

平成16年12月期 個別財務諸表の概要



平成17年2月18日

会社名 中央化学株式会社

上場取引所 JASDAQ

コード番号 7895

本社所在都道府県 埼玉県

(URL <http://www.chuo-kagaku.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長
氏名 渡辺 浩二

問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理本部長兼経理部長
氏名 永田 修

TEL (048) 540-2624

決算取締役会開催日 平成17年2月18日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成17年3月30日

単元株制度採用の有無 有(1単元100株)

1. 16年12月期の業績(平成16年1月1日~平成16年12月31日)

(1) 経営成績 (注)記載金額は、表示単位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12月期 | 71,058 | (2.2) | 1,440 | (280.1) | 1,329 | (303.5) |
| 15年12月期 | 69,544 | (2.4) | 378 | (43.8) | 329 | (95.4) |

| | 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12月期 | 668 | (-) | 35 50 | - | 1.8 | 2.0 | 1.9 |
| 15年12月期 | 5,462 | (-) | 296 80 | - | 13.4 | 0.5 | 0.5 |

(注)1. 期中平均株式数 16年12月期 18,351,666株 15年12月期 18,406,451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、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12月期 | 20 00 | 10 00 | 10 00 | 366 | 56.3 | 1.0 |
| 15年12月期 | 20 00 | 10 00 | 10 00 | 367 | - | 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 | 円 銭 |
| 16年12月期 | 68,392 | 38,002 | 55.6 | 2,070 | 14 |
| 15年12月期 | 65,315 | 37,732 | 57.8 | 2,055 | 18 |

(注)1. 期末発行済株式数 16年12月期 18,349,420株 15年12月期 18,359,620株

2. 期末自己株式数 16年12月期 190,580株 15年12月期 180,380株

2. 17年12月期の業績予想(平成17年1月1日~平成17年12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 | 35,000 | 500 | 200 | 10 00 | | |
| 通期 | 75,000 | 2,400 | 800 | | 10 00 | 20 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期)43円60銭

上記の業績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いております。

実際の業績は様々な要因により予想数値とは大きく異なる結果となる可能性があります。

上記の業績予想に関連する事項につきましては、添付資料の7~8ページを参照してください。

個別財務諸表等

1. 比較貸借対照表

(単位：千円)

| 期別 科目 | 当事業年度 (平成16年12月31日現在) | | 前事業年度 (平成15年12月31日現在) | | 比較増減 (印減) |
|------------|--------------------------|-------|--------------------------|-------|--------------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | |
| (資産の部) | | % | | % | |
| 流動資産 | | | | | |
| 現金及び預金 | 5,788,314 | | 5,552,276 | | 236,037 |
| 受取手形 | 3,594,577 | | 3,701,960 | | 107,383 |
| 売掛金 | 11,862,083 | | 11,538,445 | | 323,637 |
| 商品 | 149,050 | | 167,009 | | 17,958 |
| 製成品 | 6,711,989 | | 6,271,413 | | 440,576 |
| 原材料 | 1,301,045 | | 966,049 | | 334,995 |
| 仕掛品 | 373,998 | | 410,944 | | 36,945 |
| 貯蔵品 | 148,590 | | 138,966 | | 9,624 |
| 前渡金 | 66,744 | | 63,693 | | 3,051 |
| 前払費用 | 260,205 | | 136,304 | | 123,900 |
| 未収入金 | 1,117,722 | | 1,308,621 | | 190,899 |
| 繰延税金資産 | 264,909 | | 294,617 | | 29,707 |
| 関係会社短期貸付金 | 4,025,654 | | 2,265,962 | | 1,759,692 |
| その他の | 495,098 | | 265,635 | | 229,462 |
| 貸倒引当金 | 111,000 | | 134,000 | | 23,000 |
| 流動資産合計 | 36,048,985 | 52.7 | 32,947,901 | 50.4 | 3,101,083 |
| 固定資産 | | | | | |
| 有形固定資産 | | | | | |
| 建物 | 4,926,959 | | 5,122,098 | | 195,139 |
| 構築物 | 552,655 | | 571,650 | | 18,994 |
| 機械及び装置 | 1,748,135 | | 1,711,594 | | 36,540 |
| 車両運搬具 | 2,615 | | 3,566 | | 950 |
| 工具・器具・備品 | 833,522 | | 867,401 | | 33,878 |
| 土地 | 5,110,690 | | 5,110,690 | | - |
| 建設仮勘定 | 103,069 | | 75,289 | | 27,779 |
| 有形固定資産合計 | 13,277,648 | 19.4 | 13,462,290 | 20.6 | 184,642 |
| 無形固定資産 | | | | | |
| ソフトウェア | 46,599 | | 68,325 | | 21,726 |
| その他 | 52,770 | | 58,358 | | 5,588 |
| 無形固定資産合計 | 99,369 | 0.1 | 126,683 | 0.2 | 27,314 |
| 投資その他の資産 | | | | | |
| 投資有価証券 | 1,412,805 | | 1,388,984 | | 23,821 |
| 関係会社株式 | 7,031,544 | | 6,761,544 | | 270,000 |
| 関係会社出資金 | 5,898,440 | | 5,543,474 | | 354,966 |
| 長期貸付金 | 265,947 | | 333,689 | | 67,741 |
| 関係会社長期貸付金 | 411,284 | | 442,092 | | 30,808 |
| 長期売掛金 | 1,591,114 | | 1,522,576 | | 68,538 |
| 更生債権等 | 8,943,479 | | 8,862,649 | | 80,829 |
| 長期前払費用 | 29,667 | | 66,260 | | 36,592 |
| 繰延税金資産 | 2,783,352 | | 2,830,945 | | 47,592 |
| その他 | 494,615 | | 939,173 | | 444,558 |
| 貸倒引当金 | 7,693,373 | | 7,855,469 | | 162,096 |
| 海外投資等損失引当金 | 2,207,398 | | 2,057,398 | | 150,000 |
| 投資その他の資産合計 | 18,961,478 | 27.8 | 18,778,521 | 28.8 | 182,956 |
| 固定資産合計 | 32,338,496 | 47.3 | 32,367,496 | 49.6 | 28,999 |
| 繰延資産 | | | | | |
| 社債発行費 | 5,333 | | | | 5,333 |
| 繰延資産合計 | 5,333 | 0.0 | | | 5,333 |
| 資産合計 | 68,392,814 | 100.0 | 65,315,397 | 100.0 | 3,077,416 |

(単位：千円)

| 期別 科目 | 当 事 業 年 度 (平成 16 年 12 月 31 日現在) | | 前 事 業 年 度 (平成 15 年 12 月 31 日現在) | | 比 較 増 減 (印 減) |
|-------------------------|------------------------------------|-------|------------------------------------|-------|--------------------|
| | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 | |
| (負債の部) | | % | | % | |
| 流動負債 | | | | | |
| 支払手形 | 4,836,733 | | 4,919,411 | | 82,677 |
| 買掛金 | 10,495,008 | | 9,612,792 | | 882,215 |
| 短期借入金 | 4,100,000 | | 1,700,000 | | 2,400,000 |
| 一年以内に返済の長期借入金 | 3,478,000 | | 2,244,000 | | 1,234,000 |
| 未払金 | 1,966,190 | | 1,965,947 | | 243 |
| 未払法人税等 | 656,161 | | 48,811 | | 607,349 |
| 未払消費税等 | 160,020 | | 155,145 | | 4,875 |
| 未払費用 | 244,514 | | 201,154 | | 43,360 |
| 前受金 | 2,694 | | 2,862 | | 168 |
| 預り金 | 156,314 | | 131,553 | | 24,760 |
| 前受収益 | 1,000 | | 1,000 | | - |
| 設備関係支払手形 | 325,824 | | 140,863 | | 184,960 |
| その他 | 6,936 | | 52,320 | | 45,384 |
| 流動負債合計 | 26,429,398 | 38.6 | 21,175,862 | 32.4 | 5,253,535 |
| 固定負債 | | | | | |
| 社債 | 500,000 | | - | | 500,000 |
| 長期借入金 | 2,928,000 | | 5,906,000 | | 2,978,000 |
| 退職給付引当金 | 399,768 | | 380,211 | | 19,557 |
| その他 | 132,937 | | 120,913 | | 12,024 |
| 固定負債合計 | 3,960,706 | 5.8 | 6,407,125 | 9.8 | 2,446,418 |
| 負債合計 | 30,390,104 | 44.4 | 27,582,987 | 42.2 | 2,807,116 |
| (資本の部) | | | | | |
| 資本 | 5,712,750 | 8.4 | 5,712,750 | 8.8 | - |
| 資本剰余金 | 7,759,959 | 11.3 | 7,759,959 | 11.9 | - |
| 利益剰余金 | 368,995 | | 368,995 | | - |
| 利益準備金 | 23,546,782 | | 29,364,254 | | 5,817,471 |
| 任意積立金 | 21,873 | | 39,345 | | 17,471 |
| 特別償却準備金 | 24,908 | | 24,908 | | - |
| 土地圧縮積立金 | 23,500,000 | | 29,300,000 | | 5,800,000 |
| 別途積立金 | 841,236 | | 5,277,441 | | 6,118,678 |
| 当期末処分利益又は 当期末処理損失() | | | | | |
| 利益剰余金合計 | 24,757,014 | 36.2 | 24,455,808 | 37.4 | 301,206 |
| その他有価証券評価差額金 | 4,857 | 0.0 | 16,543 | 0.0 | 21,400 |
| 自己株式 | 222,156 | 0.3 | 212,650 | 0.3 | 9,505 |
| 資本合計 | 38,002,710 | 55.6 | 37,732,410 | 57.8 | 270,300 |
| 負債・資本合計 | 68,392,814 | 100.0 | 65,315,397 | 100.0 | 3,077,416 |

2. 比較損益計算書

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 当 事 業 年 度 〔 自 平 成 16 年 1 月 1 日 〕 〔 至 平 成 16 年 12 月 31 日 〕 | | 前 事 業 年 度 〔 自 平 成 15 年 1 月 1 日 〕 〔 至 平 成 15 年 12 月 31 日 〕 | | 比 較 増 減 (印 減) |
|------------|---|-------|---|-------|--------------------|
| | 金 額 | 百 分 率 | 金 額 | 百 分 率 | |
| 売 上 高 | | % | | % | |
| 商品売上高 | 14,033,625 | | 13,283,715 | | 749,910 |
| 製品売上高 | 57,024,850 | | 56,260,534 | | 764,315 |
| 売上高合計 | 71,058,476 | 100.0 | 69,544,250 | 100.0 | 1,514,225 |
| 売上原価 | | | | | |
| 商品売上原価 | | | | | |
| 商品期首棚卸高 | 167,009 | | 200,154 | | 33,144 |
| 当期商品仕入高 | 13,089,246 | | 12,348,780 | | 740,466 |
| 合計 | 13,256,255 | | 12,548,934 | | 707,321 |
| 他勘定振替高 | 3,375 | | 24,758 | | 21,382 |
| 商品期末棚卸高 | 149,050 | | 167,009 | | 17,958 |
| 商品売上原価 | 13,103,829 | | 12,357,166 | | 746,663 |
| 製品売上原価 | | | | | |
| 製品期首棚卸高 | 6,271,413 | | 4,843,567 | | 1,427,845 |
| 当期製品製造原価 | 43,795,623 | | 44,767,385 | | 971,762 |
| 合計 | 50,067,036 | | 49,610,953 | | 456,083 |
| 他勘定振替高 | 156,170 | | 489,293 | | 333,123 |
| 製品期末棚卸高 | 6,711,989 | | 6,271,413 | | 440,576 |
| 製品売上原価 | 43,198,876 | | 42,850,246 | | 348,629 |
| 売上原価合計 | 56,302,705 | 79.2 | 55,207,412 | 79.4 | 1,095,293 |
| 売上総利益 | 14,755,770 | 20.8 | 14,336,837 | 20.6 | 418,932 |
| 販売費及び一般管理費 | 13,315,319 | 18.8 | 13,957,840 | 20.1 | 642,521 |
| 営業利益 | 1,440,451 | 2.0 | 378,997 | 0.5 | 1,061,453 |
| 営業外収益 | | | | | |
| 受取利息 | 107,121 | | 105,538 | | 1,582 |
| 受取配当金 | 126,588 | | 184,567 | | 57,978 |
| 仕入割引 | 5,975 | | 7,253 | | 1,278 |
| その他 | 189,306 | | 148,108 | | 41,198 |
| 営業外収益合計 | 428,992 | 0.6 | 445,467 | 0.7 | 16,475 |
| 営業外費用 | | | | | |
| 支払利息 | 156,376 | | 168,452 | | 12,075 |
| 手形売却損 | 58,810 | | 54,987 | | 3,822 |
| 売上割引 | 137,273 | | 147,088 | | 9,815 |
| 為替差損 | 123,112 | | 107,992 | | 15,120 |
| その他 | 64,607 | | 16,503 | | 48,104 |
| 営業外費用合計 | 540,179 | 0.7 | 495,023 | 0.7 | 45,156 |
| 経常利益 | 1,329,263 | 1.9 | 329,441 | 0.5 | 999,821 |

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 当 事 業 年 度 〔 自 平 成 16 年 1 月 1 日 〕 〔 至 平 成 16 年 12 月 31 日 〕 | | 前 事 業 年 度 〔 自 平 成 15 年 1 月 1 日 〕 〔 至 平 成 15 年 12 月 31 日 〕 | | 比 較 増 減 (印 減) |
|---------------------------|---|-----|---|------|--------------------|
| | 金 額 | 百分率 | 金 額 | 百分率 | |
| 特 別 利 益 | | % | | % | |
| 固定資産売却益 | 897 | | 3,930 | | 3,033 |
| 投資有価証券売却益 | 193,232 | | 365,836 | | 172,603 |
| 貸倒引当金戻入益 | 192,980 | | 33,018 | | 159,962 |
| 厚生年金基金代行部分返上益差額 | 60,550 | | - | | 60,550 |
| 特別利益合計 | 447,661 | 0.6 | 402,785 | 0.6 | 44,876 |
| 特 別 損 失 | | | | | |
| 固定資産売却損 | - | | 11,378 | | 11,378 |
| 固定資産除却損 | 16,644 | | 94,879 | | 78,234 |
| 役員退職金 | - | | 8,220 | | 8,220 |
| 貸倒引当金繰入 | - | | 7,500,000 | | 7,500,000 |
| 海外投資等損失引当金繰入額 | 150,000 | | 750,000 | | 600,000 |
| 棚卸資産評価損 | - | | 156,627 | | 156,627 |
| 棚卸資産処分損 | - | | 266,455 | | 266,455 |
| 臨時金型補修費 | - | | 212,251 | | 212,251 |
| その他 | 88,352 | | 171,239 | | 82,887 |
| 特別損失合計 | 254,997 | 0.4 | 9,171,052 | 13.2 | 8,916,055 |
| 税引前当期純利益又は 税引前当期純損失() | 1,521,927 | 2.1 | 8,438,825 | 12.1 | 9,960,753 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 725,583 | 1.0 | 143,762 | 0.2 | 581,821 |
| 過年度法人税等 | 36,216 | 0.1 | 51,283 | 0.1 | 15,067 |
| 法人税等調整額 | 91,830 | 0.1 | 3,170,897 | 4.5 | 3,262,728 |
| 当期純利益又は当期純損失() | 668,296 | 0.9 | 5,462,973 | 7.9 | 6,131,270 |
| 前期繰越利益 | 356,433 | | 369,396 | | 12,962 |
| 中間配当額 | 183,494 | | 183,864 | | 370 |
| 当期末処分利益又は 当期末処理損失() | 841,236 | | 5,277,441 | | 6,118,678 |

3. 比較利益処分案

(単位：千円)

| 期別 科目 | 当事業年度 (平成16年12月期) | 前事業年度 (平成15年12月期) | 比較増減 (印減) |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| 当期末処分利益又は 当期末処理損失() | 841,236 | 5,277,441 | 6,118,678 |
| 任意積立金取崩高 | | | |
| 特別償却準備金取崩額 | 12,431 | 17,471 | 5,040 |
| 別途積立金取崩額 | - | 5,800,000 | 5,800,000 |
| 合 計 | 853,668 | 540,030 | 313,637 |
| これを次のとおり 処分します。 | | | |
| 配 当 金 | 183,494 (1株につき10円) | 183,596 (1株につき10円) | 102 |
| 役員賞与金 (うち監査役賞与金) | 16,900 (2,100) | - | 16,900 |
| 任意積立金 | | | |
| 特別償却準備金 | 1,780 | - | 1,780 |
| 別途積立金 | 300,000 | - | 300,000 |
| 次期繰越利益 | 351,493 | 356,433 | 4,940 |

(注) 平成16年8月20日開催の取締役会決議に基づき、平成16年9月13日に183,494千円
(1株につき10円)の中間配当を実施致しました。

重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

満期保有目的債券

償却原価法

子会社及び関連会社株式

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

商品・製品・原材料・仕掛品

総平均法による原価法

(ただし製品・原材料・仕掛品中の販売用製造機械については個別法による原価法)

貯蔵品

最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。

ただし、平成10年4月1日以降取得の建物(建物附属設備を除く)は定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

| | | | | | |
|---|---|----|----|-----|-----|
| 建 | 物 | 4年 | ～ | 47年 | |
| 機 | 械 | 及 | び | 装 | |
| 工 | 具 | ・ | 器 | 具 | |
| ・ | 器 | 具 | ・ | 備 | |
| ・ | 備 | 品 | 2年 | ～ | 20年 |

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

均等償却によっております。

3. 繰延資産の処理方法

社債発行費は、3年間で均等償却をしております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒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。

(2) 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。

(3) 海外投資等損失引当金

海外投資に対する損失に備えるため、投資先の資産内容及び投資先国の為替相場の変動等を勘案して計上しております。

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、決算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. 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

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ会計を採用しております。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約及び通貨スワップについては振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

| (ヘッジ手段) | (ヘッジ対象) |
|---------|-----------|
| 金利スワップ | 借入金利 |
| 通貨スワップ | 外貨建貸付金 |
| 為替予約 | 外貨建金銭債権債務 |

(3) ヘッジ方針

当社は、財務担当部門の管理の下に、外貨建取引に係る為替相場の変動リスクを回避する目的で、為替予約取引及び通貨スワップを行い、また、借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、ヘッジ開始時及びその後も継続して相場変動又はキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定することが出来るため、ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であることを確認する事により有効性の判定に代えております。

8. その他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

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

注記事項

(貸借対照表関係)

| 当 事 業 年 度 (平成 16 年 12 月 31 日 現在) | 前 事 業 年 度 (平成 15 年 12 月 31 日 現在) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--------------|---------------------|---------------------------|---|------------------------|---|------------------------|--------------|------------------------|--------------|------------------------|------------|------------------------|-----------|-----------|-------------|---------|------------|-----------|-----------------|---------|-----------|--------|---|-----------|---|--|----|---------------------|---------------------------|------------|------------------------|------------|------------------------|--|------------|------------|--------------------------|--------------|---------|------------|------------------------|--|----------|------------|------------------------|-----------|-----------|-------------|---------|------------|-----------|-----------------|---------|-----------|--------|---|-----------|
| <p>1. 関係会社に対する債権及び債務 区分掲記されているもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売掛金及び受取手形</td> <td style="text-align: right;">1,689,214 千円</td> </tr> <tr> <td>長期売掛金</td> <td style="text-align: right;">1,591,114 千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">639,270 千円</td> </tr> </table> | 売掛金及び受取手形 | 1,689,214 千円 | 長期売掛金 | 1,591,114 千円 | 買掛金 | 639,270 千円 | <p>1. 関係会社に対する債権及び債務 区分掲記されているもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売掛金及び受取手形</td> <td style="text-align: right;">1,303,740 千円</td> </tr> <tr> <td>長期売掛金</td> <td style="text-align: right;">1,522,576 千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">395,655 千円</td> </tr> </table> | 売掛金及び受取手形 | 1,303,740 千円 | 長期売掛金 | 1,522,576 千円 | 買掛金 | 395,655 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売掛金及び受取手形 | 1,689,214 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期売掛金 | 1,591,114 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買掛金 | 639,270 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売掛金及び受取手形 | 1,303,740 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期売掛金 | 1,522,576 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買掛金 | 395,655 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2. 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">35,654,684 千円</p> | <p>2. 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">34,842,076 千円</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3. 偶発債務 下記の会社の金融機関からの借入等に対して次のとおり保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="text-align: right;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>C&M FINE.PACK, INC.</td> <td style="text-align: right;">1,336,637 (12,826 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>海城中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">403,419 (3,871 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>無錫中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">427,414 (3,917 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>上海中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">729,470 (7,000 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>東莞中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">432,667 (4,151 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>重慶中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">864,406 (3,600 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>中央化学商事(株)</td> <td style="text-align: right;">1,111,090</td> </tr> <tr> <td>シー・エフ・ケイ(株)</td> <td style="text-align: right;">311,500</td> </tr> <tr> <td>千代田国際興業(株)</td> <td style="text-align: right;">1,800,000</td> </tr> <tr> <td>(株)ケー・シー・エフ・ダクツ</td> <td style="text-align: right;">124,000</td> </tr> <tr> <td>そ の 他 2 社</td> <td style="text-align: right;">31,702</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">7,572,307</td> </tr> </tbody> </table> <p>(株)ケー・シー・エフ・ダクツに対する当社の負担割合に基づく 分担保証額は、49,600 千円であります。 ()内の金額は、外貨による保証額(内数)であります。</p> | | 千円 | C&M FINE.PACK, INC. | 1,336,637 (12,826 US 千ドル) | 海城中央化学有限公司 | 403,419 (3,871 US 千ドル) | 無錫中央化学有限公司 | 427,414 (3,917 US 千ドル) | 上海中央化学有限公司 | 729,470 (7,000 US 千ドル) | 東莞中央化学有限公司 | 432,667 (4,151 US 千ドル) | 重慶中央化学有限公司 | 864,406 (3,600 US 千ドル) | 中央化学商事(株) | 1,111,090 | シー・エフ・ケイ(株) | 311,500 | 千代田国際興業(株) | 1,800,000 | (株)ケー・シー・エフ・ダクツ | 124,000 | そ の 他 2 社 | 31,702 | 計 | 7,572,307 | <p>3. 偶発債務 下記の会社の金融機関からの借入等に対して次のとおり保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="text-align: right;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>C&M FINE.PACK, INC.</td> <td style="text-align: right;">1,563,899 (14,598 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>海城中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">414,723 (3,871 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>無錫中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">898,236 (3,385 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(5,196 千円)</td> </tr> <tr> <td>上海中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">1,157,040 (8,000 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>北京雁栖中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">600,000</td> </tr> <tr> <td>東莞中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">627,177 (4,151 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(184 千円)</td> </tr> <tr> <td>重慶中央化学有限公司</td> <td style="text-align: right;">998,418 (3,600 US 千ドル)</td> </tr> <tr> <td>中央化学商事(株)</td> <td style="text-align: right;">1,266,728</td> </tr> <tr> <td>シー・エフ・ケイ(株)</td> <td style="text-align: right;">100,000</td> </tr> <tr> <td>千代田国際興業(株)</td> <td style="text-align: right;">1,894,121</td> </tr> <tr> <td>(株)ケー・シー・エフ・ダクツ</td> <td style="text-align: right;">127,000</td> </tr> <tr> <td>そ の 他 2 社</td> <td style="text-align: right;">42,460</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">9,689,806</td> </tr> </tbody> </table> <p>(株)ケー・シー・エフ・ダクツに対する当社の負担割合に基づく 分担保証額は、50,800 千円であります。 ()内の金額は、外貨による保証額(内数)であります。</p> | | 千円 | C&M FINE.PACK, INC. | 1,563,899 (14,598 US 千ドル) | 海城中央化学有限公司 | 414,723 (3,871 US 千ドル) | 無錫中央化学有限公司 | 898,236 (3,385 US 千ドル) | | (5,196 千円) | 上海中央化学有限公司 | 1,157,040 (8,000 US 千ドル) | 北京雁栖中央化学有限公司 | 600,000 | 東莞中央化学有限公司 | 627,177 (4,151 US 千ドル) | | (184 千円) | 重慶中央化学有限公司 | 998,418 (3,600 US 千ドル) | 中央化学商事(株) | 1,266,728 | シー・エフ・ケイ(株) | 100,000 | 千代田国際興業(株) | 1,894,121 | (株)ケー・シー・エフ・ダクツ | 127,000 | そ の 他 2 社 | 42,460 | 計 | 9,689,806 |
| | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| C&M FINE.PACK, INC. | 1,336,637 (12,826 US 千ドル) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 海城中央化学有限公司 | 403,419 (3,871 US 千ドル) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無錫中央化学有限公司 | 427,414 (3,917 US 千ドル) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上海中央化学有限公司 | 729,470 (7,000 US 千ドル) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 東莞中央化学有限公司 | 432,667 (4,151 US 千ドル) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 重慶中央化学有限公司 | 864,406 (3,600 US 千ドル) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中央化学商事(株) | 1,111,090 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| シー・エフ・ケイ(株) | 311,500 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 千代田国際興業(株) | 1,800,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (株)ケー・シー・エフ・ダクツ | 124,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 2 社 | 31,702 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 7,572,307 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| C&M FINE.PACK, INC. | 1,563,899 (14,598 US 千ドル) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 海城中央化学有限公司 | 414,723 (3,871 US 千ドル) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無錫中央化学有限公司 | 898,236 (3,385 US 千ドル) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (5,196 千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上海中央化学有限公司 | 1,157,040 (8,000 US 千ドル) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 北京雁栖中央化学有限公司 | 600,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 東莞中央化学有限公司 | 627,177 (4,151 US 千ドル) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (184 千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 重慶中央化学有限公司 | 998,418 (3,600 US 千ドル) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中央化学商事(株) | 1,266,728 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| シー・エフ・ケイ(株) | 100,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 千代田国際興業(株) | 1,894,121 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (株)ケー・シー・エフ・ダクツ | 127,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 2 社 | 42,460 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 9,689,806 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>4. 受取手形割引高</p> <p style="text-align: right;">4,152,850 千円</p> | <p>4. 受取手形割引高</p> <p style="text-align: right;">2,686,066 千円</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>5. 授権株式数等</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">会社が発行する株式の総数</td> <td style="text-align: right;">40,000 千株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式の総数</td> <td style="text-align: right;">18,540 千株</td> </tr> </table> | 会社が発行する株式の総数 | 40,000 千株 | 発行済株式の総数 | 18,540 千株 | <p>5. 授権株式数等</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">会社が発行する株式の総数</td> <td style="text-align: right;">40,000 千株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式の総数</td> <td style="text-align: right;">18,540 千株</td> </tr> </table> | 会社が発行する株式の総数 | 40,000 千株 | 発行済株式の総数 | 18,540 千株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 会社が発行する株式の総数 | 40,000 千株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式の総数 | 18,540 千株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 会社が発行する株式の総数 | 40,000 千株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式の総数 | 18,540 千株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>6. 期末日満期手形の処理 期末日満期手形は、当期末日が金融機関の休日のため、 手形交換日をもって決済処理をしております。期末残高 に含まれる期末日満期手形は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">157,758 千円</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td style="text-align: right;">139,824 千円</td> </tr> <tr> <td>割引手形</td> <td style="text-align: right;">1,036,429 千円</td> </tr> </table> | 受取手形 | 157,758 千円 | 支払手形 | 139,824 千円 | 割引手形 | 1,036,429 千円 | <p>6. 期末日満期手形の処理 期末日満期手形は、当期末日が金融機関の休日のため、 手形交換日をもって決済処理をしております。期末残高 に含まれる期末日満期手形は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">47,101 千円</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td style="text-align: right;">137,891 千円</td> </tr> <tr> <td>割引手形</td> <td style="text-align: right;">486,405 千円</td> </tr> </table> | 受取手形 | 47,101 千円 | 支払手形 | 137,891 千円 | 割引手形 | 486,405 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取手形 | 157,758 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手形 | 139,824 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 割引手形 | 1,036,429 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取手形 | 47,101 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手形 | 137,891 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 割引手形 | 486,405 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 当 事 業 年 度 (平成 16 年 12 月 31 日 現在) | 前 事 業 年 度 (平成 15 年 12 月 31 日 現在) |
|-------------------------------------|--|
| 7 . | 7 . 更生債権等 更生債権等 8,862,649 千円のうち 8,760,566 千円は、 当社の関係会社である中央化学商事(株)が行ってきまし た不動産開発投資事業において、最終貸付先である千代 田国際興業(株)が東京地裁より破産宣告を受けたこと により発生したものであります。 |

(リース取引関係)

| 当 事 業 年 度 〔 自 平成 16 年 1 月 1 日 至 平成 16 年 12 月 31 日 〕 | | | | 前 事 業 年 度 〔 自 平成 15 年 1 月 1 日 至 平成 15 年 12 月 31 日 〕 | | | |
|--|-----------|------------|-----------|---|-----------|------------|-----------|
| 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 | | | | 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及び期末残高相当額 (単位：千円) | | | | 1.リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 (単位：千円) | | | |
| | 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 | 3,393,636 | 1,286,792 | 2,106,843 | 機械及び装置 | 3,033,343 | 1,147,711 | 1,885,632 |
| 車両及び運搬具 | 44,011 | 14,462 | 29,548 | 車両及び運搬具 | 29,324 | 9,267 | 20,056 |
| 工具・器具・備品 | 1,077,722 | 503,003 | 574,718 | 工具・器具・備品 | 818,311 | 261,873 | 556,437 |
| ソフトウェア | 59,391 | 46,197 | 13,194 | ソフトウェア | 59,175 | 36,991 | 22,184 |
| 合 計 | 4,574,761 | 1,850,456 | 2,724,304 | 合 計 | 3,940,155 | 1,455,844 | 2,484,310 |
| 2.未経過リース料期末残高相当額 | | | | 2.未経過リース料期末残高相当額 | | | |
| 一 年 内 728,990 千円 | | | | 一 年 内 748,935 千円 | | | |
| 一 年 超 2,017,828 千円 | | | | 一 年 超 1,756,291 千円 | | | |
| 合 計 2,746,819 千円 | | | | 合 計 2,505,227 千円 | | | |
| 3.支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | | 3.支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | |
| 支 払 リ ー ス 料 703,822 千円 | | | | 支 払 リ ー ス 料 579,874 千円 | | | |
| 減 価 償 却 費 相 当 額 656,668 千円 | | | | 減 価 償 却 費 相 当 額 531,544 千円 | | | |
| 支 払 利 息 相 当 額 60,529 千円 | | | | 支 払 利 息 相 当 額 51,113 千円 | | | |
| 4.減価償却費相当額の算定方法 | | | | 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り算定しております。 | | | | 同 左 | | | |
| 5.利息相当額の算定方法 | | | | 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支払利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。 | | | | 同 左 | | | |

(有価証券関係)

当事業年度(自平成16年1月1日 至平成16年12月31日)及び前事業年度(自平成15年1月1日 至平成15年12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 事 業 年 度 (平成16年12月31日 現在) | 前 事 業 年 度 (平成15年12月31日 現在) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|-----------|----------------|-------------|-----------|----------|----------------|-----------|--------------|---------|--------------------|----------|----------|-------------|-------------------|---------|---|-----------|----------|-----------|-----------|-------------|--|-----------|-----------|----------------|-------------|----------|---------|----------------|-----------|-------|----------|----------|-------------|---------|----------|--------------|----------|-------|-----------|----------|-----------|-----------|-------------|
| <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)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">棚卸資産評価否認額</td> <td style="text-align: right;">204,024千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">3,134,421千円</td> </tr> <tr> <td>未払事業税否認額</td> <td style="text-align: right;">52,348千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">161,666千円</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">3,297千円</td> </tr> <tr> <td>そ の 他</td> <td style="text-align: right;">11,560千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,567,318千円</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">特別償却準備金</td> <td style="text-align: right;">7,847千円</td> </tr> <tr> <td>そ の 他</td> <td style="text-align: right;">511,208千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">519,056千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">3,048,262千円</td> </tr> </table> | 棚卸資産評価否認額 | 204,024千円 | 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 3,134,421千円 | 未払事業税否認額 | 52,348千円 | 退職給付引当金繰入限度超過額 | 161,666千円 | その他有価証券評価差額金 | 3,297千円 | そ の 他 | 11,560千円 | 繰延税金資産合計 | 3,567,318千円 | 特別償却準備金 | 7,847千円 | そ の 他 | 511,208千円 | 繰延税金負債合計 | 519,056千円 | 繰延税金資産の純額 | 3,048,262千円 | <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)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">棚卸資産評価否認額</td> <td style="text-align: right;">288,132千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">3,205,908千円</td> </tr> <tr> <td>未払事業税否認額</td> <td style="text-align: right;">3,310千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">153,757千円</td> </tr> <tr> <td>そ の 他</td> <td style="text-align: right;">12,246千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,663,354千円</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">特別償却準備金</td> <td style="text-align: right;">15,350千円</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">11,232千円</td> </tr> <tr> <td>そ の 他</td> <td style="text-align: right;">511,208千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">537,792千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">3,125,562千円</td> </tr> </table> | 棚卸資産評価否認額 | 288,132千円 | 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 3,205,908千円 | 未払事業税否認額 | 3,310千円 | 退職給付引当金繰入限度超過額 | 153,757千円 | そ の 他 | 12,246千円 | 繰延税金資産合計 | 3,663,354千円 | 特別償却準備金 | 15,350千円 | その他有価証券評価差額金 | 11,232千円 | そ の 他 | 511,208千円 | 繰延税金負債合計 | 537,792千円 | 繰延税金資産の純額 | 3,125,562千円 |
| 棚卸資産評価否認額 | 204,024千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 3,134,421千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税否認額 | 52,348千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金繰入限度超過額 | 161,666千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | 3,297千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 | 11,560千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 3,567,318千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特別償却準備金 | 7,847千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 | 511,208千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | 519,056千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | 3,048,262千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 棚卸資産評価否認額 | 288,132千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 3,205,908千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税否認額 | 3,310千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金繰入限度超過額 | 153,757千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 | 12,246千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 3,663,354千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特別償却準備金 | 15,350千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | 11,232千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 | 511,208千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | 537,792千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | 3,125,562千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <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額の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">41.7%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交際費等損金不算入</td> <td style="text-align: right;">4.7</td> </tr> <tr> <td>住民税等均等割</td> <td style="text-align: right;">3.0</td> </tr> <tr> <td>過年度法人税等</td> <td style="text-align: right;">2.4</td> </tr> <tr> <td>海外投資損失引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">4.1</td> </tr> <tr> <td>そ の 他</td> <td style="text-align: right;">0.2</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">56.1</td> </tr> </table> | 法定実効税率 | 41.7% | (調整) | | 交際費等損金不算入 | 4.7 | 住民税等均等割 | 3.0 | 過年度法人税等 | 2.4 | 海外投資損失引当金損金算入限度超過額 | 4.1 | そ の 他 | 0.2 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 56.1 | <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額の原因となった主な項目別の内訳</p> <p>税引前当期純損失を計上したため、当該事項の記載を省略しております。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 41.7% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費等損金不算入 | 4.7 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民税等均等割 | 3.0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 過年度法人税等 | 2.4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 海外投資損失引当金損金算入限度超過額 | 4.1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 | 0.2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 56.1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3.</p> | <p>3.「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布されたことに伴い、当期の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成17年1月1日以降解消がみこまれるものに限る。)に使用した法定実効税率は前期の41.7%から40.4%に変更されております。その結果、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が91,004千円、当期に計上された法人税等調整額(貸方)が91,365千円それぞれ減少し、その他有価証券評価差額金が361千円増加しております。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

・ 役員の異動予定（平成 17 年 3 月 30 日付）

1．新任取締役候補

| | | |
|-----|-------|---------------------|
| 取締役 | 中村 和弘 | （現 当社常勤監査役） |
| 取締役 | 山本 悦夫 | （現 当社生産本部長代理兼関東工場長） |
| 取締役 | 高井 俊之 | （現 当社生産本部長代理兼技術統轄） |
| 取締役 | 青木 俊夫 | （現 当社九州支社長兼開発部長） |
| 取締役 | 寺内 正明 | （現 当社関東営業部長） |

2．退任予定取締役

| | | |
|-------|-------|-----------------|
| 常務取締役 | 砂生 正敏 | （現 当社常務取締役技術担当） |
|-------|-------|-----------------|

3．新任監査役候補

| | | |
|---------|------|-------------------------------------|
| 監査役（常勤） | 長石 洋 | （現 りそな総合研究所(株)常勤監査役兼大栄不動産(株)非常勤監査役） |
|---------|------|-------------------------------------|

（注）長石洋氏は、株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律第 18 条第 1 項に定める社外監査役の候補者であります。

4．退任予定監査役

| | |
|---------|-------|
| 監査役（常勤） | 中村 和弘 |
|---------|-------|

5．代表取締役予定者

（1）代表取締役会長予定者

| | |
|---------|-------|
| 代表取締役社長 | 渡辺 浩二 |
|---------|-------|

（2）代表取締役社長予定者

| | |
|------------|------|
| 代表取締役専務取締役 | 渡辺 信 |
|------------|------|

6．役員の人事の予定

| （新役職名） | （氏 名） | （現役職名） |
|---------|-------|------------|
| 代表取締役会長 | 渡辺 浩二 | 代表取締役社長 |
| 代表取締役社長 | 渡辺 信 | 代表取締役専務取締役 |
| 取締役監査室長 | 中村 和弘 | 常勤監査役 |

7．代表取締役社長予定者の氏名及び経歴

次葉参照

新社長の経歴（平成17年3月30日就任予定）

（氏名） わた なべ まこと
渡 辺 信

（生年月日） 昭和16年2月4日（1941年）

（出身地） 山梨県

（現住所） 埼玉県上尾市浅間台1丁目18番28号

（学歴） 昭和40年3月 東洋大学 経済学部 経済学科 卒業

（職歴） 昭和36年4月 中央化学入社

昭和61年3月 営業副本部長兼営業開発部長

平成元年3月 取締役 営業副本部長兼営業所統轄部長

平成元年12月 取締役 営業副本部長兼営業企画部長

平成3年3月 常務取締役 営業本部長兼営業企画部長

平成6年8月 常務取締役 営業本部長

平成10年3月 専務取締役 営業本部長

平成10年4月 専務取締役 営業統轄兼物流本部長

平成11年12月 専務取締役 営業統轄本部長兼物流本部長

平成12年3月 専務取締役 営業統轄本部長

平成14年4月 代表取締役 専務取締役 営業統轄本部長

平成15年3月 代表取締役 専務取締役 社長補佐

平成17年3月 代表取締役 社長（就任予定）

以上