

平成19年 3月期

個別中間財務諸表の概要

平成18年11月14日

上場会社名 株式会社ソトー

コード番号 3571

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

代表者 取締役社長 高岡 幸郎

問合せ先責任者 取締役管理担当 中島 紀男

中間決算取締役会開催日 平成18年11月14日

単元株制度採用の有無 有(1単元 100株)

上場取引所 東 名

本社所在都道府県

愛知県

TEL(0586)45-1121

配当支払開始日

平成18年12月1日

1. 18年 9月中間期の業績(平成18年 4月1日~平成18年 9月30日)

(1) 経営成績

(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 | % |
| 18年9月中間期 | 3,728 | 32.3 | 355 | 181.3 | 758 | 100.6 |
| 17年9月中間期 | 2,818 | 6.9 | 126 | 62.2 | 378 | 35.0 |
| 18年3月期 | 5,613 | | 210 | | 560 | |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり中間 (当期)純利益 |
|----------|-----------|-------|--------------------|
| | 百万円 | % | 円 銭 |
| 18年9月中間期 | 730 | 166.8 | 48.66 |
| 17年9月中間期 | 274 | 28.3 | 18.16 |
| 18年3月期 | 395 | | 25.15 |

(注) 期中平均株式数 18年9月中間期 15,021,182株 17年9月中間期 15,092,341株 18年3月期 15,144,643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) 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 | % | 円 銭 |
| 18年9月中間期 | 19,244 | 15,422 | 80.1 | 1,047.04 |
| 17年9月中間期 | 19,310 | 16,389 | 84.9 | 1,086.01 |
| 18年3月期 | 20,249 | 16,797 | 83.0 | 1,092.00 |

(注) 期末発行済株式数 18年9月中間期 14,729,800株 17年9月中間期 15,091,344株 18年3月期 15,368,645株

期末自己株式数 18年9月中間期 641,423株 17年9月中間期 81,718株 18年3月期 2,578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 |
|-----|-------|------|-------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 通 期 | 7,000 | 900 | 760 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 51円60銭

3. 配当状況

・現金配当

| | 1株当たり配当金(円) | | |
|------------|-------------|-------|--------|
| | 中間期末 | 期末 | 年間 |
| 18年3月期 | 75.00 | 75.00 | 150.00 |
| 19年3月期(実績) | 19.00 | - | 38.00 |
| 19年3月期(予想) | - | 19.00 | |

上記の予想は現時点で入手可能な情報に基づき算出したものであり、実際の業績は今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

中間貸借対照表

(単位 千円)

| 科 目 | 期 別 | 前中間会計期間末 | | 当中間会計期間末 | | 前事業年度 要約貸借対照表 | |
|-------------|-----|----------------|-------|----------------|-------|------------------|-------|
| | | (平成17年9月30日現在) | | (平成18年9月30日現在) | | (平成18年3月31日現在) | |
| | | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (資産の部) | | | % | | % | | % |
| 流動資産 | | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | | 819,869 | | 633,736 | | 592,613 | |
| 2. 受取手形 | | 184,828 | | 184,263 | | 218,965 | |
| 3. 売掛金 | | 687,834 | | 1,039,202 | | 632,296 | |
| 4. 有価証券 | | 414,756 | | 600,008 | | 1,719,772 | |
| 5. たな卸資産 | | 160,424 | | 237,199 | | 177,673 | |
| 6. 繰延税金資産 | | 82,712 | | 119,102 | | 74,821 | |
| 7. その他 | | 136,741 | | 63,636 | | 109,943 | |
| 8. 貸倒引当金 | | 3,000 | | 3,000 | | 3,000 | |
| 流動資産合計 | | 2,484,165 | 12.9 | 2,874,149 | 14.9 | 3,523,084 | 17.4 |
| 固定資産 | | | | | | | |
| (1)有形固定資産 | | | | | | | |
| 1. 建物 | | 845,468 | | 807,432 | | 818,355 | |
| 2. 機械及び装置 | | 317,328 | | 509,279 | | 307,033 | |
| 3. 土地 | | 779,089 | | 774,275 | | 774,383 | |
| 4. その他 | | 238,595 | | 268,315 | | 241,354 | |
| 有形固定資産合計 | | 2,180,482 | 11.3 | 2,359,303 | 12.3 | 2,141,126 | 10.6 |
| (2)無形固定資産 | | 7,047 | 0.0 | 7,047 | 0.0 | 7,047 | 0.0 |
| (3)投資その他の資産 | | | | | | | |
| 1. 投資有価証券 | | 14,147,928 | | 13,571,242 | | 14,088,279 | |
| 2. その他 | | 504,688 | | 444,450 | | 501,472 | |
| 3. 貸倒引当金 | | 14,235 | | 11,450 | | 11,450 | |
| 投資その他の資産合計 | | 14,638,381 | 75.8 | 14,004,242 | 72.8 | 14,578,302 | 72.0 |
| 固定資産合計 | | 16,825,911 | 87.1 | 16,370,593 | 85.1 | 16,726,476 | 82.6 |
| 資産合計 | | 19,310,077 | 100.0 | 19,244,743 | 100.0 | 20,249,561 | 100.0 |

(単位 千円)

| 科 目 | 期 別 | 前中間会計期間末 | | 当中間会計期間末 | | 前事業年度 要約貸借対照表 | |
|-----------------|--------|----------------|-------|----------------|-------|------------------|-------|
| | | (平成17年9月30日現在) | | (平成18年9月30日現在) | | (平成18年3月31日現在) | |
| | | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| | (負債の部) | | % | | % | | % |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 1. 買掛金 | | 200,657 | | 283,885 | | 207,743 | |
| 2. 未払金 | | 221,940 | | 498,109 | | 193,580 | |
| 3. 未払法人税等 | | 15,226 | | 124,312 | | 46,636 | |
| 4. 未払費用 | | 176,161 | | 228,867 | | 159,919 | |
| 5. 役員賞与引当金 | | - | | 9,000 | | - | |
| 6. その他の | | 94,918 | | 9,582 | | 81,124 | |
| 流動負債合計 | | 708,905 | 3.7 | 1,153,757 | 6.0 | 689,003 | 3.4 |
| 固定負債 | | | | | | | |
| 1. 退職給付引当金 | | 673,066 | | 654,816 | | 650,996 | |
| 2. 役員退職慰労引当金 | | 89,310 | | - | | 99,870 | |
| 3. 繰延税金負債 | | 1,394,530 | | 1,903,791 | | 1,957,119 | |
| 4. その他の | | 54,944 | | 109,664 | | 54,944 | |
| 固定負債合計 | | 2,211,850 | 11.4 | 2,668,271 | 13.9 | 2,762,929 | 13.6 |
| 負債合計 | | 2,920,755 | 15.1 | 3,822,029 | 19.9 | 3,451,933 | 17.0 |
| (資本の部) | | | | | | | |
| 資本金 | | 3,124,199 | 16.2 | - | - | 3,124,199 | 15.5 |
| 資本剰余金 | | | | | | | |
| 1. 資本準備金 | | 2,744,053 | | - | | 3,142,036 | |
| 2. その他資本剰余金 | | 402 | | - | | 61,171 | |
| 資本剰余金合計 | | 2,744,455 | 14.2 | - | - | 3,203,208 | 15.8 |
| 利益剰余金 | | | | | | | |
| 1. 利益準備金 | | 421,825 | | - | | 421,825 | |
| 2. 任意積立金 | | 4,435,506 | | - | | 4,435,506 | |
| 3. 中間(当期)未処分利益 | | 3,285,749 | | - | | 2,275,836 | |
| 利益剰余金合計 | | 8,143,081 | 42.2 | - | - | 7,133,168 | 35.2 |
| その他有価証券評価差額金 | | 2,483,061 | 12.8 | - | - | 3,340,448 | 16.5 |
| 自己株式 | | 105,477 | 0.5 | - | - | 3,397 | 0.0 |
| 資本合計 | | 16,389,321 | 84.9 | - | - | 16,797,627 | 83.0 |
| 負債・資本合計 | | 19,310,077 | 100.0 | - | - | 20,249,561 | 100.0 |
| (純資産の部) | | | | | | | |
| 株主資本 | | | | | | | |
| 1. 資本金 | | - | - | 3,124,199 | 16.2 | - | - |
| 2. 資本剰余金 | | | | | | | |
| (1) 資本準備金 | | - | - | 3,142,036 | | - | - |
| (2) その他資本剰余金 | | - | - | 61,172 | | - | - |
| 資本剰余金合計 | | - | - | 3,203,209 | 16.6 | - | - |
| 3. 利益剰余金 | | | | | | | |
| (1) 利益準備金 | | - | - | 421,825 | | - | - |
| (2) その他利益剰余金 | | - | - | | | | |
| 固定資産圧縮積立金 | | - | - | 210,905 | | - | - |
| 別途積立金 | | - | - | 4,210,000 | | - | - |
| 繰越利益剰余金 | | - | - | 1,853,783 | | - | - |
| 利益剰余金合計 | | - | - | 6,696,514 | 34.8 | - | - |
| 4. 自己株式 | | - | - | 833,818 | 4.3 | - | - |
| 株主資本合計 | | - | - | 12,190,104 | 63.3 | - | - |
| 評価・換算差額等 | | | | | | | |
| 1. その他有価証券評価差額金 | | - | - | 3,197,732 | | - | - |
| 2. 繰延ヘッジ損益 | | - | - | 34,876 | | - | - |
| 評価・換算差額等合計 | | - | - | 3,232,608 | 16.8 | - | - |
| 純資産合計 | | - | - | 15,422,713 | 80.1 | - | - |
| 負債純資産合計 | | - | - | 19,244,743 | 100.0 | - | - |

中間損益計算書

(単位 千円)

| 科 目 | 前中間会計期間 | | 当中間会計期間 | | 前事業年度 要約損益計算書 | |
|--------------|------------------------------------|-------|------------------------------------|-------|------------------------------------|-------|
| | (自 平成17年4月 1日) 至 平成17年9月30日) | | (自 平成18年4月 1日) 至 平成18年9月30日) | | (自 平成17年4月 1日) 至 平成18年3月31日) | |
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 |
| | | % | | % | | % |
| 売 上 高 | 2,818,044 | 100.0 | 3,728,992 | 100.0 | 5,613,283 | 100.0 |
| 売 上 原 価 | 2,506,232 | 88.9 | 3,100,142 | 83.1 | 5,033,647 | 89.7 |
| 売 上 総 利 益 | 311,812 | 11.1 | 628,850 | 16.9 | 579,635 | 10.3 |
| 販売費及び一般管理費 | 185,403 | 6.6 | 273,317 | 7.3 | 369,379 | 6.6 |
| 営 業 利 益 | 126,409 | 4.5 | 355,532 | 9.6 | 210,256 | 3.7 |
| 営 業 外 収 益 | 317,721 | 11.2 | 440,594 | 11.8 | 445,724 | 8.0 |
| 1. 受取利息及び配当金 | 292,762 | | 425,209 | | 391,887 | |
| 2. その他の営業外収益 | 24,958 | | 15,385 | | 53,837 | |
| 営 業 外 費 用 | 65,790 | 2.3 | 37,354 | 1.0 | 95,855 | 1.7 |
| 1. 手形売却損 | 932 | | 1,881 | | 2,600 | |
| 2. その他の営業外費用 | 64,857 | | 35,473 | | 93,255 | |
| 経 常 利 益 | 378,340 | 13.4 | 758,772 | 20.4 | 560,126 | 10.0 |
| 特 別 利 益 | - | - | 198,408 | 5.3 | 13,904 | 0.2 |
| 1. 固定資産売却益 | - | | 12,894 | | 13,904 | |
| 2. 関係会社清算益 | - | | 185,513 | | - | |
| 特 別 損 失 | 2,911 | 0.1 | 29,230 | 0.8 | 6,161 | 0.1 |
| 1. 固定資産処分損 | 2,911 | | 29,230 | | 6,161 | |
| 税引前中間(当期)純利益 | 375,428 | 13.3 | 927,950 | 24.9 | 567,869 | 10.1 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 45,000 | 1.6 | 223,000 | 6.0 | 114,000 | 2.0 |
| 法人税等調整額 | 56,409 | 2.0 | 26,044 | 0.7 | 57,912 | 1.0 |
| 中間(当期)純利益 | 274,019 | 9.7 | 730,994 | 19.6 | 395,957 | 7.1 |
| 前期繰越利益 | 3,011,730 | | - | | 3,011,730 | |
| 中間配当額 | - | | - | | 1,131,850 | |
| 中間(当期)未処分利益 | 3,285,749 | | - | | 2,275,836 | |

中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間（自平成18年4月1日 至平成18年9月30日）

（単位 千円）

| | 株主資本 | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------|-----------|----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | | | |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 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18年3月31日残高 | 3,124,199 | 3,142,036 | 61,171 | 3,203,208 | 421,825 | 225,506 | 4,210,000 | 2,275,836 | 7,133,168 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | - | | | | 1,152,648 | 1,152,648 |
| 役員賞与 | | | | - | | | | 15,000 | 15,000 |
| 固定資産圧縮積立金の取崩額 | | | | - | | 14,600 | | 14,600 | - |
| 中間純利益 | | | | - | | | | 730,994 | 730,994 |
| 自己株式の取得 | | | | - | | | | | - |
| 自己株式の処分 | | | 0 | 0 | | | | | - |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額（純額） | | | | - | | | | | - |
| 中間会計期間中の変動額合計 | - | - | 0 | 0 | - | 14,600 | - | 422,053 | 436,654 |
| 平成18年9月30日残高 | 3,124,199 | 3,142,036 | 61,172 | 3,203,209 | 421,825 | 210,905 | 4,210,000 | 1,853,783 | 6,696,514 |

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | | 純資産合計 |
|---------------------------|---------|------------|--------------|---------|------------|------------|
| | 自己株式 | 株主資本合計 | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 | |
| 平成18年3月31日残高 | 3,397 | 13,457,178 | 3,340,448 | - | 3,340,448 | 16,797,627 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | 1,152,648 | | | - | 1,152,648 |
| 役員賞与 | | 15,000 | | | - | 15,000 |
| 固定資産圧縮積立金の取崩額 | | - | | | - | - |
| 中間純利益 | | 730,994 | | | - | 730,994 |
| 自己株式の取得 | 830,462 | 830,462 | | | - | 830,462 |
| 自己株式の処分 | 42 | 42 | | | - | 42 |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額（純額） | | - | 142,716 | 34,876 | 107,840 | 107,840 |
| 中間会計期間中の変動額合計 | 830,420 | 1,267,074 | 142,716 | 34,876 | 107,840 | 1,374,914 |
| 平成18年9月30日残高 | 833,818 | 12,190,104 | 3,197,732 | 34,876 | 3,232,608 | 15,422,713 |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

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：総平均法に基づく原価法

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

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定)

時価のないもの：総平均法に基づく原価法

なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資(証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法に基づく原価法

3. デリバティブ

時価法

4. 固定資産の減価償却の方法

定率法によっております。なお、不動産賃貸資産については主として賃貸期間を耐用年数とする定額法を採用しております。また、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。

5. 引当金の計上基準

貸倒引当金

売掛金等の債権の貸倒れ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。

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、当中間期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。

なお、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)による按分額を費用処理しております。

また、数理計算上の差異は、各期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)による按分額を、それぞれ発生の翌期より費用処理しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金に充てるため、内規に基づく要支給額を計上してはりましたが、平成18年6月29日の定時株主総会の日をもって役員退職慰労金制度を廃止いたしました。これに伴い平成18年6月29日までの在任期間に対する未払分については役員退職慰労引当金を全額取り崩し、固定負債の「その他」に計上しております。

役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、当事業年度における支給見込額に基づき、当中間会計期間に見合う額を計上しております。

6. 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。

7. ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

原油価格スワップをヘッジ手段とし、重油をヘッジ対象としております。

ヘッジ方針

当社経営会議で承認された基本方針に従って、経理部が取引の管理・実行を行っており、経営会議に定期的に報告しております。また、取引の契約先は、信用度の高い金融機関に限定しております。

ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段のキャッシュ・フローの変動の累計を比較し、両者の変動額を基礎に判断しております。

8. その他中間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は、税抜方式によっております。

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等)

当中間会計期間から、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は15,387,837千円であります。中間財務諸表規則の改正により、当中間会計期間における中間財務諸表は、改正後の中間財務諸表規則により作成しております。

(役員賞与に関する会計基準)

当中間会計期間から、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年11月29日 企業会計基準第4号)を適用しております。この結果、従来の方法に比べて、営業利益、経常利益及び税引前中間純利益は、それぞれ9,000千円減少しております。

1 株当たり配当金の内訳

| | 17年9月中間期 (中間配当) | 18年9月中間期 (中間配当) | 18年3月期 (年間配当) |
|--------------|--------------------|--------------------|------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 普通株式 (内訳) | 75.00 | 19.00 | 150.00 |
| 特別配当 | 68.50 | - | 137.00 |

注 記 事 項

(中間貸借対照表関係)

| | (前 中 間 期) | (当 中 間 期) | (前 期) |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 11,183,770 千円 | 11,049,091 千円 | 11,228,504 千円 |
| 2. 受取手形割引高 | 372,653 千円 | 394,141 千円 | 343,408 千円 |

(中間株主資本変動計算書関係)

当中間会計期間(自平成18年4月1日 至平成18年9月30日)

自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当中間会計期間末 |
|---------|--------|---------|----|----------|
| 普通株式(株) | 2,578 | 638,878 | 33 | 641,423 |

(リース取引関係)

1. 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
前中間期、当中間期及び前期のいずれにおいても該当事項はありません。

2. オペレーティング・リース取引

(貸主側)

| 未経過リース料 | (前中間期) | (当中間期) | (前 期) |
|---------|------------|------------|------------|
| 1 年 内 | 14,160 千円 | 14,160 千円 | 14,160 千円 |
| 1 年 超 | 105,580 千円 | 91,420 千円 | 98,500 千円 |
| 合 計 | 119,740 千円 | 105,580 千円 | 112,660 千円 |

(有価証券関係)

前中間期、当中間期及び前期のいずれにおいても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。