

平成16年3月期 個別財務諸表の概要

平成16年5月25日

上場会社名 ダイニック株式会社
 コード番号 3551
 (URL http://www.dynic.co.jp)

上場取引所 東証
 本社所在都道府県 東京都

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 細田 敏夫
 問合せ先責任者 役職名 取締役本社財務部長 氏名 天野 高明 TEL(03) 5402-3132

決算取締役会開催日 平成16年5月25日 中間配当制度の有無 有
 定時株主総会開催日 平成16年6月29日 単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

1. 平成16年3月期の業績 (平成15年4月1日～平成16年3月31日)

(1) 経営成績 (端数処理は四捨五入による)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年3月期	30,968	15.3	1,150	207.5	968	139.9
15年3月期	26,853	2.3	374		403	

	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3月期	818		19.26		9.6	2.3	3.1
15年3月期	588		13.83		8.1	0.9	1.5

(注) 期中平均株式数 16年3月期 42,478,518株 15年3月期 42,493,329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
	中間	期末	円 銭			
16年3月期	0.00	0.00	0.00	百万円	%	%
15年3月期	0.00	0.00	0.00			

(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3月期	43,903	10,193	23.2	239.98
15年3月期	41,433	6,944	16.8	163.29

(注) 期末発行済株式数 16年3月期 42,472,074株 15年3月期 42,484,441株
 期末自己株式数 16年3月期 51,661株 15年3月期 39,294株

2. 平成17年3月期の業績予想 (平成16年4月1日～平成17年3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
中間期	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
通期	16,000	600	400			
	32,000	1,300	850	3.00～5.00	3.00～5.00	3.00～5.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 20円 01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き作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想値と異なる場合があります。

貸借対照表

科 目	第 1 4 0 期 (平成15年3月31日現在)		第 1 4 1 期 (平成16年3月31日現在)		増 減 金 額
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
	千円	%	千円	%	千円
資産の部					
流動資産	15,566,196	37.6	17,217,294	39.2	1,651,098
現金・預金	358,934		782,523		423,589
受取手形	1,365,930		1,631,308		265,378
売掛金	6,602,376		7,307,291		704,915
商製品	934,347		690,943		243,404
製成品	2,064,944		1,837,270		227,674
仕掛品	453,677		547,705		94,028
原材料	672,506		707,976		35,470
貯蔵品	49,841		45,355		4,486
前渡金	88,622		27,576		61,046
前払費用	83,238		73,600		9,638
繰延税金資産			203,584		203,584
未収入金	224,272		163,049		61,223
関係会社短期貸付金	1,159,013		2,038,222		879,209
債権信託受益権	633,889		648,517		14,628
営業外受取手形	793,455		436,210		357,245
その他の	118,652		118,265		387
貸倒引当金	37,500		42,100		4,600
固定資産	25,856,659	62.4	26,667,095	60.7	810,436
有形固定資産	11,111,634	(26.8)	16,836,785	(38.3)	5,725,151
建物	2,593,720		3,779,426		1,185,706
構築物	365,522		418,118		52,596
機械及び装置	1,931,246		2,225,878		294,632
車輛運搬具	3,104		5,509		2,405
工具器具及び備品	296,163		246,292		49,871
土地	5,831,260		9,997,431		4,166,171
建設仮勘定	90,619		164,131		73,512
無形固定資産	28,071	(0.1)	27,342	(0.1)	729
施設利用権	2,906		2,307		599
電話加入権	11,521		14,051		2,530
借地権	5,003		5,003		0
ソフトウェア	8,641		5,981		2,660
投資その他の資産	14,716,954	(35.5)	9,802,968	(22.3)	4,913,986
投資有価証券	4,365,586		4,048,034		317,552
関係会社株式	6,897,510		4,851,632		2,045,878
出資金	381		331		50
長期前払費用	216,396		153,205		63,191
繰延税金資産	2,748,708		421,477		2,327,231
その他の	753,011		523,702		229,309
貸倒引当金	264,638		195,413		69,225
繰延資産	10,143	0.0	18,366	0.1	8,223
社債発行費	9,717		18,083		8,366
社債発行差金	426		283		143
資産合計	41,432,998	100.0	43,902,755	100.0	2,469,757

科 目	第 1 4 0 期 (平成15年3月31日現在)		第 1 4 1 期 (平成16年3月31日現在)		増 減 金 額
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
	千円	%	千円	%	千円
負債の部					
流動負債	20,182,864	48.7	19,208,622	43.8	974,242
支 払 手 形	2,365,399		2,974,091		608,692
買 掛 金	3,348,752		3,399,395		50,643
短 期 借 入 金	8,107,090		5,900,000		2,207,090
長 期 借 入 金 (1 年 以 内 返 済)	3,999,560		4,066,990		67,430
社 債 (1 年 以 内 返 済)			125,000		125,000
未 払 金	655,455		406,111		249,344
未 払 費 用	475,492		761,791		286,299
未 払 消 費 税	55,373		80,279		24,906
未 払 法 人 税 等			9,550		9,550
預 り 金	1,067,735		1,150,308		82,573
設 備 関 係 支 払 手 形	108,008		198,203		90,195
営 業 外 支 払 手 形			130,154		130,154
そ の 他			6,750		6,750
固定負債	14,306,460	34.5	14,501,494	33.0	195,034
社 債	3,100,000		3,975,000		875,000
長 期 借 入 金	5,383,120		5,149,560		233,560
預 り 保 証 金	132,421		127,290		5,131
土 地 再 評 価 に 係 る 繰 延 税 金 負 債	1,619,648		1,619,648		0
退 職 給 付 引 当 金	4,071,271		3,328,996		742,275
土 地 買 戻 損 失 引 当 金			301,000		301,000
負 債 合 計	34,489,324	83.2	33,710,116	76.8	779,208
資本金	5,795,651	14.0	5,795,651	13.2	0
資本剰余金	1,293,551	3.1	944,696	2.1	348,855
資 本 準 備 金	1,293,551	(3.1)	944,696	(2.1)	348,855
利益剰余金	1,948,567	4.7	325,936	0.7	2,274,503
利 益 準 備 金		()	103,500	(0.2)	103,500
当 期 未 処 分 利 益 又 は 当 期 未 処 理 損 失 ()	1,948,567	(4.7)	222,436	(0.5)	2,171,003
土地再評価差額金	2,350,078	5.7	2,350,078	5.4	0
その他有価証券評価差額金	542,751	1.3	782,911	1.8	1,325,662
自己株式	4,288	0.0	6,633	0.0	2,345
資 本 合 計	6,943,674	16.8	10,192,639	23.2	3,248,965
負 債 ・ 資 本 合 計	41,432,998	100.0	43,902,755	100.0	2,469,757

損益計算書

科目	第140期		第141期		増 減
	〔 自 平成14年4月 1日 〕		〔 自 平成15年4月 1日 〕		
	〔 至 平成15年3月31日 〕		〔 至 平成16年3月31日 〕		
	金額	百分比	金額	百分比	
	千円	%	千円	%	千円
売上高	26,852,746	100.0	30,968,012	100.0	4,115,266
売上原価	21,580,634	80.4	24,862,147	80.3	3,281,513
売上総利益	5,272,112	19.6	6,105,865	19.7	833,753
販売費及び一般管理費	4,898,511	18.2	4,955,699	16.0	57,188
営業利益	373,601	1.4	1,150,166	3.7	776,565
営業外収益	(643,066)	(2.4)	(530,871)	(1.7)	112,195
受取利息及び配当金	278,207	1.0	124,361	0.4	153,846
雑収益	364,859	1.4	406,510	1.3	41,651
営業外費用	(613,312)	(2.3)	(713,292)	(2.3)	99,980
支払利息	368,980	1.4	373,705	1.2	4,725
雑損失	244,332	0.9	339,587	1.1	95,255
経常利益	403,355	1.5	967,745	3.1	564,390
特別利益	(1,508,183)	(5.6)	(1,601,149)	(5.2)	92,966
投資有価証券売却益	48,251	0.2	339,043	1.1	290,792
関係会社株式売却益	1,429,214	5.3			1,429,214
貸倒引当金戻入益	30,718	0.1			30,718
退職給付引当金取崩益			1,261,003	4.1	1,261,003
その他の			1,103	0.0	1,103
特別損失	(1,942,315)	(7.2)	(1,630,440)	(5.3)	311,875
固定資産処分損	18,501	0.0	77,593	0.3	59,092
ゴルフ会員権評価損	44,292	0.2	23,248	0.1	21,044
投資有価証券売却損	138,357	0.5			138,357
投資有価証券評価損	973,467	3.6			973,467
関係会社株式評価損	340,000	1.3	353,198	1.1	13,198
土地買戻損失引当金繰入額			301,000	1.0	301,000
不動産取得関連損失			138,953	0.5	138,953
役員退職慰労金			13,500	0.0	13,500
厚生年金基金代行返上損	239,647	0.9			239,647
たな卸資産処分損	188,051	0.7	680,723	2.2	492,672
その他の			42,225	0.1	42,225
税引前当期純利益(損失)	30,777	0.1	938,454	3.0	969,231
法人税、住民税及び事業税	16,500	0.1	19,200	0.1	2,700
法人税等調整額	540,450	2.0	100,879	0.3	439,571
当期純利益(損失)	587,727	2.2	818,375	2.6	1,406,102
前期繰越損失	1,360,840	5.1	655,016	2.1	705,824
合併による未処分利益受入額			59,077	0.2	59,077
当期末処分利益(未処理損失)	1,948,567	7.3	222,436	0.7	2,171,003

損失処理案

科 目	第140期 平成15年3月期
	千円
当期末処理損失	1,948,567
資本準備金取崩額	1,293,551
次期繰越損失	655,016

利益処分案

科 目	第141期 平成16年3月期
	千円
当期末処分利益	222,436
次期繰越利益	222,436

個別財務諸表作成の基本となる重要な事項

[重要な会計方針]

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
 - (1) 満期保有目的債券 ----- 償却原価法(定額法)
 - (2) 子会社株式及び関連会社株式 ----- 移動平均法による原価法
 - (3) 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
 - (1) 商品・製品 ----- 先入先出法による原価法
 - (2) 原材料・仕掛品・貯蔵品 ----- 移動平均法による原価法
3. 固定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(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。
 - (2) 無形固定資産 ----- 定額法
ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。
4. 繰延資産の処理方法
商法の規定に基づいて均等償却を行っております。
5. 外貨建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、期末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. 引当金の計上基準
 - (1) 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勘案し、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。なお、会計基準変更時差異(厚生年金基金解散後643,351千円)については、15年による按分額を費用処理しております。
数理計算上の差異については、そ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)による按分額を発生翌期より費用処理しております。
過去勤務債務は、その発生時の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費用処理しております。
また、厚生年金基金につきましては、平成15年9月26日付けで厚生労働大臣より解散の認可を受け、同日をもって解散いたしました。
厚生年金基金の解散に伴い、計上しておりました退職給付引当金を1,261,003千円取り崩しております。
 - (3) 土地買戻損失引当金
将来の土地買戻しに伴い発生が見込まれる損失額を計上しております。

7. 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。
8. ヘッジ会計の方法
為替予約については、振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を行っております。
また、ヘッジ会計の要件を満たす金利スワップについては特例処理を採用しております。
9. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項
 - (1) 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。

[注記事項]

(貸借対照表関係)

	<u>前 期</u>	<u>当 期</u>
1. 有形固定資産の減価償却累計額	20,263,665 千円	25,754,941 千円
2. 保証債務	<u>前 期</u>	<u>当 期</u>
	2,947,126 千円	1,738,955 千円
	(当期の保証債務のうち、127,000千円は当社ほか6社の連帯保証債務額889,000千円の中の当社負担額であります。)	
3. 債権流動化による手形譲渡高	<u>前 期</u>	<u>当 期</u>
	2,717,879 千円	3,359,912 千円
4. 資本の欠損	<u>前 期</u>	<u>当 期</u>
	1,952,855 千円	千円
5. 担保資産及び担保付債務	<u>前 期</u>	<u>当 期</u>
担保に供している資産	11,383,712 千円	17,398,167 千円
(うち工場財団抵当)	(9,626,325) 千円	(15,098,653) 千円
上記に対応する債務		
短期借入金	4,556,771 千円	3,450,000 千円
長期借入金	8,914,400 千円	9,120,030 千円
社債	2,100,000 千円	4,100,000 千円
6. 圧縮記帳		
国庫補助金の受入による取得価額から直接控除した圧縮額	<u>前 期</u>	<u>当 期</u>
機械及び装置	千円	5,400 千円

(損益計算書関係)

減価償却実施額

	<u>前 期</u>	<u>当 期</u>
有形固定資産	785,695 千円	827,958 千円
無形固定資産	3,710 千円	4,019 千円

(税効果会計関係)

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

	前	期	当	期
繰延税金資産				
未払賞与	105,615	千円	203,584	千円
未払事業所税	1,688	千円	3,629	千円
貸倒引当金	20,662	千円	19,816	千円
繰越欠損金	10,539	千円	649,733	千円
退職給付引当金	1,661,079	千円	1,326,671	千円
有価証券評価損	1,773,366	千円	1,286,263	千円
固定資産	31,439	千円	17,964	千円
ゴルフ会員権評価損	78,039	千円	54,978	千円
子会社株式評価損	712,257	千円	327,034	千円
その他有価証券評価差額	221,442	千円		千円
その他	321,997	千円	545,669	千円
計	4,938,123	千円	4,435,341	千円
評価性引当額	2,189,415	千円	1,668,503	千円
繰延税金資産合計	2,748,708	千円	2,766,838	千円
繰延税金負債				
その他有価証券評価差額		千円	539,573	千円
合併引継土地等		千円	1,602,204	千円
繰延税金負債合計		千円	2,141,777	千円
繰延税金資産(負債)の純額	2,748,708	千円	625,061	千円