

平成 16年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 16年 5月 14日

上場会社名 三菱瓦斯化学株式会社



上場取引所 東 大 名

コード番号 4182

本社所在都道府県

(URL <http://www.mgc.co.jp/>)

東京都

代表者名 役職名 取締役社長 氏名 小高 英紀

問合せ先責任者 役職名 広報IR部長 氏名 佐藤 康弘

TEL (03) 3283 - 5041

決算取締役会開催日 平成 16年 5月 14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 (1千株)

1. 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 (注)記載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 3月期	240,575	12.1	5,551	-	5,973	-
15年 3月期	214,604	10.7	△ 1,149	-	△ 202	-

	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	2,723	-	5.88	-	2.2	1.9	2.5
15年 3月期	△ 2,086	-	△ 4.44	-	△ 1.7	△ 0.1	△ 0.1

(注)①期中平均株式数 16年 3月期 462,788,325 株 15年 3月期 469,793,553 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	中間 円 銭	期末 円 銭			
16年 3月期	4.00	0.00	4.00	1,850	68.0	1.4
15年 3月期	3.00	0.00	3.00	1,387	-	1.2

(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	320,790	130,301	40.6	281.70
15年 3月期	306,797	117,030	38.1	253.04

(注)①期末発行済株式数 16年 3月期 462,561,149 株 15年 3月期 462,498,215 株

②期末の自己株式数 16年 3月期 20,917,249 株 15年 3月期 20,980,183 株

2. 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 円 銭	期末 円 銭	円 銭
中間期	125,000	3,000	2,500	2.50	-	-
通期	250,000	8,000	5,500	-	2.50	5.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 11円 89銭

中間期営業利益 3,000百万円 通期営業利益 8,000百万円

*業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき当社で判断したものであり、実際の業績は予想数値と異なる場合があります。上記業績予想に関する事項は、決算短信(連結)の9ページをご参照下さい。

1. 貸借対照表

(単位:百万円)

科 目	当 期 H16.3.31現在	前 期 H15.3.31現在	増 減	科 目	当 期 H16.3.31現在	前 期 H15.3.31現在	増 減
(資 産 の 部)				(負 債 の 部)			
流 動 資 産	(128,387)	(117,933)	(10,454)	流 動 負 債	(131,431)	(123,722)	(7,709)
現 金 ・ 預 金	7,367	8,101	△733	支 払 手 形	815	1,165	△349
受 取 手 形	3,526	3,078	448	買 掛 金	40,057	34,552	5,504
売 掛 金	67,747	54,117	13,630	短 期 借 入 金	65,969	63,109	2,860
有 価 証 券	6,014	9,014	△2,999	一 年 内 償 還 社 債	10,000	10,000	—
未 収 入 金	4,368	3,516	852	未 払 金	3,474	3,040	433
短 期 貸 付 金	684	835	△150	未 払 法 人 税 等	238	301	△63
製 品	16,585	18,338	△1,753	未 払 費 用	7,311	7,640	△328
半 製 品 ・ 仕 掛 品	4,492	4,574	△81	預 り 金	977	1,118	△140
原 材 料 ・ 貯 蔵 品	11,491	11,761	△269	賞 与 引 当 金	2,373	2,558	△185
前 払 費 用	1,977	1,543	434	そ の 他 流 動 負 債	214	235	△21
繰 延 税 金 資 産	3,037	2,277	759	固 定 負 債	(59,057)	(66,043)	(△ 6,986)
そ の 他 流 動 資 産	1,131	817	313	社 債	10,000	20,000	△10,000
貸 倒 引 当 金	△38	△42	4	長 期 借 入 金	41,871	37,743	4,128
固 定 資 産	(192,402)	(188,863)	(3,538)	退 職 給 付 引 当 金	6,343	7,402	△1,058
有 形 固 定 資 産	(104,909)	(115,890)	(△10,980)	役 員 退 職 慰 勞 引 当 金	753	766	△12
建 物	22,125	23,478	△1,352	そ の 他 固 定 負 債	88	132	△43
構 築 物	12,535	12,953	△417	負 債 合 計	(190,488)	(189,766)	(722)
機 械 装 置	44,558	50,563	△6,004	(資 本 の 部)			
車 両 運 搬 具	107	141	△33	資 本 金	(41,970)	(41,970)	(—)
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品	3,410	4,328	△917	資 本 剰 余 金	(35,668)	(35,518)	(150)
土 地	15,875	16,269	△393	資 本 準 備 金	35,668	35,518	150
建 設 仮 勘 定	6,295	8,156	△1,860	利 益 剰 余 金	(47,812)	(46,477)	(1,335)
無 形 固 定 資 産	(1,330)	(1,184)	(145)	利 益 準 備 金	6,999	6,999	—
特 許 権	149	103	46	任 意 積 立 金			
ソ フ ト ウ ェ ア	771	728	42	研 究 開 発 資 金	1,500	1,500	—
そ の 他 無 形 固 定 資 産	409	353	56	退 職 給 与 積 立 金	500	500	—
投 資 そ の 他 の 資 産	(86,162)	(71,788)	(14,373)	海 外 事 業 積 立 金	7,500	7,500	—
投 資 有 価 証 券	45,356	28,870	16,485	設 備 更 新 積 立 金	1,700	1,700	—
関 係 会 社 株 式 ・ 出 資 金	36,342	30,496	5,845	探 鉱 積 立 金	1,643	1,521	121
長 期 貸 付 金	366	460	△93	固 定 資 産 圧 縮 積 立 金	2,505	2,569	△63
長 期 前 払 費 用	1,943	2,102	△159	特 別 償 却 準 備 金	104	214	△110
繰 延 税 金 資 産	354	7,821	△7,467	海 外 投 資 等 損 失 準 備 金	15	79	△64
そ の 他 投 資	1,935	2,275	△340	別 途 積 立 金	20,300	23,300	△3,000
貸 倒 引 当 金	△136	△239	103	当 期 未 処 分 利 益	5,044	592	4,452
				そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	(8,685)	(△3,102)	(11,788)
				自 己 株 式	(△3,835)	(△3,832)	(△ 3)
				資 本 合 計	(130,301)	(117,030)	(13,270)
資 産 合 計	320,790	306,797	13,993	負 債 及 び 資 本 合 計	320,790	306,797	13,993

2. 損益計算書

(単位：百万円・%)

科 目	当 期 (H15/4~H16/3)		前 期 (H14/4~H15/3)		増 減
	金額	百分比	金額	百分比	
売 上 高	240,575	100.0	214,604	100.0	25,970
売 上 原 価	208,461	86.6	186,689	87.0	21,771
売 上 総 利 益	32,114	13.4	27,915	13.0	4,198
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	26,562	11.1	29,064	13.5	△2,501
営 業 利 益	5,551	2.3	△1,149	△0.5	6,700
営 業 外 収 益	(6,362)	(2.7)	(6,970)	(3.2)	(△608)
受 取 利 息 及 び 配 当 金	4,654		5,269		△615
そ の 他	1,707		1,701		6
営 業 外 費 用	(5,939)	(2.5)	(6,023)	(2.8)	(△84)
支 払 利 息	1,054		1,026		28
社 債 利 息	650		1,031		△381
そ の 他	4,234		3,965		269
経 常 利 益	5,973	2.5	△202	△0.1	6,175
特 別 利 益	(1,419)	(0.6)	(1,026)	(0.5)	(393)
投 資 有 価 証 券 売 却 益	787		260		526
固 定 資 産 売 却 益	632		477		154
営 業 権 譲 渡 益	—		200		△200
貸 倒 引 当 金 戻 入 額	—		88		△88
特 別 損 失	(3,632)	(1.5)	(5,086)	(2.4)	(△1,454)
電 子 材 料 事 業 構 造 改 善 費 用	1,691		—		1,691
固 定 資 産 廃 棄 損	1,115		507		607
探 鉱 費 償 却	460		367		93
投 資 有 価 証 券 評 価 損	114		3,664		△3,549
そ の 他	250		547		△296
税 引 前 当 期 純 利 益	3,760	1.6	△4,262	△2.0	8,023
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	244	0.2	615	0.3	△371
法 人 税 等 調 整 額	793	0.3	△2,792	△1.3	3,585
当 期 純 利 益	2,723	1.1	△2,086	△1.0	4,809
前 期 繰 越 利 益	2,321		2,920		△598
中 間 配 当 額	—		—		
合 併 に よ る 子 会 社 株 式 消 却 損	—		241		△241
当 期 未 処 分 利 益	5,044		592		4,452

3. 利益処分案

(単位:百万円)

摘 要	当 期 (H15/4~H16/3)	前 期 (H14/4~H15/3)	増 減
当 期 未 処 分 利 益	5,044	592	4,452
任 意 積 立 金 取 崩 額			
固定資産圧縮積立金取崩額	116	63	52
特別償却準備金取崩額	23	110	△87
海外投資等損失準備金取崩額	1	64	△62
別 途 積 立 金 取 崩 額	-	3,000	△3,000
計	5,185	3,831	1,354
利 益 処 分 額			
利 益 配 当 金 (普通配当1株につき)	1,850 (4円00銭)	1,387 (3円00銭)	462 (1円00銭)
任 意 積 立 金			
探 鉱 積 立 金	198	121	76
計	2,048	1,509	538
次 期 繰 越 利 益	3,137	2,321	815

重要な会計方針に関する事項

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
- 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)

主として決算期末日前1ヶ月間の市場価格等の平均に基づく時価法(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 時価法

3 たな卸資産の評価基準及び評価方法 総平均法による原価法

4 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産-----定額法
- 無形固定資産-----定額法

5 繰延資産の処理方法 支出期に全額費用計上

6 引当金の計上基準

①貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えて、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。

③退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度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計上しております。

なお、当社は退職給付信託を設定しております。

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。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(10年)による定率法で発生事業年度より費用処理しております。

④役員退職慰労引当金

役員および執行役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給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 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。

貸借対照表に関する注記事項

	当期	前期
1 有形固定資産の減価償却累計額	211,616 百万円	216,203 百万円
2 担保に供している資産	51 百万円	51 百万円
3 保証債務	26,078 百万円	32,712 百万円

リース取引に関する注記事項

EDINET による開示を行うため記載を省略しております。

有価証券に関する注記事項

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)

区 分	当期(H16.3.31 現在)			前期(H15.3.31 現在)		
	貸借対照表 計上額	時 価	差 額	貸借対照表 計上額	時 価	差 額
子会社株式	—	—	—	—	—	—
関連会社株式	2,209	13,032	10,822	2,209	5,630	3,421

効果会計に関する注記事項

1 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

(単位:百万円)

	当 期 (H16.3.31 現在)	前 期 (H15.3.31 現在)
繰延税金資産		
退職給付引当金	8,238	9,673
投資有価証券評価損	1,898	2,907
税務上の繰越欠損金	1,438	1,990
賞与引当金	961	902
減価償却費	488	466
その他有価証券評価差額金	—	1,261
その他	3,467	2,501
繰延税金資産小計	16,492	19,703
評価性引当額	△594	△1,261
繰延税金資産合計	15,897	18,441
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	△5,914	—
退職給付信託設定益	△3,805	△3,820
固定資産圧縮積立金	△1,627	△1,717
その他	△1,158	△2,803
繰延税金負債合計	△12,505	△8,341
繰延税金資産の純額	3,391	10,099

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主な内訳

(単位:%)

当 期 (H16.3.31 現在)		前 期 (H15.3.31 現在)
法定実効税率	40.5	税引前当期純損失のため、記載を省略しております。
(調整)		
外国税額控除限度超過額	15.8	
交際費等永久に損金に算入されない項目	4.2	
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△31.9	
事業税非課税所得	△5.3	
探鉱費の所得控除	△4.4	
その他	8.7	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	27.6	

3 前事業年度(平成 15 年 3 月 31 日)

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、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成 16 年 4 月 1 日以降解消が見込まれるものに限る。)に適用した法定実効税率は前事業年度の 42.0%から 40.7%に変更しております。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 368 百万円減少し、法人税等調整額は同額増加し、当期純利益は同額減少しております。