平 成 18 年 3 月 期　個別財務諸表の概要

平成18年 5月18日

上場会社名	北日本紡績株式会社	上場取引所	東証 大証 各第2部
コード番号	3 4 0 9	本社所在都道府県	石川県
代 表 者	役職名　代表取締役社長 氏名	直山秀人	
問合せ先責任者	役職名　常務取締役　氏名	大杉幸正	TEL (076) 277－7530
決算取締役会開催日	平成18年5月18日	中間配当制度の有無	有
定時株主総会開催日	平成18年6月29日	単元株制度採用の有無	有 (1単元　1,000 株)

1．18年3月期の業績 (平成17年4月1日～平成18年3月31日)

(1) 経営成績　　(注) 百万円未満の金額は切捨てし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	%
18年3月期	1,426	△ 6.2	△ 211	──	△ 214	──
17年3月期	1,521	△ 3.8	△ 131	──	△ 240	──

	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	%	%	%
18年3月期	△ 476	──	△ 36 97	-	△ 19.1	△ 5.1	△ 15.0
17年3月期	253	──	19 68	-	10.1	△ 4.6	△ 15.8

(注) ① 期中平均株式数　18年3月期　12,895,708 株　　17年3月期　12,900,150 株
② 会計処理の方法の変更　有
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
		中間	期末			
	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
18年3月期	0 0	0 0	0 0	──	──	──
17年3月期	0 0	0 0	0 0	──	──	──

(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
18年3月期	3,916	2,320	59.3	179 98
17年3月期	4,349	2,665	61.2	206 67

(注) ① 期末発行済株式数　18年3月期　12,894,340 株　　17年3月期　12,897,077 株
② 期末自己株式数　18年3月期　16,660 株　　17年3月期　13,923 株

2．19年3月期の業績予想 (平成18年4月1日～平成19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	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	730	△ 65	△ 63	0 0	──	0 0
通期	1,450	△ 134	△ 129	──	0 0	──

(参考)　1株当たり予想当期純利益 (通期) △ 9 円 92銭

(注)　上記の業績予想には、本資料の発表日現在入手可能な情報に基づく予想が含まれております。
当社の事業を取り巻く様々な変動要因により、実際の業績が上記数値と異なる可能性があります。

貸 借 対 照 表

（単位：千円） 未満切捨

資 産 の 部			
科 目	前期 17年3月末	当期 18年3月末	増減
（ 資 産 の 部 ）			
流 動 資 産	**528,626**	**466,918**	**△ 61,708**
現金･預金	186,008	146,328	△ 39,680
受取手形	8,800	4,398	△ 4,402
売掛金	225,403	178,497	△ 46,906
製品	44,329	48,785	4,456
原材料･貯蔵品	33,031	41,246	8,215
仕掛品	22,775	30,509	7,734
前払費用	-	904	904
未収入金	4,426	12,004	7,578
その他の流動資産	11,218	11,612	394
貸倒引当金	△ 7,367	△ 7,367	0
固 定 資 産	**3,820,724**	**3,449,397**	**△ 371,327**
有 形 固 定 資 産	3,000,549	2,480,776	△ 519,773
建物	1,019,723	1,072,696	52,973
構築物	14,636	11,207	△ 3,429
機械･装置	497,216	442,434	△ 54,782
車両･運搬具	609	1,485	876
工具･器具･備品	8,453	8,289	△ 164
土地	1,459,910	944,662	△ 515,248
無 形 固 定 資 産	757	757	0
施設利用権	757	757	0
投資その他の資産	819,416	967,862	148,446
投資有価証券	721,749	891,222	169,473
敷金及び保証金	12,060	11,550	△ 510
関係会社長期貸付金	343,795	332,346	△ 11,449
その他の投資	8,828	3,840	△ 4,988
貸倒引当金	△ 267,016	△ 271,096	4,080
資 産 合 計	**4,349,350**	**3,916,315**	**△ 433,035**

（単位：千円） 未満切捨

負債の部			
科目	前期 17年3月末	当期 18年3月末	増減
（負債の部）			
流動負債	**829,761**	**779,224**	**△ 50,537**
支払手形	26,355	30,191	3,836
買掛金	96,245	130,861	34,616
短期借入金	653,400	567,856	△ 85,544
未払金	37,950	39,944	1,994
未払法人税	5,176	690	△ 4,486
未払費用	4,855	4,718	△ 137
預り金	897	241	△ 656
賞与引当金	4,862	4,721	△ 141
その他の流動負債	19	-	△ 19
固定負債	**854,104**	**816,341**	**△ 37,763**
長期借入金	20,700	100,268	79,568
繰延税金負債	245,579	328,060	82,481
再評価に係る繰延税金負債	528,756	327,789	△ 200,967
退職給付引当金	12,280	13,435	1,155
役員退職引当金	46,788	46,788	0
負債合計	**1,683,866**	**1,595,566**	**△ 88,300**
資本の部			
資本金	**714,000**	**714,000**	**0**
資本剰余金	**1,257**	**1,257**	**0**
資本準備金	1,257	1,257	0
利益剰余金	**1,013,238**	**824,603**	**△ 188,635**
利益準備金	178,500	178,500	0
任意積立金	220,495	211,388	△ 9,107
従業員保護資金	13,000	13,000	0
配当引当金	10,000	10,000	0
固定資産圧縮積立金	197,495	188,388	△ 9,107
当期未処分利益	614,243	434,714	△ 179,529
土地再評価差額金	**758,398**	**470,150**	**△ 288,248**
その他有価証券評価差額金	**179,978**	**312,591**	**132,613**
自己株式	**△ 1,388**	**△ 1,853**	**△ 465**
資本合計	**2,665,484**	**2,320,749**	**△ 344,735**
負債及び資本合計	**4,349,350**	**3,916,315**	**△ 433,035**

損 益 計 算 書

(単位:千円) 未満切捨

		科目	前期 (16. 4.1～17.3.31)	当期 (17. 4.1～18.3.31)	増減
経常損益	営業損益	売上高	1,521,361	1,426,807	△ 94,554
		売上原価	1,414,530	1,443,537	29,007
		販売費及び一般管理費	237,905	194,617	△ 43,288
		営業利益	△ 131,074	△ 211,347	△ 80,273
	営業外損益	受取利息･配当金	7,649	11,410	3,761
		雑収入	22,033	14,401	△ 7,632
		営業外収益計	29,683	25,811	△ 3,872
		支払利息	23,518	15,700	△ 7,818
		貸倒引当金繰入額	103,113	4,080	△ 99,033
		雑損失	12,689	9,216	△ 3,473
		営業外費用計	139,321	28,997	△ 110,324
		経常利益	△ 240,712	△ 214,533	26,179
特別損益	特別利益	固定資産売却益	91,062	-	△ 91,062
		投資有価証券売却益	18,008	50,027	32,019
		役員退職引当金取崩	2,897	-	△ 2,897
		特別利益計	111,969	50,027	△ 61,942
	特別損失	減損損失	-	518,580	518,580
		固定資産売却損	291,059	-	△ 291,059
		投資有価証券売却損	3,404	-	△ 3,404
		特別損失計	294,464	518,580	224,116
税引前当期純利益			△ 423,207	△ 683,086	△ 259,879
法人税、住民税及び事業税			875	689	△ 186
法人税等調整額			△ 677,975	△ 206,893	471,082
当期純利益			253,892	△ 476,882	△ 730,774
前期繰越利益			△ 603,366	623,349	1,226,715
土地再評価差額金取崩額			963,717	288,247	△ 675,470
当期未処分利益			614,243	434,714	△ 179,529

利益処分案

(単位：千円) 未満切捨

科　目	平成17年3月期	平成18年3月期
当期未処分利益	614,243	434,714
任意積立金取崩額		
固定資産圧縮積立金	9,106	8,890
合　計	623,349	443,605
これを次のとおり処分します。		
次期繰越利益	623,349	443,605

(注) 固定資産圧縮積立金の取崩額は、租税特別措置法の規定に基づくものです。

財務諸表作成の基本となる重要な事項

項　　目	前　　期	当　　期
1 有価証券の評価基準及び評価方法	その他有価証券 時価のあるもの 決算期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	その他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左
2 たな卸資産の評価基準及び評価方法	(1) 製品･原材料･仕掛品 月次総平均法に基づく原価法 (2) 貯蔵品 移動平均法に基づく原価法	(1) 製品･原材料･仕掛品 同左 (2) 貯蔵品 同左
3 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 松任工場は、定額法、その他は定率法 (2) 無形固定資産 定額法	(1) 有形固定資産 同左 (2) 無形固定資産 同左
4 引当金の計上基準	(1) 貸倒引当金 期末日現在の売掛債権その他の債権額に対し、債権内容その他、相手先の財政状態等により、合理的に見積もった額を計上しています。 (2) 賞与引当金 従業員賞与の支払にあてるため支給見込額に基づき計上しています。 (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の見込額を計上しています。 (4) 役員退職引当金 役員の退職金の支出に備えるため、内規に基づく支給額を計上しています。	(1) 貸倒引当金 同左 (2) 賞与引当金 同左 (3) 退職給付引当金 同左 (4) 役員退職引当金 同左

項　　目	前　　期	当　　期
5 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準じた会計処理によっています。	同左
6 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方法は税抜方式によっています。	同左

【会計方針の変更】

項　　目	前　　期	当　　期
固定資産の減損に係る会計基準	――――――	当中間会計期間より、「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損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14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適指針」(企業会計基準適用指針第6号平成15年10月31日)を適用しています。これにより税引前当期純損失は518百万円増加しており、当期未処分利益が29百万円減少しています。 なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表規則に基づき資産の金額から直接控除しています。

注記事項

(貸借対照表及び損益計算書)

<table>
<tr><th>項　　目</th><th>前　　期</th><th>当　　期</th></tr>
<tr><td>1 記載金額</td><td>千円未満を切捨てて表示しています。</td><td>同左</td></tr>
<tr><td>2 担保に供している資産</td><td>千円
有形固定資産　2,336,001
有価証券　333,208</td><td>千円
有形固定資産　1,596,797
有価証券　461,280</td></tr>
<tr><td>3 有形固定資産
減価償却累計額</td><td>千円
3,013,665</td><td>千円
3,163,300</td></tr>
<tr><td>4 配当制限</td><td>有価証券の時価評価により、増加した純資産額　179,978 千円
なお、当該金額は商法施行規則第124条第3号の規定により、配当に充当することが制限されています。</td><td>有価証券の時価評価により、増加した純資産額　312,591 千円
なお、当該金額は商法施行規則第124条第3号の規定により、配当に充当することが制限されています。</td></tr>
<tr><td>5 リース取引</td><td>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
(1) リース物件の取得価額相当額減価償却累計額額相当額及び期末残高相当額
単位：千円
<table>
<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>
<tr><td>機械・装置</td><td>11,000</td><td>8,097</td><td>2,902</td></tr>
<tr><td>その他</td><td>22,069</td><td>11,231</td><td>10,838</td></tr>
<tr><td>合計</td><td>33,069</td><td>19,328</td><td>13,740</td></tr>
</table>
(2) 未経過リース料期末残高相当額
千円
1年以内　6,519
1年超　8,116
計　14,636
(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額
千円
支払リース料　7,096
減価償却費　6,247
支払利息相当額　858</td><td>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
(1) リース物件の取得価額相当額減価償却累計額額相当額及び期末残高相当額
単位：千円
<table>
<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>
<tr><td>機械・装置</td><td>11,000</td><td>9,930</td><td>1,069</td></tr>
<tr><td>その他</td><td>28,502</td><td>19,002</td><td>9,499</td></tr>
<tr><td>合計</td><td>39,502</td><td>28,932</td><td>10,569</td></tr>
</table>
(2) 未経過リース料期末残高相当額
千円
1年以内　7,168
1年超　4,398
計　11,566
(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額
千円
支払リース料　8,668
減価償却費　7,459
支払利息相当額　1,002</td></tr>
</table>

項　　目	前　　期	当　　期
	(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います。	(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左
	(5) 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件取得額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっています。	(5) 利息相当額の算定方法 同左
6 自己株式の保有数	普通株式　13,923 株	普通株式　16,660 株
7 1株当たり当期純利益	19円68銭	△ 36円97銭
8 減損損失	――――――	当会計期間において、当社は以の資産グループについて減損損失を計上しています。 場所 / 用途 / 種類 白山市他 / 工場 / 土地 金沢市 / 遊休資産 / 土地 工場･設備については、継続して収支を把握している単位で、遊休資産については、当該資産単独での資産のグルーピングを行っています。 上記資産について、営業活動から生じる損益が継続してマイナスである資産グループ及び遊休状態にあり今後も使用の目処がたっていない資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、518,580千円の減損損失を計上しています。なお、回収可能価額は、正味売却価額を適用しています。正味売却価額は、相続税評価額を使用しています。

業　績　表

(単位:千円)　未満切捨

区　分	18年3月期　(当　期)						17年3月期(前期)		19年3月期(次期)	
	上期 17／4～17/9		下期 17／10～18/3		計 17／10～18/3		16／4～17/3		通期予想 18／4～19/3	
	金額	売上構成	金額	売上構成	金額	売上構成	金額	売上構成	金額	売上構成
売上高		%		%		%		%		%
紡績	565,676	79	549,008	78	1,114,684	78	1,128,283	74	1,140,000	79
仮撚	152,248	21	159,874	22	312,122	22	393,077	26	310,000	21
計	717,924	100	708,882	100	1,426,807	100	1,521,361	100	1,450,000	100
償却前利益	△ 35,125		△ 29,773		△ 64,898		△ 92,154		△ 3,877	
減価償却	73,056		76,578		149,634		148,558		130,123	
経常利益	△ 108,181		△ 106,352		△ 214,533		△ 240,712		△ 134,000	
特別損益	△ 468,552		-		△ 468,552		△ 182,494		-	
税引前当期純利益	△ 576,734		△ 106,352		△ 683,086		△ 423,207		△ 134,000	
法人税等	344		345		689		875		690	
法人税等調整額	△ 203,930		△ 2,963		△ 206,893		△ 677,975		△ 5,500	
当期純利益	△ 373,149		△ 103,733		△ 476,882		253,892		△ 129,190	

役員の異動

役員の異動につきましては、本日発表の「役員の異動に関するお知らせ」をご参照ください。