



平成20年11月期 第3四半期財務・業績の概況(非連結)

平成20年10月 6日
東証第二部

上場会社名 川口化学工業株式会社 上場取引所
 コード番号 4361 URL <http://www.kawachem.co.jp>
 代表者 (役職名)取締役社長 (氏名)山田 吉隆
 問合せ先責任者 (役職名)常務取締役 (氏名)神保 隆一 TEL (048)222-5171

(百万円未満切捨て)

1. 平成20年11月期第3四半期の業績(平成19年12月1日～平成20年8月31日)

(1) 経営成績

(%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年11月期第3四半期	6,197	5.0	236	0.0	217	5.9	127	△1.5
19年11月期第3四半期	5,903	△0.5	236	△20.6	205	△26.7	129	△26.6
19年11月期	7,940	—	311	—	264	—	111	—

	1株当たり四半期(当期)純利益		潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益	
	円	銭	円	銭
20年11月期第3四半期	10	48	—	—
19年11月期第3四半期	10	65	—	—
19年11月期	9	12	—	—

(2) 財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率		1株当たり純資産	
	百万円	百万円	百万円	百万円	%	円	銭	
20年11月期第3四半期	7,330	1,708	1,708	23.3	140	17		
19年11月期第3四半期	6,516	1,682	1,682	25.8	138	04		
19年11月期	6,714	1,656	1,656	24.7	135	92		

(3) キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー		投資活動による キャッシュ・フロー		財務活動による キャッシュ・フロー		現金及び現金同等物 期末残高	
	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	
20年11月期第3四半期	91	△651	439	265				
19年11月期第3四半期	424	406	△793	380				
19年11月期	684	251	△893	385				

2. 配当の状況

	1株当たり配当金	
(基準日)	第3四半期末	
	円	銭
20年11月期第3四半期	—	—
19年11月期第3四半期	—	—

3. 平成20年11月期の業績予想(平成19年12月1日～平成20年11月30日) 【参考】

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
通期	8,000	0.8	270	△13.2	240	△9.2	120	7.9	9	85

4. その他

- (1) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
(2) 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

[(注) 詳細は、3ページ【定性的情報・財務諸表等】 4. その他をご覧ください。]

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記予想は、現時点で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、今後の様々の要因によって予想数値と異なる場合があります。

【定性的情報・財務諸表等】

1. 経営成績に関する定性的情報

当第3四半期の営業環境は、止まらない原材料値上げに連動した製品値上げ作業をユーザ側の理解を得ながら行っております。しかしながら、アメリカ自動車産業の不振の影響があり、東アジアの現時点での堅調な需要があっても、全体として不透明感が増す状況となりました。一方、染顔料中間体分野は状況が改善し、販売も正常化に向いました。また、機能性化学品群は全体需要に力強さが見られず、品目別に一進一退を繰り返しました。

このような環境のもと、当第3四半期は、売上高61億97百万円（前年同期比5.0%増加）、経常利益2億17百万円（前年同期比5.9%増加）、第3四半期純利益1億27百万円（前年同期比1.5%減少）となりました。

2. 財政状態に関する定性的情報

(1)資産、負債及び純資産の状況

当第3四半期における総資産は、前事業年度末に比べて、6億16百万円増加し73億30百万円となりました。

流動資産のうち受取手形及び売掛金が2億85百万円、たな卸資産が1億98百万円増加し、現金及び預金が2億20百万円減少いたしました。固定資産は、3億31百万円増加いたしました。

一方、流動負債のうち、支払手形及び買掛金が2億31百万円、短期借入金が1億5百万円増加し、その他のうち未払金及び未払費用が1億94百万円減少いたしました。固定負債は、長期借入金が3億94百万円増加いたしました。

純資産は、前事業年度末に比べて、51百万円増加し、17億8百万円となりました。

(2)キャッシュ・フローの状況

営業活動によるキャッシュ・フローは、税引前四半期純利益等による資金の増加に対し、売上債権及びたな卸資産の増加等により91百万円の増加となりました。投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産の取得による支出等により6億51百万円の減少となりました。財務活動によるキャッシュ・フローは、短期借入金及び長期借入金の純増加額等により4億39百万円の増加となりました。

以上の結果、現金及び現金同等物の当第3四半期末残高は、前事業年度末に比べ1億20百万円減少し2億65百万円となりました。

3. 業績予想に関する定性的情報

通期の業績予想につきましては、平成20年1月18日に発表いたしました業績予想の数値に変更はありません。

4. その他

(1)会計処理の方法における簡便な方法の採用

税金費用の計上基準及びその他の一部については、簡便的な方法を採用しております。

(2)最近事業年度からの会計処理の方法の変更

該当事項はありません。

5. (要約) 四半期財務諸表

(1) (要約) 四半期貸借対照表

(単位：千円、%)

	前年同四半期末 (平成19年11月期 第3四半期末)	当四半期末 (平成20年11月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 前期末 (平成19年11月期末)
			金 額	増減率	
流 動 資 産	4,167,662	4,608,520	440,858	10.6	4,323,644
現金及び預金	380,820	265,549	△ 115,270		485,962
受取手形	744,909	815,390	70,481		730,989
売掛金	1,744,521	1,963,512	218,991		1,762,065
たな卸資産	1,264,461	1,524,509	260,047		1,326,216
そ の 他	35,539	42,379	6,840		20,904
貸倒引当金	△ 2,590	△ 2,822	△ 232		△ 2,494
固 定 資 産	2,348,912	2,722,019	373,106	15.9	2,390,876
有形固定資産	1,875,293	2,342,588	467,295		1,951,930
無形固定資産	2,991	6,187	3,195		2,991
投資その他の資産	470,627	373,243	△ 97,384		435,954
資 産 合 計	6,516,574	7,330,540	813,965	12.5	6,714,520
流 動 負 債	3,228,451	4,015,740	787,289	24.4	3,444,301
支払手形	207,958	237,583	29,624		212,154
買掛金	1,027,074	1,352,771	325,697		1,146,227
短期借入金	1,570,000	1,575,200	5,200		1,470,000
1年以内償還社債	-	400,000	400,000		-
未払法人税等	1,835	29,350	27,514		4,695
そ の 他	421,583	420,835	△ 747		611,224
固 定 負 債	1,605,932	1,606,733	800	0.0	1,613,938
社債	1,000,000	600,000	△ 400,000		1,000,000
長期借入金	-	394,800	394,800		-
退職給付引当金	490,511	493,516	3,004		494,901
役員退職慰労引当金	65,295	65,638	343		67,356
そ の 他	50,125	52,778	2,652		51,681
負 債 合 計	4,834,384	5,622,473	788,089	16.3	5,058,239
株 主 資 本	1,648,801	1,696,978	48,177	2.9	1,630,227
資本金	610,000	610,000	-		610,000
資本剰余金	58,437	58,437	-		58,437
利益剰余金	987,009	1,035,271	48,262		968,435
自己株式	△ 6,645	△ 6,730	△ 85		△ 6,645
評価・換算差額等	33,389	11,087	△ 22,301	△ 66.8	26,053
その他有価証券評価差額金	33,389	11,087	△ 22,301		26,053
純 資 産 合 計	1,682,190	1,708,066	25,875	1.5	1,656,280
負 債、純 資 産 合 計	6,516,574	7,330,540	813,965	12.5	6,714,520

(2) (要約) 四半期損益計算書

(単位:千円、%)

	前年同四半期 (平成19年11月期 第3四半期)	当四半期 (平成20年11月期 第3四半期)	増 減		(参考) 前事業年度 (平成19年11月期)
			金 額	増減率	
売 上 高	5,903,594	6,197,158	293,564	5.0	7,940,382
売 上 原 価	4,970,914	5,236,627	265,712	5.3	6,686,165
売 上 総 利 益	932,680	960,531	27,851	3.0	1,254,217
販売費及び一般管理費	696,021	723,895	27,873	4.0	943,018
営 業 利 益	236,658	236,636	△22	0.0	311,198
営 業 外 収 益	12,673	15,279	2,605	20.6	16,277
受取利息及び受取配当金	2,455	2,611	156		2,721
その他営業外収益	10,218	12,667	2,449		13,555
営 業 外 費 用	44,325	34,894	△9,431	△21.3	63,231
支 払 利 息	26,288	19,954	△6,333		32,467
その他営業外費用	18,037	14,939	△3,097		30,763
経 常 利 益	205,007	217,021	12,014	5.9	264,244
特 別 利 益	21,965	4,000	△17,965	—	21,965
特 別 損 失	10,694	8,078	△2,616	—	42,375
税引前四半期(当期)純利益	216,277	212,943	△3,334	△1.5	243,834
税 金 費 用	86,511	85,177	△1,333		132,642
四半期(当期)純利益	129,766	127,766	△2,000	△1.5	111,192

(3) (要約) 四半期株主資本等変動計算書
当四半期(平成20年11月期第3四半期)

(単位:千円)

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		資本準備金	資本剰余金合計
平成19年11月30日残高	610,000	58,437	58,437
当四半期の変動額			
当四半期の変動額合計	—	—	—
平成20年8月31日残高	610,000	58,437	58,437

	株主資本						株主資本合計
	利益剰余金					自己株式	
	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計		
		固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金			
平成19年11月30日残高	129,930	6,343	600,000	232,161	968,435	△6,645	1,630,227
当四半期の変動額							
剰余金の配当				△60,929	△60,929		△60,929
固定資産圧縮積立金の積立		2,400		△2,400	—		—
固定資産圧縮積立金の取崩し		△686		686	—		—
四半期純利益				127,766	127,766		127,766
自己株式の取得						△85	△85
当四半期の変動額合計	—	1,713	—	65,123	66,836	△85	66,751
平成20年8月31日残高	129,930	8,056	600,000	297,285	1,035,271	△6,730	1,696,978

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
平成19年11月30日残高	26,053	26,053	1,656,280
当四半期の変動額			
株主資本以外の項目の 当四半期の変動額(純額)	△14,965	△14,965	△14,965
当四半期の変動額合計	△14,965	△14,965	51,785
平成20年8月31日残高	11,087	11,087	1,708,066

(4) (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区分	前年同四半期 (平成19年11月期第3四半期)	当四半期 (平成20年11月期第3四半期)	(参考)前期 (平成19年11月期)
	金額	金額	金額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税引前四半期(当期)純利益	216,277	212,943	243,834
減価償却費	182,347	242,851	245,542
無形固定資産償却	18	478	18
貸倒引当金の増加(△減少)額	134	328	38
退職給付引当金の増加(△減少)額	18,411	△ 1,384	22,801
役員賞与引当金の増加(△減少)額	△ 7,500	△ 3,750	—
役員退職慰労引当金の増加(△減少)額	5,229	△ 1,718	7,290
受取利息及び受取配当金	△ 2,455	△ 2,611	△ 2,721
支払利息及び社債利息	29,461	30,183	38,990
為替差損益	△ 95	△ 14	210
社債発行費	12,645	—	12,645
固定資産売却益	△ 21,965	—	△ 19,466
施設利用権売却益	—	—	△ 2,499
有形固定資産除却損	—	—	5,257
売上債権の減少(△増加)額	△ 36,104	△ 285,848	△ 39,729
たな卸資産の減少(△増加)額	176,724	△ 198,292	114,969
仕入債務の増加(△減少)額	△ 28,100	193,074	82,958
未払消費税等の増加(△減少)額	12,040	△ 33,965	19,555
その他	△ 104,417	△ 38,150	△ 2,740
小計	452,651	114,122	726,956
利息及び配当金の受取額	2,455	2,611	2,721
利息の支払額	△ 25,261	△ 24,399	△ 35,972
法人税等の支払額	△ 5,532	△ 598	△ 8,803
営業活動によるキャッシュ・フロー	424,312	91,736	684,901

(単位：千円)

区分	前年同四半期 (平成19年11月期第3四半期)	当四半期 (平成20年11月期第3四半期)	(参 考) 前期 (平成19年11月期)
	金額	金額	金額
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の預入による支出	—	—	△ 100,000
定期預金の払戻による収入	—	100,000	—
有形固定資産の取得による支出	△ 237,631	△ 730,176	△ 292,786
無形固定資産の取得による支出	—	△ 3,674	—
有形固定資産の売却(前受金)による収入	640,000	—	640,000
投資有価証券の取得による支出	△ 3	△ 3	△ 3
貸付けによる支出	—	△ 6,000	—
貸付金の回収による収入	4,077	—	4,077
その他	277	△ 12,071	330
投資活動によるキャッシュ・フロー	406,719	△ 651,926	251,617
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金純増加(△減少)額	△ 1,320,000	105,200	△ 1,420,000
長期借入金純増加(△減少)額	—	394,800	—
社債発行による収入	587,354	—	587,354
配当金の支払額	△ 60,033	△ 60,151	△ 60,072
自己株式の取得による支出	△ 539	△ 85	△ 539
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 793,217	439,763	△ 893,257
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	95	14	△ 210
V 現金及び現金同等物の増加(△減少)額	37,909	△ 120,412	43,051
VI 現金及び現金同等物の期首残高	342,910	385,962	342,910
VII 現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高	380,820	265,549	385,962