 表 者 の 移 動

異動はありません。

2 . そ の 他 の 役 員 の 異 動

平成17年1月28日開催の株主総会において下記のとおり役員の変動を予定しております。

退任予定取締役（1名）

現 専務取締役 上 出 輝 （当社相談役に就任予定）

ニッコー株式会社

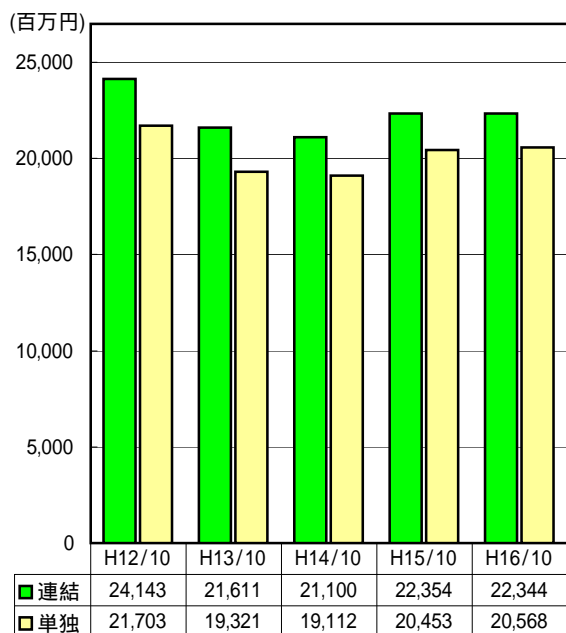
コード番号 5343

1. 業績の推移

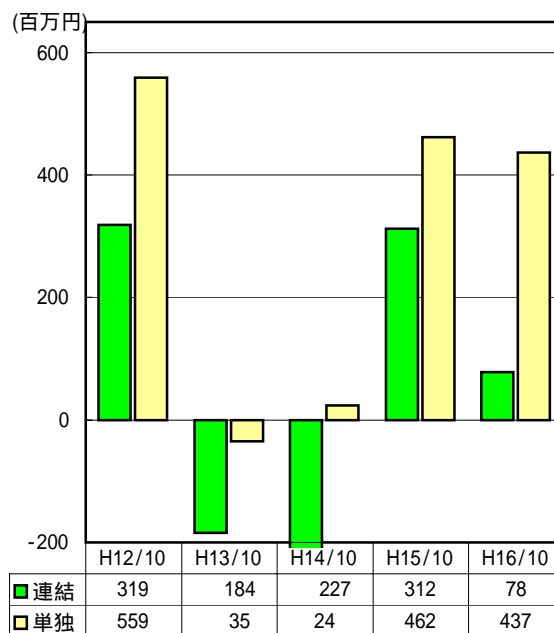
(連結決算) 売上高 2期ぶりの減収 営業利益 減益 経常利益 減益 当期純利益 減益
 (前期は増益により赤字から回復)

(単独決算) 2期連続の増収 3期ぶりの減益 3期連続の増益 2期ぶりの赤字

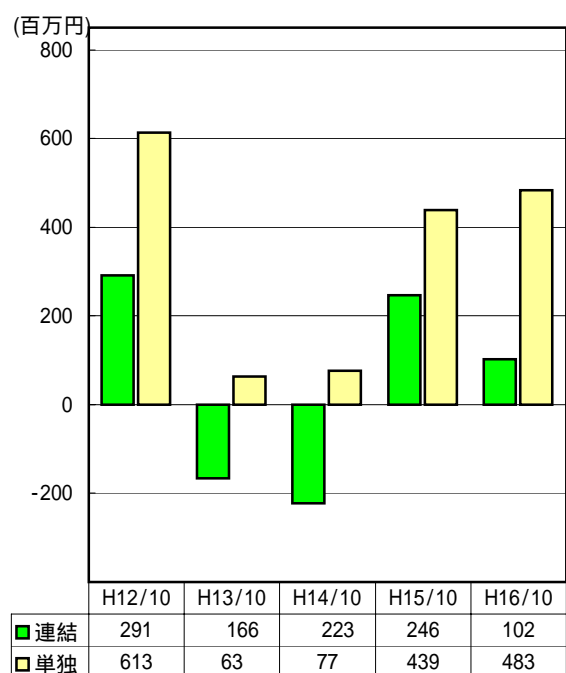
【売上高】



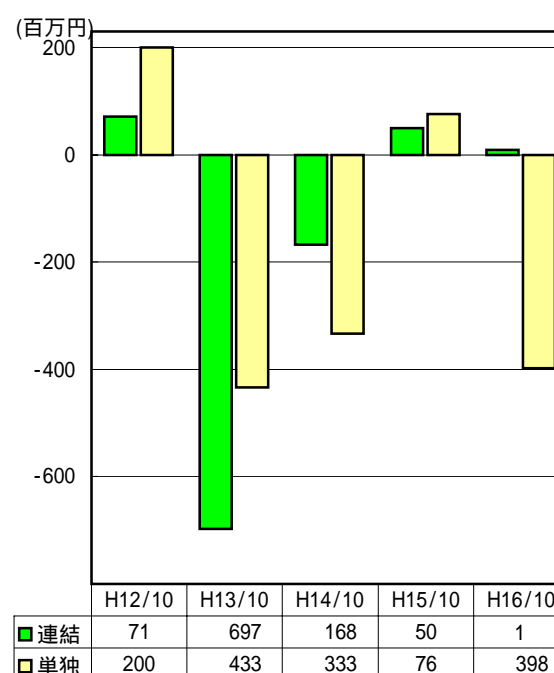
【営業利益】



【経常利益】



【当期純利益】



(注) 1. 連結経常利益及び連結当期利益の過去最高額は、平成2年10月期であります。
 2. 単独経常利益及び単独当期利益の過去最高額は、それぞれ平成2年10月期、平成3年10月期であります。

2. 設備投資

	次期計画	当期実績
【連結】		
設備投資	440 百万円	368 百万円
(減価償却費)	460 百万円)	476 百万円

	次期計画	当期実績
【単独】		
設備投資	420 百万円	352 百万円
(減価償却費)	440 百万円)	456 百万円

3. 次期の売上高計画

	次期売上高計画	(構成比)	(増減率)	当期売上高	(構成比)
【連結】					
住設環境機器事業	118 億円	(50.2%)	(4.4%)	113 億円	(50.6%)
電子セラミック事業	55 億円	(23.3%)	(5.8%)	52 億円	(23.6%)
陶磁器事業	62 億円	(26.4%)	(8.8%)	57 億円	(25.8%)
合計	235 億円	(100.0%)	(5.2%)	223 億円	(100.0%)

	次期売上高計画	(構成比)	(増減率)	当期売上高	(構成比)
【単独】					
住設環境機器事業	118 億円	(55.4%)	(4.4%)	113 億円	(55.0%)
電子セラミック事業	55 億円	(25.8%)	(5.8%)	52 億円	(25.6%)
陶磁器事業	40 億円	(18.8%)	(2.6%)	39 億円	(19.4%)
合計	213 億円	(100.0%)	(3.6%)	205 億円	(100.0%)

4. 次期の業績予想

通期

	通期予想	(売上比)	(増減率)	当期実績	(売上比)
【連結】					
売上高	235億00 百万円		(5.2%)	223億44 百万円	
営業利益	4億50 百万円	(1.9%)	(476.9%)	78 百万円	(0.4%)
経常利益	4億00 百万円	(1.7%)	(292.2%)	1億02 百万円	(0.5%)
当期純利益	1億00 百万円	(0.4%)	(-)	1 百万円	(0.0%)

	通期予想	(売上比)	(増減率)	当期実績	(売上比)
【単独】					
売上高	213億00 百万円		(3.6%)	205億68 百万円	
営業利益	7億00 百万円	(3.3%)	(60.2%)	4億37 百万円	(2.1%)
経常利益	7億00 百万円	(3.3%)	(44.9%)	4億83 百万円	(2.4%)
当期純利益	1億50 百万円	(0.7%)	(-)	3億98 百万円	(1.9%)

中間期

	中間期予想	(売上比)	(増減率)	前中間期実績	(売上比)
【連結】					
売上高	112億00 百万円		(5.3%)	106億37 百万円	
営業利益	2億00 百万円	(1.8%)	(150.0%)	80 百万円	(0.8%)
経常利益	1億80 百万円	(1.6%)	(114.3%)	84 百万円	(0.8%)
当期純利益	50 百万円	(0.4%)	(42.9%)	35 百万円	(0.3%)

	中間期予想	(売上比)	(増減率)	前中間期実績	(売上比)
【単独】					
売上高	104億00 百万円		(4.8%)	99億27 百万円	
営業利益	3億00 百万円	(2.9%)	(27.7%)	2億35 百万円	(2.4%)
経常利益	3億00 百万円	(2.9%)	(17.6%)	2億55 百万円	(2.6%)
当期純利益	1億50 百万円	(1.4%)	(36.4%)	1億10 百万円	(1.1%)