

平成 14年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成 13年 11月 26日

上 場 会 社 名 ダイニック株式会社

上場取引所 東 大

コード番号 3551

本社所在都道府県

問合せ先 責任者役職名 専務取締役

東京都

氏 名 甚野 捷

TEL (03) 5402 - 3130

中間決算取締役会開催日 平成 13年 11月 26日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日

1. 13年 9月中間期の業績 (平成 13年 4月 1日 ~ 平成 13年 9月 30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	%
13年 9月中間期	14,027	4.8	260	-	305	-
12年 9月中間期	14,738	3.2	52	-	34	73.6
13年 3月期	29,148		83		236	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
13年 9月中間期	379	-	9.61	
12年 9月中間期	53	-	1.35	
13年 3月期	3,010		76.26	

(注) 期中平均株式数 13年 9月中間期 39,476,804 株 12年 9月中間期 39,477,395 株 13年 3月期 39,477,395 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)配当状況

	1株当たり 中間配当金	1株当たり 年間配当金
	円 銭	円 銭
13年 9月中間期	0.00	-
12年 9月中間期	0.00	-
13年 3月期	-	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
13年 9月中間期	47,039	8,037	17.1	203.59
12年 9月中間期	48,374	9,720	20.1	246.22
13年 3月期	48,920	9,077	18.6	229.93

(注)期末発行済株式数 13年 9月中間期 39,477,395 株 12年 9月中間期 39,477,395 株 13年 3月期 39,477,395 株

2. 14年 3月期の業績予想 (平成 13年 4月 1日 ~ 平成 14年 3月 31日)

通 期	売 上 高 百万円	経 常 利 益 百万円	当 期 純 利 益 百万円	1株当たり年間配当金	
				期 末	期 末
				円 銭	円 銭
	29,000	250	120	0.00 ~ 2.00	0.00 ~ 2.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 2円82銭

(注) 当中間会計期間末及び現時点の株価推移より、株価状況の不安定さを鑑み、配当可能利益が多大な影響を受ける為、1株当たり年間配当金は、0.00~2.00円と表記しております。

中間貸借対照表

平成13年9月30日現在

科 目	当中間期 (平成13年9月30日現在)		前年中間期 (平成12年9月30日現在)		増減金額 金 額	前期 (平成13年3月31日現在) 千円
	金 額	構成比	金 額	構成比		
	千円	%	千円	%	千円	千円
資産の部						
流動資産	17,818,070	37.9	18,931,243	39.1	1,113,173	19,120,521
現金・預金	493,416		866,294		372,878	718,116
受取手形	3,728,441		3,908,997		180,556	4,180,553
売掛金	8,491,321		9,083,571		592,250	8,633,344
自己株式	114		143		29	151
商品・製品	2,754,626		2,489,761		264,865	2,982,495
仕掛品	439,710		467,816		28,106	442,345
原材料	658,457		660,191		1,734	650,761
貯蔵品	32,287		36,354		4,067	35,094
前渡金	93,125		101,118		7,993	33,568
前払費用	70,771		82,126		11,355	37,889
繰延税金資産	76,216		89,984		13,768	102,342
未収入金	158,723		298,930		140,207	535,151
短期貸付金	758,532		697,661		60,871	729,324
その他流動資産	102,076		195,297		93,221	77,963
貸倒引当金	39,745		47,000		7,255	38,575
固定資産	29,211,817	62.1	29,438,923	60.9	227,106	29,787,445
有形固定資産	11,967,818	(25.4)	8,944,594	(18.5)	3,023,224	12,312,834
建物	2,898,857		3,011,994		113,137	2,988,236
構築物	438,831		495,555		56,724	465,828
機械装置	2,406,624		2,874,445		467,821	2,578,691
車両運搬具	4,334		5,925		1,591	4,626
工具器具備品	332,733		398,926		66,193	369,439
土地	5,831,260		1,958,628		3,872,632	5,838,226
建設仮勘定	55,179		199,121		143,942	67,788
無形固定資産	30,566	(0.1)	33,304	(0.1)	2,738	32,277
施設利用権等	3,805		4,404		599	4,105
電話加入権	11,521		11,521		0	11,521
借地権	5,003		5,003		0	5,003
ソフトウェア	10,237		12,376		2,139	11,648
投資等	17,213,433	(36.6)	20,461,025	(42.3)	3,247,592	17,442,334
投資有価証券	5,621,909		9,511,185		3,889,276	5,814,793
子会社株式	7,350,434		7,877,162		526,728	7,350,434
出資金	381		381		0	381
長期貸付金	30,000				30,000	
長期前払費用	197,642		175,357		22,285	223,202
繰延税金資産	3,362,435		2,116,510		1,245,925	3,393,921
その他の投資	789,952		832,180		42,228	769,233
貸倒引当金	139,320		51,750		87,570	109,630
繰延資産	8,890	(0.0)	3,564	(0.0)	5,326	11,712
社債発行費	8,250		2,781		5,469	11,000
社債発行差金	640		783		143	712
資産合計	47,038,777	100.0	48,373,730	100.0	1,334,953	48,919,678

(続)

科 目	当中間期 (平成13年9月30日現在)		前年中間期 (平成12年9月30日現在)		増減金額	前期 (平成13年3月31日現在)
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	金 額
	千円	%	千円	%	千円	千円
負債の部						
流動負債	22,907,134	48.7	22,719,942	47.0	187,192	22,293,035
支 払 手 形	3,171,549		3,492,834		321,285	3,501,873
買 掛 金	3,989,861		3,943,272		46,589	4,251,964
短期借入金	9,165,068		8,755,824		409,244	8,330,286
長期借入金 (1年以内返済)	5,490,560		5,286,560		204,000	4,884,560
未 払 金	416,153		541,707		125,554	488,519
未払法人税等	7,815		9,237		1,422	-
未払消費税等	71,656		50,955		20,701	77,520
未払費用	527,043		576,814		49,771	633,363
預 り 金	67,429		62,739		4,690	124,950
固定負債	16,094,438	34.2	15,933,694	32.9	160,744	17,549,643
社 債	2,000,000		1,000,000		1,000,000	2,000,000
長期借入金	8,591,960		11,167,520		2,575,560	10,122,240
退職給付引当金	3,651,446		3,588,384		63,062	3,582,023
預 り 保 証 金	189,702		177,790		11,912	180,034
再評価に係る 繰延税金負債	1,661,330		-		1,661,330	1,665,346
負債合計	39,001,572	82.9	38,653,636	79.9	347,936	39,842,678
資本の部						
資本金	5,643,334	12.0	5,643,334	11.7	-	5,643,334
法定準備金	1,119,690	2.4	4,130,109	8.5	3,010,419	4,130,110
資本準備金	1,119,690	(2.4)	4,118,005	(8.5)	2,998,315	4,118,006
利益準備金	-		12,104	(0.0)	12,104	12,104
再評価差額金	2,308,396	4.9	-		2,308,396	2,313,975
欠損金	373,846	0.8	53,349	0.1	320,497	3,010,419
中間(当期)未処理損失	373,846	(0.8)	53,349	(0.1)	320,497	3,010,419
(中間(当期)純損失)	(379,426)	(0.8)	(53,349)	(0.1)	(326,077)	(3,010,419)
評価差額金	660,369	1.4	-	-	660,369	-
その他有価証券 評価差額金	660,369	(1.4)	-	-	660,369	-
資本合計	8,037,205	17.1	9,720,094	20.1	1,682,889	9,077,000
負債・資本合計	47,038,777	100.0	48,373,730	100.0	1,334,953	48,919,678

中間損益計算書

科 目	期 別	当中間期		前年中間期		増減金額	前期
		〔 自平成13年4月 1日 至平成13年9月30日 〕		〔 自平成12年4月 1日 至平成12年9月30日 〕			
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	金 額
		千円	%	千円	%	千円	千円
経常損益の部	(営業損益の部)						
	売上高	14,027,439	100.0	14,737,930	100.0	710,491	29,147,882
	売上原価	11,563,459	82.4	11,855,923	80.4	292,464	23,447,564
	販売費及び一般管理費	2,724,005	19.4	2,830,159	19.2	106,154	5,617,426
	営業利益(損失)	260,025	1.8	51,848	0.4	311,873	82,892
	(営業外損益の部)						
	営業外収益	(309,133)	(2.1)	(390,353)	(2.6)	(81,220)	(1,017,078)
	受取利息及び配当金	129,882	0.9	226,208	1.5	96,326	604,016
	雑収益	179,251	1.2	164,145	1.1	15,106	413,062
	営業外費用	(354,342)	(2.5)	(408,596)	(2.8)	(54,254)	(864,116)
	支払利息	216,056	1.5	206,238	1.4	9,818	463,945
	雑損失	138,286	1.0	202,358	1.4	64,072	400,171
	経常利益(損失)	305,234	2.2	33,605	0.2	338,839	235,854
特別損益の部	特別利益	(3,952)	(0.0)	(503,915)	(3.4)	(499,963)	(664,947)
	固定資産売却益	3,952	0.0	-	-	3,952	138,983
	投資有価証券売却益	-	-	-	-	-	22,050
	新株引受権戻入益	-	-	503,915	3.4	503,915	503,914
	特別損失	(16,049)	(0.1)	(638,371)	(4.3)	(622,322)	(5,184,491)
	固定資産処分損	223	0.0	34,327	0.2	34,104	251,912
	投資有価証券売却損	2,766	0.0	-	-	2,766	-
	投資有価証券評価損	2,200	0.0	126,844	0.8	124,644	3,853,560
	子会社株式評価損	-	-	200,000	1.4	200,000	726,727
	ゴルフ会員権評価損	10,860	0.1	68,383	0.5	57,523	129,763
	創立80周年記念費用	-	-	101,817	0.7	101,817	101,805
	その他特別損失	-	-	107,000	0.7	107,000	120,724
税引前中間(当期)純損失	317,331	2.3	100,851	0.7	216,480	4,283,690	
法人税、住民税及び事業税	8,500	0.1	14,000	0.1	5,500	78,000	
法人税等調整額	53,595	0.3	61,502	0.4	115,097	1,351,271	
中間(当期)純損失	379,426	2.7	53,349	0.4	326,077	3,010,419	
再評価差額金取崩額	5,580	0.0	-	-	5,580	-	
中間(当期)未処理損失	373,846	2.7	53,349	0.4	320,497	3,010,419	

中間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 中間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
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。会計基準変更時差異（2,827,707千円）については、15年による按分額を費用処理しております。
過去勤務債務については、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。
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
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。

(追加情報)

その他有価証券のうち時価のあるものについては、当中間会計期間より金融商品に係る会計基準（「金融商品に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成11年 1月 22日））を適用し、移動平均法による原価法から中間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）に変更しております。この結果、その他有価証券評価差額金が 660,369千円計上されております。

(重要な後発事象)

平成13年6月28日開催の当社第138期定時株主総会において、当社と大平製紙株式会社との株式交換契約書承認の件が承認可決され、平成13年10月2日をもって大平製紙株式会社が株式交換の方法により当社の完全子会社となりました。

当社が株式交換に際し、当社を除く同社株主に対して、その所有する同社株式 1株につき当社株式 0.61株を割当交付することとし、10月1日の大平製紙株式会社の最終の株主名簿に記載された株主に対して、大平製紙株式会社の普通株式 1株につき当社の普通株式0.61株の割合で 3,046,340株を発行し、割当交付する方法で行ないました。

これにより資本金は 152,317千円、また資本準備金は 173,861千円増加いたしました。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

	当 中 間 期 (千円)	前 年 中 間 期 (千円)	前 期 (千円)
1. 有形固定資産の減価償却累計額	19,216,688	18,997,831	18,849,738
2. 保証債務	3,470,443	4,663,278	3,598,042
(当中間期及び前期の保証債務のうち、172,000千円は当社ほか6社の連帯保証債務額 1,204,000千円のうち、の当社負担額であります。前年中間期の保証債務のうち 1,400,000千円は当社ほか6社の連帯保証であります。)			
3. 中間期末日(期末日)満期手形の会計処理			
中間期末日(期末日)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行っております。なお、当中間会計期間、前中間会計期間および前会計期間の末日は金融機関の休日であったため、次の中間期末日(期末日)満期手形が中間期末(期末)残高に含まれております。			

	当 中 間 期 (千円)	前 年 中 間 期 (千円)	前 期 (千円)
受取手形	316,397	350,449	516,078
支払手形	577,800	595,590	686,312

(中間損益計算書関係)

	当 中 間 期 (千円)	前 年 中 間 期 (千円)	前 期 (千円)
1. 減価償却実施額			
有形固定資産	459,134	519,964	1,083,499
無形固定資産	1,711	300	2,391

(リース関係)

1. リース契約により使用する重要な固定資産

貸借対照表に計上した固定資産のほか、インクリボン製造設備の一部及び紙クロス製造設備の一部については、リース契約により使用しております。

2. 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

(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中間期末(期末)残高相当額

	当 中 間 期 (千円)	前 年 中 間 期 (千円)	前 期 (千円)
取得価額相当額			
機械及び装置	750,988	750,988	750,988
車輛運搬具	8,010	22,699	22,699
工具器具備品	402,526	368,301	405,956
合計	1,161,524	1,141,988	1,179,643
減価償却累計額相当額			
機械及び装置	490,414	363,403	427,298
車輛運搬具	7,740	18,615	21,168
工具器具備品	191,485	159,412	187,239
合計	689,639	541,430	635,705
中間期末(期末)残高相当額			
機械及び装置	260,573	387,585	323,689
車輛運搬具	270	4,084	1,531
工具器具備品	211,042	208,889	218,717
合計	471,885	600,558	543,937

(2) 未経過リース料中間期末(期末)残高相当額

	当 中 間 期 (千円)	前年中間期 (千円)	前 期 (千円)
1年以内	204,830	203,327	205,662
1年超	267,055	397,231	338,275
合計	471,885	600,558	543,937

(注) なお、取得価額相当額及び未経過リース料中間期末(期末)残高相当額は、有形固定資産の中間期末(期末)残高等に占める割合が低いため、財務諸表等規則第8条の6第2項の規定に基づき「支払利子込法」により算定しております。

(3) 支払リース料及び減価償却費相当額

	当 中 間 期 (千円)	前年中間期 (千円)	前 期 (千円)
	108,808	126,596	235,434

(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。

3. オペレーティング・リース取引未経過リース料

	当 中 間 期 (千円)	前年中間期 (千円)	前 期 (千円)
1年以内	44,392	28,160	48,651
1年超	53,539	11,409	28,484
合計	97,931	39,569	77,135

(有価証券関係)

有価証券

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位:百万円)

種類	当中間会計期間 (平成13年9月30日)			前中間会計期間 (平成12年9月30日)			前事業年度 (平成13年3月31日)		
	中間貸借対照表計上額	時価	差額	中間貸借対照表計上額	時価	差額	中間貸借対照表計上額	時価	差額
子会社株式	2,175	2,728	553	2,175	2,985	811	2,175	2,881	706
関連会社株式	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	2,175	2,728	553	2,175	2,985	811	2,175	2,881	706