

平成 17 年 10 月期

個別財務諸表の概要

平成17年12月16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 石川県

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

代表者 役職名 取締役社長 氏名 坂井 明紀

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 TEL (076) 276 - 2121

決算取締役会開催日 平成 17 年 12 月 15 日 中間配当制度の有無 有

配当支払開始予定日 平成 18 年 1 月 30 日 定時株主総会開催日 平成 18 年 1 月 27 日

単元株制度採用の有無 有(1単元1,000株)

1. 17年10月期の業績(平成16年11月1日~平成17年10月31日)

(1) 経営成績 (注) 百万円未満切捨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	%
17年10月期	20,815	1.2	513	17.4	583	20.8
16年10月期	20,568	0.6	437	5.5	483	10.1

	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	%	%	%
17年10月期	151		9 07		1.3	3.0	2.8
16年10月期	398		23 42		3.2	2.6	2.4

(注) 期中平均株式数 17年10月期 16,754,817株 16年10月期 16,999,274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			
17年10月期	6 00	4 00	2 00	100	%	0.8
16年10月期	6 00	4 00	2 00	101	%	0.8

(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10月期	19,316	12,065	62.5	723 74
16年10月期	19,066	12,217	64.1	725 09

(注) 期末発行済株式数 17年10月期 16,670,860株 16年10月期 16,850,047株

期末自己株式数 17年10月期 401,140株 16年10月期 221,953株

2. 18年10月期の業績予想(平成17年11月1日~平成18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
				円 銭	円 銭	
中間期	10,300	250	150	3 00	3 00	6 00
通期	21,000	600	50			

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 3円00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 (H17.10.31)	前期 (H16.10.31)	比較増減 (は減)	期別 科目	当期 (H17.10.31)	前期 (H16.10.31)	比較増減 (は減)
(資産の部)				(負債の部)			
流動資産	12,850	12,567	283	流動負債	5,893	5,871	21
1. 現金及び預金	4,321	3,210	1,111	1. 支払手形	994	1,266	271
2. 受取手形	1,004	1,255	251	2. 買掛金	3,175	3,225	50
3. 売掛金	3,398	3,726	328	3. 未払金	354	379	24
4. 商品	151	176	25	4. 未払費用	195	184	11
5. 製品	1,419	1,442	22	5. 未払法人税等	420	14	406
6. 半製品	300	349	48	6. 未払消費税等	38	39	1
7. 仕掛品	919	1,187	267	7. 未成工事受入金	105	66	38
8. 原材料	375	352	22	8. 預り金	186	152	34
9. 貯蔵品	73	69	3	9. 賞与引当金	400	400	
10. 未成工事支出金	150	188	37	10. その他の流動負債	22	143	120
11. 繰延税金資産	593	400	193	固定負債	1,357	976	380
12. その他の流動資産	165	243	78	1. 預り保証金	70	71	0
13. 貸倒引当金	24	35	10	2. 退職給付引当金	557	366	190
				3. 役員退職慰労引当金	55	51	3
				4. 関係会社事業損失引当金	674	382	292
				5. その他の固定負債		104	104
固定資産	6,466	6,499	33	負債合計	7,251	6,848	402
1. 有形固定資産	3,695	3,882	187	(資本の部)			
(1) 建物	1,925	1,993	68	資本金	2,800	2,800	
(2) 構築物	54	54	0	資本剰余金	3,240	3,240	
(3) 機械及び装置	859	940	80	1. 資本準備金	3,239	3,239	
(4) 車輛及び運搬具	16	18	1	2. その他資本剰余金	0	0	
(5) 工具器具及び備品	160	191	30	(1) 自己株式処分差益	0	0	
(6) 土地	655	659	4	利益剰余金	6,066	6,318	252
(7) 建設仮勘定	22	23	1	1. 任意積立金	6,214	6,714	500
2. 無形固定資産	13	13		(1) 固定資産圧縮積立金	12	12	0
(1) 電話加入権	13	13		(2) 別途積立金	6,202	6,702	500
3. 投資その他の資産	2,757	2,603	154	2. 当期末処分利益	148	395	247
(1) 投資有価証券	890	854	36	(未処理損失)			
(2) 関係会社株式	199	266	66	その他有価証券評価差額金	118	56	174
(3) 出資金	2	2		自己株式	159	84	74
(4) 長期貸付金	1	2	0				
(5) 関係会社長期貸付金	1,077	971	106	資本合計	12,065	12,217	152
(6) 繰延税金資産	221	249	28				
(7) その他の投資	420	262	158				
(8) 貸倒引当金	7	5	2				
(9) 関係会社投資評価引当金	50		50				
資産合計	19,316	19,066	249	負債及び資本合計	19,316	19,066	249

比較損益計算書

(単位 百万円:未満切捨)

期 別 科 目	当 期 (H16.11.1 ~ H17.10.31)		前 期 (H15.11.1 ~ H16.10.31)		比較増減 (は減)	増減率 (は減)
	金額	百分比	金額	百分比		
		%		%		
売 上 高	20,815	100.0	20,568	100.0	246	1.2
1. 製品商品売上高	19,799		19,568		230	1.2
2. 完成工事高	1,015		1,000		15	1.6
売 上 原 価	15,956	76.7	15,968	77.6	11	0.1
1. 製品商品売上原価	15,124		15,139		14	0.1
2. 完成工事原価	832		829		2	0.3
売 上 総 利 益	4,858	23.3	4,600	22.4	258	5.6
1. 製品商品売上総利益	4,674		4,429		245	5.5
2. 完成工事総利益	183		170		12	7.6
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	4,344	20.8	4,162	20.3	181	4.4
営 業 利 益	513	2.5	437	2.1	76	17.4
営 業 外 収 益	106	0.5	93	0.5	13	14.6
1. 受取利息・配当金	22		25		3	
2. その他の雑益	84		67		16	
営 業 外 費 用	36	0.2	47	0.2	10	22.7
1. 支 払 利 息	6		7		0	
2. 手 形 売 却 損	3		5		1	
3. その他の雑損	25		34		8	
経 常 利 益	583	2.8	483	2.4	100	20.8
特 別 利 益	377	1.8	0	0.0	376	
1. 投資有価証券売却益	81				81	
2. デリバティブ評価益	285				285	
3. その他の特別利益	10		0		9	
特 別 損 失	985	4.7	847	4.2	138	16.3
1. たな卸資産処分損	345				345	
2. 固定資産除却損	22		32		10	
3. リース資産処分損	49				49	
4. 投資有価証券評価損	100				100	
5. 関係会社株式評価損	67		636		569	
6. 関係会社事業損失引当金繰入額	292		158		134	
7. その他の特別損失	109		20		88	
税引前当期純利益(損失)	24	0.1	363	1.8	338	
法人税、住民税及び事業税	410	2.0	37	0.2	373	991.9
法人税等調整額	283	1.4	2	0.1	280	
当期純利益(損失)	151	0.7	398	1.9	246	
前期繰越利益	70		70		0	
中間配当額	67		68		1	
当期末処分利益(未処理損失)	148		395		247	

比較利益処分案

(単位 百万円:未満切捨)

期 別 科 目	当 期 (H16.11.1 ~ H17.10.31)	前 期 (H15.11.1 ~ H16.10.31)	比較増減 (は減)
	金 額	金 額	
当期末処分利益(未処理損失)	148	395	247
固定資産圧縮積立金取崩額	0	0	
別途積立金取崩額	240	500	260
合 計	92	104	12
利 益 処 分 額			
普 通 配 当 金	33 (1株につき2円00 銭)	33 (1株につき2円00 銭)	0
合 計	33	33	0
次 期 繰 越 利 益	59	70	11

(注) 中間配当金

(当 期)	(前 期)
67 百万円	68 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) デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法

(3) 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

(4) 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。

(5) 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。

(関係会社投資評価引当金)

関係会社への投資に対する損失に備えるため、投資先の財政状態等を勘案して必要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。

(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。

(6) 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。

(7) 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、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。

(8) 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)	10,281 百万円	(前期)	10,061 百万円
2. 担保に供されている資産				
有形固定資産	(当期)	229 百万円	(前期)	239 百万円
3. 受取手形割引残高	(当期)	210 百万円	(前期)	250 百万円
4. 手形信託譲渡高	(当期)	786 百万円	(前期)	1,000 百万円
5. 保証債務	(当期)	2,247 百万円	(前期)	1,976 百万円
6. 商法施行規則第 124 条第 3 号に規定する純資産額				
	(当期)	403 百万円	(前期)	
7. 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、前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。				
受取手形	(当期)	百万円	(前期)	105 百万円

(リース取引関係)

E D I N E Tにより開示するため記載を省略しております。

有 価 証 券 関 係

当期(自平成 16 年 11 月 1 日 至平成 17 年 10 月 31 日)並びに前期(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。

税効果会計関係

当 期 (自平成16年11月1日 至平成17年10月31日)	前 期 (自平成15年11月1日 至平成16年10月31日)																																																		
<p>(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産 (単位：百万円)</p> <table border="0"> <tr><td>賞与引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">161</td></tr> <tr><td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">13</td></tr> <tr><td>たな卸資産有税評価減</td><td style="text-align: right;">152</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">186</td></tr> <tr><td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">225</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">22</td></tr> <tr><td>関係会社事業損失引当金</td><td style="text-align: right;">10</td></tr> <tr><td>投資会員権評価損損金不算入額</td><td style="text-align: right;">21</td></tr> <tr><td>関係会社投資評価引当金</td><td style="text-align: right;">20</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">42</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">46</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">902</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table border="0"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">80</td></tr> <tr><td>固定資産圧縮積立金</td><td style="text-align: right;">7</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">88</td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額 814</p> <p>(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>税引前当期純損失を計上したため、当該記載は行っておりません。</p>	賞与引当金損金算入限度超過額	161	貸倒引当金損金算入限度超過額	13	たな卸資産有税評価減	152	たな卸資産処分損	186	退職給付引当金損金算入限度超過額	225	役員退職慰労引当金	22	関係会社事業損失引当金	10	投資会員権評価損損金不算入額	21	関係会社投資評価引当金	20	未払事業税	42	その他	46	繰延税金資産合計	902	その他有価証券評価差額金	80	固定資産圧縮積立金	7	繰延税金負債合計	88	<p>(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産 (単位：百万円)</p> <table border="0"> <tr><td>賞与引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">161</td></tr> <tr><td>たな卸資産有税評価減</td><td style="text-align: right;">203</td></tr> <tr><td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">148</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">20</td></tr> <tr><td>投資会員権評価損損金不算入額</td><td style="text-align: right;">19</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">38</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">65</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">657</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table border="0"> <tr><td>固定資産圧縮積立金</td><td style="text-align: right;">8</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">8</td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額 649</p> <p>(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>税引前当期純損失を計上したため、当該記載は行っておりません。</p>	賞与引当金損金算入限度超過額	161	たな卸資産有税評価減	203	退職給付引当金損金算入限度超過額	148	役員退職慰労引当金	20	投資会員権評価損損金不算入額	19	その他有価証券評価差額金	38	その他	65	繰延税金資産合計	657	固定資産圧縮積立金	8	繰延税金負債合計	8
賞与引当金損金算入限度超過額	161																																																		
貸倒引当金損金算入限度超過額	13																																																		
たな卸資産有税評価減	152																																																		
たな卸資産処分損	186																																																		
退職給付引当金損金算入限度超過額	225																																																		
役員退職慰労引当金	22																																																		
関係会社事業損失引当金	10																																																		
投資会員権評価損損金不算入額	21																																																		
関係会社投資評価引当金	20																																																		
未払事業税	42																																																		
その他	46																																																		
繰延税金資産合計	902																																																		
その他有価証券評価差額金	80																																																		
固定資産圧縮積立金	7																																																		
繰延税金負債合計	88																																																		
賞与引当金損金算入限度超過額	161																																																		
たな卸資産有税評価減	203																																																		
退職給付引当金損金算入限度超過額	148																																																		
役員退職慰労引当金	20																																																		
投資会員権評価損損金不算入額	19																																																		
その他有価証券評価差額金	38																																																		
その他	65																																																		
繰延税金資産合計	657																																																		
固定資産圧縮積立金	8																																																		
繰延税金負債合計	8																																																		

部門別売上明細表

(単位 百万円：未満切捨)

部 門	当 期 (自平成16年11月1日 至平成17年10月31日)		前 期 (自平成15年11月1日 至平成16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		
		%		%		
住設環境機器事業	11,610	55.8	11,314	55.0	295	2.6
電子セラミック事業	5,090	24.4	5,274	25.6	183	3.5
陶磁器事業	4,114	19.8	3,979	19.4	134	3.4
合 計	20,815	100.0	20,568	100.0	246	1.2

- (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. 代表者の異動

(平成18年1月27日付)

代表取締役社長	吉 田 誠	現 専務取締役
取締役会長	坂 井 明 紀	現 代表取締役社長

2. その他の役員の異動

(平成18年1月27日付)

(1) 新任取締役候補(4名)

取 締 役	都 築 和 典	現 執行役員 住設環境機器事業部 住装部鶴来工場長
取 締 役	島 敏 翁	現 執行役員 住設環境機器事業部 技術開発部長兼環境測定室長
取 締 役	織 田 信 康	現 執行役員 住設環境機器事業部 埼玉工場長
取 締 役	北 賢 治	現 執行役員 陶磁器事業部 営業推進部長

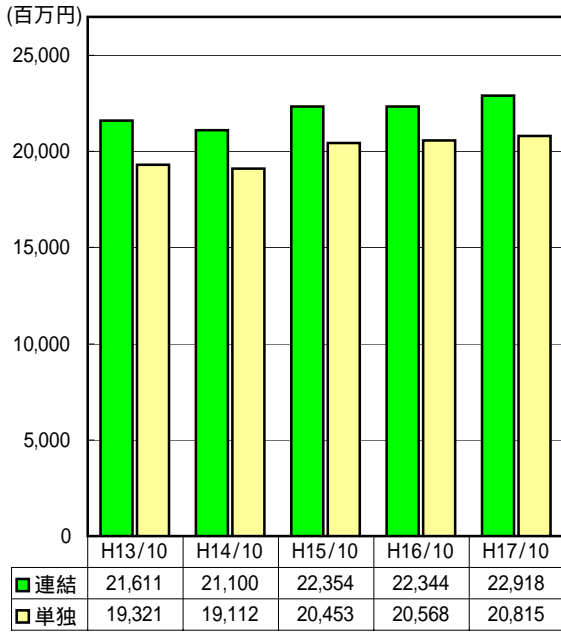
(2) 退任予定取締役(1名)

現 常務取締役	池 野 芳 男	当社技術顧問兼ニッコーサービス(株)代表取締役社長に 就任予定
---------	---------	------------------------------------

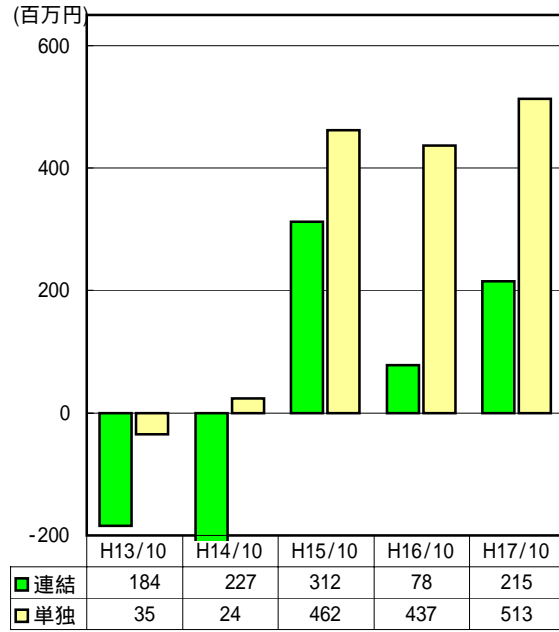
1. 業績の推移

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益
(連結決算)	2期ぶりの増収	2期ぶりの増益	2期ぶりの増益	2期ぶりの増益
(単独決算)	3期連続の増収	2期ぶりの増益	4期連続の増益	2期連続の赤字 (赤字は縮小)

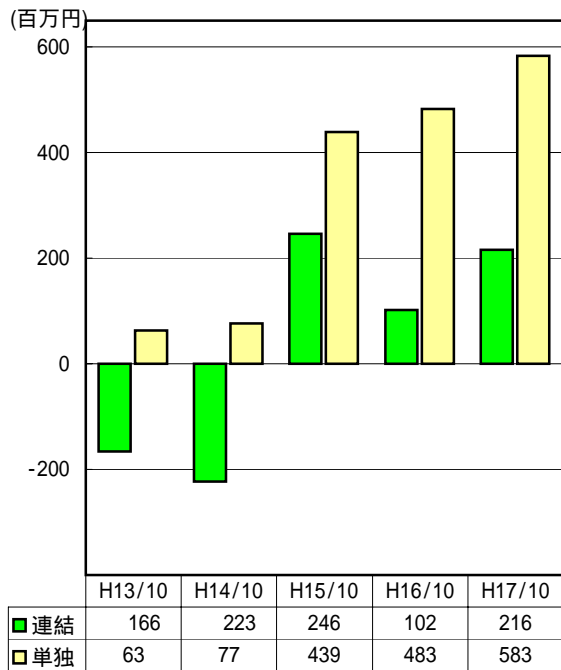
【売上高】



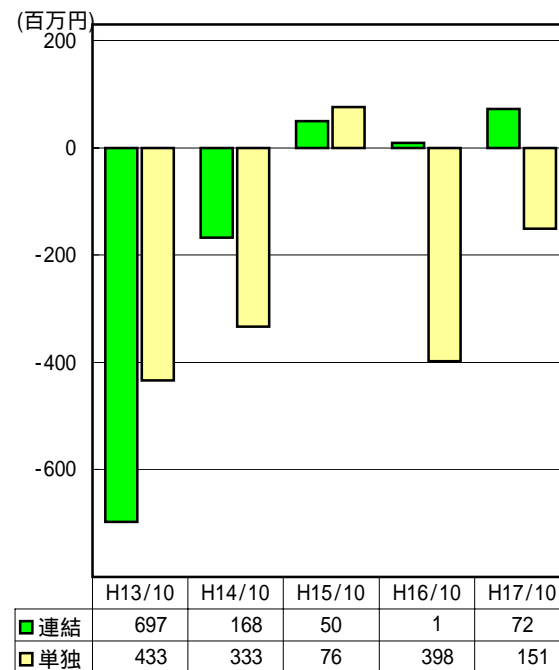
【営業利益】



【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

【連結】	次期計画	当期実績
設備投資	760 百万円	301 百万円
(減価償却費)	450 百万円)	492 百万円

【単独】	次期計画	当期実績
設備投資	745 百万円	285 百万円
(減価償却費)	410 百万円)	446 百万円

3. 次期の売上高計画

【連結】	次期売上高計画	(構成比)	(増減率)	当期売上高	(構成比)
住設環境機器事業	122 億円	(51.9%)	(5.2%)	116 億円	(50.7%)
電子セラミック事業	45 億円	(19.2%)	(10.0%)	50 億円	(22.2%)
陶磁器事業	68 億円	(28.9%)	(9.7%)	62 億円	(27.1%)
合計	235 億円	(100.0%)	(2.5%)	229 億円	(100.0%)

【単独】	次期売上高計画	(構成比)	(増減率)	当期売上高	(構成比)
住設環境機器事業	122 億円	(58.1%)	(5.2%)	116 億円	(55.8%)
電子セラミック事業	45 億円	(21.4%)	(10.0%)	50 億円	(24.4%)
陶磁器事業	43 億円	(20.5%)	(4.9%)	41 億円	(19.8%)
合計	210 億円	(100.0%)	(0.9%)	208 億円	(100.0%)

4. 次期の業績予想

通期

【連結】	通期予想	(売上比)	(増減率)	当期実績	(売上比)
売上高	235億00 百万円		(2.5%)	229億18 百万円	
営業利益	6億00 百万円	(2.6%)	(179.1%)	2億15 百万円	(0.9%)
経常利益	5億50 百万円	(2.3%)	(154.6%)	2億16 百万円	(0.9%)
当期純利益	1億00 百万円	(0.4%)	(38.9%)	72 百万円	(0.3%)

【単独】	通期予想	(売上比)	(増減率)	当期実績	(売上比)
売上高	210億00 百万円		(0.9%)	208億15 百万円	
営業利益	6億00 百万円	(2.9%)	(17.0%)	5億13 百万円	(2.5%)
経常利益	6億00 百万円	(2.9%)	(2.9%)	5億83 百万円	(2.8%)
当期純利益	50 百万円	(0.2%)	(-)	1億51 百万円	(0.7%)

中間期

【連結】	中間期予想	(売上比)	(増減率)	前中間期実績	(売上比)
売上高	115億00 百万円		(1.5%)	116億81 百万円	
営業利益	2億30 百万円	(2.0%)	(7.0%)	2億15 百万円	(1.8%)
経常利益	2億00 百万円	(1.7%)	(2.4%)	2億05 百万円	(1.8%)
当期純利益	1億50 百万円	(1.3%)	(-)	69 百万円	(0.6%)

【単独】	中間期予想	(売上比)	(増減率)	前中間期実績	(売上比)
売上高	103億00 百万円		(4.0%)	107億25 百万円	
営業利益	2億50 百万円	(2.4%)	(28.2%)	3億48 百万円	(3.2%)
経常利益	2億50 百万円	(2.4%)	(34.7%)	3億83 百万円	(3.6%)
当期純利益	1億50 百万円	(1.5%)	(-)	1億23 百万円	(1.1%)