

上場会社名 **小林産業株式会社** 上場取引所(所属部) 大証第一部
 コード番号 8077 本社所在地都道府県 大阪府
 (URL <http://www.kobayashi-metals.co.jp>)
 代表者 取締役社長 水垣 浩
 問合せ先責任者 常務取締役 川原俊明 TEL (06) - 6535 - 3690
 決算取締役会開催日 平成16年6月25日 中間配当制度の有無 有
 中間配当支払開始日 平成16年7月15日 単元株制度採用の有無 有 (1単元1000株)

1. 16年4月中間期の業績(平成15年11月1日~平成16年4月30日)

(1) 経営成績

(注) 百万円未満切捨

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年4月中間期	11,431	(2.1)	165	(43.4)	218	(17.1)
15年4月中間期	11,196	(3.2)	115	(20.5)	186	(8.4)
15年10月期	21,694		16		137	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益
	百万円	%	
16年4月中間期	112	(45.6)	4.79
15年4月中間期	77	(8.5)	3.29
15年10月期	124		5.30

(注) 期中平均株式数 16年4月中間期 23,485,066株 15年4月中間期 23,451,344株 15年10月期 23,452,504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
16年4月中間期	2	50		
15年4月中間期	3	00		
15年10月期			5	00

(3) 財政状態

(注) 百万円未満切捨

	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4月中間期	17,953		4,515		25.2	192	20	
15年4月中間期	16,388		4,212		25.7	179	64	
15年10月期	16,096		4,228		26.3	180	18	

(注) 期末発行済株式数 16年4月中間期 23,493,130株 15年4月中間期 23,451,106株 15年10月期 23,470,885株
 期末自己株式数 16年4月中間期 514,318株 15年4月中間期 556,342株 15年10月期 536,563株

2. 16年10月期の業績予想(平成15年11月1日~平成16年10月31日)

通 期	売上高		経常利益		当期純利益		1株当たり年間配当金	
	百万円		百万円		百万円		円	銭
	21,800		400		180		2.50	5.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 7円66銭

上記の予想は現時点での入手可能な情報に基づき算出したものであり、実際の業績は今後の様々な要因によって異なる結果となる可能性があります。

比較貸借対照表

(単位：千円未満切捨)

科 目	期 別	16年4月中間期 (H16.4.30)	15年10月期 (H15.10.31)	対前期末	15年4月中間期 (H15.4.30)
		金 額	金 額	比較増減	金 額
資産の部					
流動資産		11,539,394	10,175,190	1,364,203	10,431,558
現金及び預金		1,491,071	1,664,353	173,281	1,634,217
受取手形		5,196,525	4,567,288	629,236	4,945,440
売掛金		2,959,948	2,933,927	26,020	2,679,610
たな卸資産		1,583,291	926,080	657,210	1,094,395
繰延税金資産		75,773	51,446	24,326	52,754
その他		274,770	57,816	216,953	35,791
貸倒引当金		41,985	25,722	16,263	10,651
固定資産		6,414,204	5,921,189	493,014	5,957,079
有形固定資産		4,337,309	4,372,726	35,417	4,415,528
建物		937,568	965,358	27,789	996,787
土地		3,311,731	3,311,731		3,311,731
その他		88,008	95,636	7,628	107,008
無形固定資産		13,635	13,715	79	13,867
投資その他の資産		2,063,260	1,534,748	528,512	1,527,684
関係会社株式		1,217,096	974,514	242,582	943,955
その他		1,107,947	814,425	293,521	849,260
貸倒引当金		261,783	254,191	7,591	265,531
資産合計		17,953,598	16,096,380	1,857,218	16,388,637
負債の部					
流動負債		12,682,411	11,161,915	1,520,495	9,968,456
支払手形		4,618,208	3,590,700	1,027,507	4,026,300
買掛金		1,613,089	1,584,079	29,009	1,253,888
短期借入金		4,100,000	4,000,000	100,000	4,100,000
一年以内返済予定の長期借入金		1,676,000	1,676,000		192,000
未払法人税等		140,652		140,652	87,115
賞与引当金		137,000	115,000	22,000	115,000
その他		397,460	196,135	201,325	194,151
固定負債		755,844	705,555	50,288	2,207,391
長期借入金		136,000	232,000	96,000	1,812,000
退職給付引当金		337,987	337,224	762	338,740
繰延税金負債		281,356	135,831	145,525	56,151
預り保証金		500	500		500
負債合計		13,438,255	11,867,471	1,570,783	12,175,848
資本の部					
資本金		2,008,335	2,008,335		2,008,335
資本剰余金		1,022,624	1,022,277	346	1,021,895
資本準備金		510,000	1,021,895	511,895	1,021,895
その他資本剰余金		512,624	382	512,241	
利益剰余金		1,291,068	1,225,603	65,465	1,248,807
利益準備金			302,990	302,990	302,990
任意積立金		681,178	675,733	5,455	675,733
中間(当期)未処分利益		609,890	246,879	363,010	270,083
その他有価証券評価差額金		283,680	66,891	216,788	31,203
自己株式		90,365	94,199	3,834	97,452
資本合計		4,515,343	4,228,908	286,435	4,212,789
負債・資本合計		17,953,598	16,096,380	1,857,218	16,388,637

比較損益計算書

(単位：千円未満切捨)

科 目	16年4月中間期 (H15/11～H16/4)	15年4月中間期 (H14/11～H15/4)	対前年中間期 比較増減	15年10月期 (H14/11～H15/10)
	金 額	金 額		金 額
売上高	11,431,404	11,196,600	234,804	21,694,956
売上原価	9,485,835	9,322,940	162,895	18,158,507
売上総利益	1,945,568	1,873,659	71,908	3,536,449
販売費及び一般管理費	1,780,123	1,758,251	21,872	3,520,177
営業利益	165,444	115,408	50,036	16,272
営業外収益				
受取利息	86	228	141	397
その他	84,439	102,751	18,311	184,728
計	84,526	102,979	18,453	185,126
営業外費用				
支払利息	29,806	29,617	188	59,953
その他	1,220	1,850	629	3,980
計	31,026	31,467	441	63,934
経常利益	218,943	186,919	32,024	137,464
特別利益	12,796	6,737	6,058	127,091
特別損失	364	48,143	47,779	12,750
税引前中間(当期)純利益	231,376	145,513	85,862	251,805
法人税、住民税及び事業税	144,721	100,342	44,379	101,243
法人税等調整額	25,752	32,016	6,263	26,224
中間(当期)純利益	112,407	77,188	35,218	124,337
前期繰越利益	194,492	192,895	1,596	192,895
利益準備金取崩額	302,990		302,990	
中間配当額				70,353
中間(当期)未処分利益	609,890	270,083	339,806	246,879

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

項 目	当中間会計期間 自 平成15年11月 1日 至 平成16年 4月30日	前中間会計期間 自 平成14年11月 1日 至 平成15年 4月30日	前事業年度 自 平成14年11月 1日 至 平成15年10月31日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	子会社株式及び関連会社株式 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 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	同左 同左	子会社株式及び関連会社株式 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. たな卸資産の評価基準及び評価方法	評価基準 原価法 評価方法 移動平均法	同左	同左
3. デリバティブ取引により生じる正味の債権（及び債務）の評価基準及び評価方法	時価法	同左	同左
4. 固定資産の減価償却の方法 有形固定資産	定率法 ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）については、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 8年～65年 構築物 7年～50年	同左	同左
無形固定資産	定額法 なお、自社利用のソフトウェアについては、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。	同左	同左
5. 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勘案し回収不能見込額を計上しております。	同左	同左
(2) 賞与引当金	従業員の賞与支払いのため、賞与の支給見込額を計上しております。	同左	同左

項 目	当中間会計期間 自 平成15年11月 1日 至 平成16年 4月30日	前中間会計期間 自 平成14年11月 1日 至 平成15年 4月30日	前事業年度 自 平成14年11月 1日 至 平成15年10月31日
(3) 退職給付引当金	<p>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、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。</p> <p>数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の年数（5年）による定額法により、それぞれ翌期から費用処理することとしております。</p>	同左	<p>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額を計上しております。</p> <p>数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の年数（5年）による定額法により翌期から費用処理することとしております。</p>
6. リース取引の処理方法	<p>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。</p>	同左	同左
7. ヘッジ会計の方法	<p>ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。なお、為替予約等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、金利スワップについては特例処理の要件を満たしている場合は特例処理を採用しております。</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象 外貨建債権債務及び借入金支払利息を対象に、為替予約取引及び金利スワップ取引等によりヘッジを行っております。</p> <p>ヘッジ方針 将来の為替・金利変動リスク回避のために行っております。</p> <p>ヘッジの有効性評価の方法 リスク管理方針に定められた許容リスク量の範囲内にリスク調整手段となるデリバティブのリスク量が収まっており、ヘッジ対象となる為替リスク、金利リスクが減殺されているかどうかを検証することにより、ヘッジの有効性を評価しております。</p>	同左	同左
8. その他中間財務諸表作成のための基本となる事項 消費税等の処理方法	<p>税抜方式を採用しております。なお、仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債その他に含めて表示しております。</p>	同左	税抜方式を採用しております。

項 目	当中間会計期間 自 平成15年11月 1日 至 平成16年 4月30日	前中間会計期間 自 平成14年11月 1日 至 平成15年 4月30日	前事業年度 自 平成14年11月 1日 至 平成15年10月31日
<p data-bbox="215 219 311 246">資本の部</p> <p data-bbox="191 403 438 492">自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準</p> <p data-bbox="191 683 438 750">1株当たり当期純利益に関する会計基準</p>		<p data-bbox="782 219 1109 369">中間財務諸表等規則の改正により、当中間会計期間における中間貸借対照表の資本の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。</p>	<p data-bbox="1117 219 1436 369">財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の資本の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> <p data-bbox="1117 403 1436 649">「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)が平成14年4月1日以後に適用されることになったことに伴い、当期から同会計基準によっております。これによる当期の損益に与える影響は軽微であります。</p> <p data-bbox="1117 683 1436 1030">「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)が平成14年4月1日以後開始する営業年度から適用されることになったことに伴い、当期から同会計基準及び適用指針によっております。これによる影響はありません。</p>

注記事項

(中間貸借対照表関係)

(単位：千円)

	当中間会計期間末 (平成 16 年 4 月 30 日現在)	前中間会計期間末 (平成 15 年 4 月 30 日現在)	前事業年度末 (平成 15 年 10 月 31 日現在)
1 有形固定資産の減価償却 累計額	1,347,801	1,306,616	1,320,159
2 担保資産の状況			
投資有価証券	38,080	投資有価証券 42,635	投資有価証券 40,240
建物	276,122	建物 293,316	建物 283,988
土地	268,493	土地 268,493	土地 268,493
関係会社株式	966,780	関係会社株式 738,000	関係会社株式 755,220
計	1,549,475	計 1,342,445	計 1,347,942
上記の担保資産に対する債務		上記の担保資産に対する債務	上記の担保資産に対する債務
短期借入金	1,800,000	短期借入金 1,900,000	短期借入金 1,800,000
一年以内返済予定の 長期借入金	1,612,000	一年以内返済予定の 長期借入金 128,000	一年以内返済予定の 長期借入金 1,612,000
長期借入金	96,000	長期借入金 1,708,000	長期借入金 160,000
計	3,508,000	計 3,736,000	計 3,572,000
3 受取手形裏書譲渡高	821,264	885,853	906,668

(中間損益計算書関係)

(単位：千円)

	当中間会計期間 自 平成 15 年 11 月 1 日 至 平成 16 年 4 月 30 日	前中間会計期間 自 平成 14 年 11 月 1 日 至 平成 15 年 4 月 30 日	前事業年度 自 平成 14 年 11 月 1 日 至 平成 15 年 10 月 31 日
1 その他の営業外収益の内、 主なもの	賃貸料収入 33,354 受取配当金 23,574	賃貸料収入 33,198 受取配当金 44,156	賃貸料収入 66,404 受取配当金 64,890
2 特別利益の内、主なもの	投資有価証券売却益 12,796	貸倒引当金戻入益 6,575	固定資産売却益 14
3 特別損失の内、主なもの	固定資産除却損 364	投資有価証券評価損 42,619 役員退職金 5,328	ゴルフ会員権評価損 2,095 投資有価証券評価損 1,990
3 減価償却実施額	有形固定資産 35,216 無形固定資産 79	有形固定資産 40,436 無形固定資産 79	有形固定資産 80,237 無形固定資産 160

(リース取引関係)

(単位：千円)

当中間会計期間 自 平成 15 年 11 月 1 日 至 平成 16 年 4 月 30 日	前中間会計期間 自 平成 14 年 11 月 1 日 至 平成 15 年 4 月 30 日	前事業年度 自 平成 14 年 11 月 1 日 至 平成 15 年 10 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・リース取引に係る注記 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残高相当額	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・リース取引に係る注記 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残高相当額	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・リース取引に係る注記 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																																																																																																
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>24,453</td> <td>15,730</td> <td>8,722</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>142,355</td> <td>84,193</td> <td>58,162</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>13,711</td> <td>9,991</td> <td>3,720</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>180,520</td> <td>109,915</td> <td>70,605</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">未経過リース料中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>29,576</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>41,029</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>70,605</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>当中間期の支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>21,078</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>21,078</td> </tr> </tbody> </table> <p>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。</p>		取得価額相当額	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額	車両運搬具	24,453	15,730	8,722	工具器具及び備品	142,355	84,193	58,162	ソフトウェア	13,711	9,991	3,720	合計	180,520	109,915	70,605	未経過リース料中間期末残高相当額		1年以内	29,576	1年超	41,029	計	70,605	支払リース料	21,078	減価償却費相当額	21,078	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>24,787</td> <td>12,427</td> <td>12,360</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>158,643</td> <td>95,895</td> <td>62,748</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>18,528</td> <td>12,767</td> <td>5,760</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>201,959</td> <td>121,090</td> <td>80,869</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">未経過リース料中間期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>38,931</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>41,937</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>80,869</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>当中間期の支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>20,416</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>20,416</td> </tr> </tbody> </table> <p>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。</p>		取得価額相当額	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額	車両運搬具	24,787	12,427	12,360	工具器具及び備品	158,643	95,895	62,748	ソフトウェア	18,528	12,767	5,760	合計	201,959	121,090	80,869	未経過リース料中間期末残高相当額		1年以内	38,931	1年超	41,937	計	80,869	支払リース料	20,416	減価償却費相当額	20,416	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額</th> <th>減価償却累計額相当額</th> <th>期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>24,787</td> <td>14,906</td> <td>9,881</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>161,942</td> <td>103,316</td> <td>58,625</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>18,528</td> <td>14,620</td> <td>3,907</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>205,257</td> <td>132,843</td> <td>72,414</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">未経過リース料期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>33,024</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>39,389</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>72,414</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>53,992</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>53,992</td> </tr> </tbody> </table> <p>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。</p>		取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額	車両運搬具	24,787	14,906	9,881	工具器具及び備品	161,942	103,316	58,625	ソフトウェア	18,528	14,620	3,907	合計	205,257	132,843	72,414	未経過リース料期末残高相当額		1年以内	33,024	1年超	39,389	計	72,414	支払リース料	53,992	減価償却費相当額	53,992
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額																																																																																															
車両運搬具	24,453	15,730	8,722																																																																																															
工具器具及び備品	142,355	84,193	58,162																																																																																															
ソフトウェア	13,711	9,991	3,720																																																																																															
合計	180,520	109,915	70,605																																																																																															
未経過リース料中間期末残高相当額																																																																																																		
1年以内	29,576																																																																																																	
1年超	41,029																																																																																																	
計	70,605																																																																																																	
支払リース料	21,078																																																																																																	
減価償却費相当額	21,078																																																																																																	
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額																																																																																															
車両運搬具	24,787	12,427	12,360																																																																																															
工具器具及び備品	158,643	95,895	62,748																																																																																															
ソフトウェア	18,528	12,767	5,760																																																																																															
合計	201,959	121,090	80,869																																																																																															
未経過リース料中間期末残高相当額																																																																																																		
1年以内	38,931																																																																																																	
1年超	41,937																																																																																																	
計	80,869																																																																																																	
支払リース料	20,416																																																																																																	
減価償却費相当額	20,416																																																																																																	
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額																																																																																															
車両運搬具	24,787	14,906	9,881																																																																																															
工具器具及び備品	161,942	103,316	58,625																																																																																															
ソフトウェア	18,528	14,620	3,907																																																																																															
合計	205,257	132,843	72,414																																																																																															
未経過リース料期末残高相当額																																																																																																		
1年以内	33,024																																																																																																	
1年超	39,389																																																																																																	
計	72,414																																																																																																	
支払リース料	53,992																																																																																																	
減価償却費相当額	53,992																																																																																																	

(有価証券関係)

当中間会計期間末 (平成16年4月30日現在)	前中間会計期間末 (平成15年4月30日現在)	前事業年度末 (平成15年10月31日現在)
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。	同左	同左