

平成 16 年 3 月期

個別財務諸表の概要

平成 16 年 5 月 21 日

上場会社名 昭和産業株式会社
 コード番号 2004
 (URL <http://www.showa-sangyo.co.jp>)
 代表者 代表取締役社長 福井 茂雄
 問合せ先責任者 総務人事部長 小川 敏郎
 決算取締役会開催日 平成 16 年 5 月 21 日
 定時株主総会開催日 平成 16 年 6 月 29 日

上場取引所 東証、大証第一部
 本社所在都道府県 東京都

TEL (03)3257-2011
 中間配当制度の有無 有
 単元株制度採用の有無 有(1単元1,000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捨てて表示しています。

	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	124,637	1.0	3,992	109.3	3,668	183.8
15年3月期	125,953	0.7	1,907	5.9	1,292	25.5

	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	1,897	-	10.42	-	4.4	3.2	2.9
15年3月期	922	-	5.21	-	2.2	1.1	1.0

(注) 期中平均株式数 16年3月期 179,677,711株 15年3月期 177,132,048株
 会計処理の方法の変更 無
 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	期 末			
16年3月期	6.00	0.00	6.00	1,083	57.6	2.4
15年3月期	6.00	3.00	3.00	1,052	-	2.6

(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	113,628	45,443	40.0	251.47
15年3月期	114,287	40,442	35.4	230.83

(注) 期末発行済株式数 16年3月期 180,612,737株 15年3月期 175,199,011株
 期末自己株式数 16年3月期 37,161株 15年3月期 5,450,887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	期 末	
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中 間 期	64,000	2,100	1,200	0.00		
通 期	126,000	3,800	2,100		6.00	6.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 11円63銭

(注) 上記の予想は、種々の前提に基づいたものであり、記載された将来の計画数値等を確認したり、保証するものではありません。

1 - (1) . 貸借対照表

『資産の部』

(百万円未満切捨て)

科 目	(当 期) 平成16年3月31日	(前 期) 平成15年3月31日	増 減
資 産 の 部	113,628	114,287	658
流 動 資 産	36,548	37,456	907
現金・預金	3,586	3,256	330
受取手形	751	993	242
売掛金	16,428	16,292	136
たな卸資産	14,129	14,226	97
繰延税金資産	369	1,472	1,102
その他の	1,400	1,332	68
貸倒引当金	117	117	-
固 定 資 産	77,080	76,831	248
有形固定資産	60,778	64,071	3,293
建物・構築物	30,735	32,291	1,556
機械装置	15,539	17,103	1,564
その他	711	765	54
土地	13,752	13,833	80
建設仮勘定	39	77	38
無形固定資産	365	357	8
投資その他の資産	15,935	12,402	3,533
投資有価証券	11,483	7,721	3,761
長期貸付金	1,490	1,571	80
子会社株式	2,950	2,947	2
固定化営業債権	322	321	1
その他	1,047	1,197	150
貸倒引当金	1,359	1,357	1
資 産 合 計	113,628	114,287	658

< 注記事項 >

(自己株式消却)

消却株式数(単位:株)	-	1,403,000	1,403,000
株式の取得価額の総額	-	319	319

1 - (1) . 貸借対照表(続き)

『負債・資本の部』

(百万円未満切捨て)

科 目	(当 期) 平成16年3月31日	(前 期) 平成15年3月31日	増 減
負 債 の 部	68,185	73,844	5,659
流 動 負 債	44,329	48,993	4,664
支 払 手 形	1,123	1,353	230
買 掛 金	11,197	10,742	454
短 期 借 入 金	21,620	20,620	999
コマ-シャルハ-ル-	2,500	9,200	6,700
未 払 費 用	1,961	1,958	3
預 り 金	2,461	2,337	123
賞 与 引 当 金	742	700	42
そ の 他	2,722	2,080	642
固 定 負 債	23,856	24,851	995
長 期 借 入 金	14,792	16,892	2,100
預り保証金敷金	1,324	1,303	20
繰延税金負債	4,828	3,360	1,468
退職給付引当金	2,365	2,619	254
役員退職慰労引当金	545	674	129
資 本 の 部	45,443	40,442	5,000
資 本 金	12,778	12,778	-
資 本 剰 余 金	9,007	8,970	36
資 本 準 備 金	3,270	3,270	-
その他資本剰余金	5,736	5,700	36
<資本準備金減少差益>	<5,700>	<5,700>	-
<自己株式処分差益>	<36>	-	<36>
利 益 剰 余 金	20,928	19,557	1,371
任 意 積 立 金	16,399	16,566	166
当 期 未 処 分 利 益	4,529	2,990	1,538
その他有価証券評価差額金	2,737	332	2,405
自 己 株 式	8	1,195	1,187
負債及び資本合計	113,628	114,287	658

1 - (2) . 損益計算書

(百万円未満切捨て)

科 目	(当 期)	(前 期)	増 減
	平成15年4月1日 ~平成16年3月31日	平成14年4月1日 ~平成15年3月31日	
売 上 高	124,637	125,953	1,315
営 業 費 用	120,645	124,046	3,400
売 上 原 価	98,863	101,668	2,804
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	21,781	22,377	595
営 業 利 益	3,992	1,907	2,085
営 業 外 収 益	838	878	40
受 取 利 息 及 び 配 当 金	204	216	12
そ の 他	634	662	27
営 業 外 費 用	1,163	1,493	330
支 払 利 息	329	399	70
退 職 給 付 費 用	648	785	136
そ の 他	184	308	123
経 常 利 益	3,668	1,292	2,375
特 別 利 益	86	3	83
固 定 資 産 売 却 益	81	3	77
投 資 有 価 証 券 売 却 益	5	-	5
特 別 損 失	239	2,891	2,652
固 定 資 産 除 却 損	135	189	54
投 資 有 価 証 券 売 却 損	-	474	474
ゴ ル フ 会 員 権 売 却 損	22	-	22
厚 生 年 金 基 金 代 行 部 分 返 上 損	-	66	66
固 定 資 産 評 価 損	39	-	39
投 資 有 価 証 券 評 価 損	41	2,149	2,107
そ の 他	-	10	10
税 引 前 当 期 純 利 益	3,515	1,595	5,111
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	685	39	646
法 人 税 等 調 整 額	933	712	1,645
当 期 純 利 益	1,897	922	2,819
前 期 繰 越 利 益	2,632	1,246	1,385
中 間 配 当 額	-	527	527
利 益 準 備 金 取 崩 額	-	3,194	3,194
当 期 未 処 分 利 益	4,529	2,990	1,538

1 - (3) . 利益処分計算書

・ 当期末処分利益の処分

(百万円未満切捨て)

摘 要	(当 期)	(前 期)
	平成15年4月1日 ~ 平成16年3月31日	平成14年4月1日 ~ 平成15年3月31日
当期末処分利益	4,529	2,990
固定資産圧縮積立金取崩額	318	342
計	4,847	3,333
これを次のとおり処分します		
株 主 配 当 金	1,083 (1株につき6円)	525 (1株につき3円)
役員賞与金	25	-
(うち監査役分)	(3)	-
固定資産圧縮積立金	-	175
計	1,108	701
次 期 繰 越 利 益	3,738	2,632

(注) 固定資産圧縮積立金は、租税特別措置法の規定に基づくものであります。

・ その他資本剰余金の処分

(百万円未満切捨て)

摘 要	(当 期)	(前 期)
	平成15年4月1日 ~ 平成16年3月31日	平成14年4月1日 ~ 平成15年3月31日
その他資本剰余金	5,736	5,700
計	5,736	5,700
これを次のとおり処分します		
その他資本剰余金次期繰越高	5,736	5,700

1 - (4) . 重要な会計方針

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.....	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

2 . デリバティブ取引の評価基準.....

時価法

3 . たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品・商品・仕掛品.....	先入先出法による原価法
原料・貯蔵品.....	移動平均法による原価法

4 . 固定資産の減価償却方法

有形固定資産

建物(除く建物附属設備) 及び貸与資産の一部.....	定額法
その他の有形固定資産.....	定率法

無形固定資産

ソフトウェア.....	利用可能期間(5年)に基づく定額法
その他の無形固定資産.....	定額法

5 . 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金.....	一般債権については貸倒実績率による見積額を、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検討し、計上しています。
賞与引当金.....	従業員の賞与支給に備えるため、その支給見込額のうち当期の負担額を計上しています。
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計上しております。 会計基準変更時差異については10年による按分額を費用処理しております。数理計算上の差異及び過去勤務債務については、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。なお、数理計算上の差異については、それぞれ発生翌期から費用処理しております。
役員退職慰労引当金.....	役員及び執行役員の退職により支給する退職慰労金に充てるため、役員退職慰労金の支給内規及び執行役員退職慰労金の支給内規に基づく当期末要支給額相当額を計上しています。

<p>6.外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準.....</p>	<p>外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理していません。</p>						
<p>7.リ - ス取引の処理方法.....</p>	<p>リ - 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 - 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つています。</p>						
<p>8 . ヘッジ会計の方法</p> <p>ヘッジ会計の方法.....</p>	<p>外貨建予定取引は繰延ヘッジ処理によっております。なお、金利スワップについては特例処理によっております。</p>						
<p>ヘッジ手段とヘッジ対象</p>	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center; width: 50%;"><u>ヘッジ手段</u></td> <td style="text-align: center; width: 50%;"><u>ヘッジ対象</u></td> </tr> <tr> <td>為替予約、通貨オプション</td> <td>外貨建予定取引</td> </tr> <tr> <td>金利スワップ</td> <td>借入金、債券</td> </tr> </table>	<u>ヘッジ手段</u>	<u>ヘッジ対象</u>	為替予約、通貨オプション	外貨建予定取引	金利スワップ	借入金、債券
<u>ヘッジ手段</u>	<u>ヘッジ対象</u>						
為替予約、通貨オプション	外貨建予定取引						
金利スワップ	借入金、債券						
<p>ヘッジ方針.....</p>	<p>当社内部規定に基づき、原料輸入に係る為替変動リスク及び借入金等に係る金利変動リスクをヘッジしております。</p>						
<p>9.その他財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>消費税等の会計処理.....</p>	<p>税抜方式によつています。</p>						

(貸借対照表関係その1)

(当期) 平成16年3月31日	(前期) 平成15年3月31日																																																																																																						
<p>1 有形固定資産減価償却累計額 121,894 百万円</p> <p>2 関係会社に対する項目 売掛金 4,924 百万円 買掛金 1,226 百万円</p> <p>3 有形固定資産のうち、鹿島、神戸、船橋、鶴見の4工場をもって工場財団を組成し短期借入金の担保に供しております。 短期借入金 1 百万円 財団帳簿価格 38,948 百万円</p> <p>4 偶発債務</p> <p>保証債務</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>相手先</th> <th>摘要</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(関係会社)</td> <td></td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>昭産開発(株)</td> <td>預り敷金 返還債務</td> <td>1,938</td> </tr> <tr> <td>(株)昭産ビジネス サービス</td> <td>銀行等借入金</td> <td>15,845</td> </tr> <tr> <td>(株)内外製粉</td> <td>銀行等借入金</td> <td>709</td> </tr> <tr> <td>九州昭和産業(株) 他 3件</td> <td>銀行借入金等</td> <td>188</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td></td> <td>18,681</td> </tr> <tr> <td>(取引先関係)</td> <td></td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>(有)浅田農産 他 14件</td> <td>銀行借入金等</td> <td>395</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td></td> <td>395</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td></td> <td>19,076</td> </tr> </tbody> </table> <p>保証予約</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>相手先</th> <th>摘要</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(関係会社)</td> <td></td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>田中製餡(株)</td> <td>銀行借入金</td> <td>500</td> </tr> </tbody> </table> <p>経営指導念書</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>相手先</th> <th>摘要</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(関係会社)</td> <td></td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>鹿島サイロ(株)</td> <td>銀行借入金</td> <td>127</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注)保証債務のうち当社負担額を記載しております。</p>	相手先	摘要	金額	(関係会社)		百万円	昭産開発(株)	預り敷金 返還債務	1,938	(株)昭産ビジネス サービス	銀行等借入金	15,845	(株)内外製粉	銀行等借入金	709	九州昭和産業(株) 他 3件	銀行借入金等	188	小計		18,681	(取引先関係)		百万円	(有)浅田農産 他 14件	銀行借入金等	395	小計		395	計		19,076	相手先	摘要	金額	(関係会社)		百万円	田中製餡(株)	銀行借入金	500	相手先	摘要	金額	(関係会社)		百万円	鹿島サイロ(株)	銀行借入金	127	<p>1 有形固定資産減価償却累計額 117,798 百万円</p> <p>2 関係会社に対する項目 売掛金 4,509 百万円 買掛金 1,326 百万円</p> <p>3 有形固定資産のうち、鹿島、神戸、船橋、鶴見の4工場をもって工場財団を組成し短期借入金の担保に供しております。 短期借入金 1 百万円 財団帳簿価格 41,517 百万円</p> <p>4 偶発債務</p> <p>保証債務</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>相手先</th> <th>摘要</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(関係会社)</td> <td></td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>昭産開発(株)</td> <td>預り敷金 返還債務</td> <td>2,202</td> </tr> <tr> <td>(株)昭産ビジネス サービス</td> <td>銀行等借入金</td> <td>15,645</td> </tr> <tr> <td>(株)内外製粉</td> <td>銀行等借入金</td> <td>771</td> </tr> <tr> <td>九州昭和産業(株) 他 2件</td> <td>銀行借入金等</td> <td>147</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td></td> <td>18,766</td> </tr> <tr> <td>(取引先関係)</td> <td></td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>(有)浅田農産 他 12件</td> <td>銀行借入金等</td> <td>376</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td></td> <td>376</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td></td> <td>19,143</td> </tr> </tbody> </table> <p>保証予約</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>相手先</th> <th>摘要</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(関係会社)</td> <td></td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>田中製餡(株)</td> <td>銀行借入金</td> <td>500</td> </tr> </tbody> </table> <p>経営指導念書</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>相手先</th> <th>摘要</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(関係会社)</td> <td></td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>鹿島サイロ(株)</td> <td>銀行借入金</td> <td>160</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注)保証債務のうち当社負担額を記載しております。</p>	相手先	摘要	金額	(関係会社)		百万円	昭産開発(株)	預り敷金 返還債務	2,202	(株)昭産ビジネス サービス	銀行等借入金	15,645	(株)内外製粉	銀行等借入金	771	九州昭和産業(株) 他 2件	銀行借入金等	147	小計		18,766	(取引先関係)		百万円	(有)浅田農産 他 12件	銀行借入金等	376	小計		376	計		19,143	相手先	摘要	金額	(関係会社)		百万円	田中製餡(株)	銀行借入金	500	相手先	摘要	金額	(関係会社)		百万円	鹿島サイロ(株)	銀行借入金	160
相手先	摘要	金額																																																																																																					
(関係会社)		百万円																																																																																																					
昭産開発(株)	預り敷金 返還債務	1,938																																																																																																					
(株)昭産ビジネス サービス	銀行等借入金	15,845																																																																																																					
(株)内外製粉	銀行等借入金	709																																																																																																					
九州昭和産業(株) 他 3件	銀行借入金等	188																																																																																																					
小計		18,681																																																																																																					
(取引先関係)		百万円																																																																																																					
(有)浅田農産 他 14件	銀行借入金等	395																																																																																																					
小計		395																																																																																																					
計		19,076																																																																																																					
相手先	摘要	金額																																																																																																					
(関係会社)		百万円																																																																																																					
田中製餡(株)	銀行借入金	500																																																																																																					
相手先	摘要	金額																																																																																																					
(関係会社)		百万円																																																																																																					
鹿島サイロ(株)	銀行借入金	127																																																																																																					
相手先	摘要	金額																																																																																																					
(関係会社)		百万円																																																																																																					
昭産開発(株)	預り敷金 返還債務	2,202																																																																																																					
(株)昭産ビジネス サービス	銀行等借入金	15,645																																																																																																					
(株)内外製粉	銀行等借入金	771																																																																																																					
九州昭和産業(株) 他 2件	銀行借入金等	147																																																																																																					
小計		18,766																																																																																																					
(取引先関係)		百万円																																																																																																					
(有)浅田農産 他 12件	銀行借入金等	376																																																																																																					
小計		376																																																																																																					
計		19,143																																																																																																					
相手先	摘要	金額																																																																																																					
(関係会社)		百万円																																																																																																					
田中製餡(株)	銀行借入金	500																																																																																																					
相手先	摘要	金額																																																																																																					
(関係会社)		百万円																																																																																																					
鹿島サイロ(株)	銀行借入金	160																																																																																																					

(貸借対照表関係その2)

(当 期) 平成16年3月31日		(前 期) 平成15年3月31日	
5	<p>授権株数 普通株式 720,000,000 株</p> <p>ただし、定款の定めにより株式の消却が行われた場合には、これに相当する株式数を減ずることになっております。</p> <p>発行済株式総数 普通株式 180,649,898 株</p>	5	<p>授権株数 普通株式 720,000,000 株</p> <p>ただし、定款の定めにより株式の消却が行われた場合には、これに相当する株式数を減ずることになっております。</p> <p>発行済株式総数 普通株式 180,649,898 株</p>
6	<p>自己株式の保有数 普通株式 37,161 株</p>	6	<p>自己株式の保有数 普通株式 5,450,887 株</p>
7	<p>配当制限 商法施行規則第124条第3号に規定する金額は2,737百万円であります。</p>	7	<p>配当制限 商法第290条第1項第6号に規定する金額は332百万円であります。</p>
8	<p>固定化営業債権は財務諸表等規則第32条第1項第10号に該当する債権であります。</p>	8	<p>固定化営業債権は財務諸表等規則第32条第1項第10号に該当する債権であります。</p>

(損益計算書関係)

(当期)		(前期)	
自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日		自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日	
1	<p>関係会社に関する項目</p> <p style="text-align: right;">百万円</p> <p>製品売上高 23,692</p> <p>商品売上高 3,298</p> <p>営業外収益 273</p> <p>(受取利息、受取配当金および雑収入)</p>	1	<p>関係会社に関する項目</p> <p style="text-align: right;">百万円</p> <p>製品売上高 23,374</p> <p>商品売上高 3,342</p> <p>営業外収益 252</p> <p>(受取利息、受取配当金および雑収入)</p>
2	<p>販売費と一般管理費のおおよその割合は販売費48.4%、一般管理費51.6%であります。</p> <p>販売費および一般管理費のうち、主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">百万円</p> <p>発送配達費 7,807</p> <p>広告宣伝費 1,083</p> <p>販売諸費 703</p> <p>社員給料 2,835</p> <p>賞与及び諸手当 1,265</p> <p>賞与引当金繰入額 450</p> <p>退職給付費用 748</p> <p>役員退職慰労引当金繰入額 89</p> <p>減価償却費 1,164</p>	2	<p>販売費と一般管理費のおおよその割合は販売費49.2%、一般管理費50.8%であります。</p> <p>販売費および一般管理費のうち、主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">百万円</p> <p>発送配達費 8,099</p> <p>広告宣伝費 1,289</p> <p>販売諸費 581</p> <p>社員給料 2,862</p> <p>賞与及び諸手当 1,199</p> <p>賞与引当金繰入額 398</p> <p>退職給付費用 745</p> <p>役員退職慰労引当金繰入額 106</p> <p>減価償却費 1,219</p>
3	<p>一般管理費に含まれる研究開発費は1,603百万円であります。なお、当期製造費用に含まれる研究開発費はありません。</p>	3	<p>一般管理費に含まれる研究開発費は1,641百万円であります。なお、当期製造費用に含まれる研究開発費はありません。</p>
4	<p>固定資産売却益の主な内容は、次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">百万円</p> <p>旧工場 社宅用土地 62</p>	4	<p>固定資産売却益の主な内容は、次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">百万円</p> <p>機械装置 3</p>
5	<p>固定資産廃棄損の内主なものは札幌支店の移転に伴う建物の廃棄であります。</p>	5	<p>固定資産廃棄損の内主なものは鹿島工場の機械装置の廃棄であります。</p>

(リース取引関係)

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

	(当期)				(前期)			
	車両 運搬具	工具器具 備品	その他	合計	車両 運搬具	工具器具 備品	その他	合計
	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円
取得価額相当額	88	401	57	547	112	438	57	607
減価償却累計額相当額	44	269	22	336	51	261	17	331
期末残高相当額	44	131	35	211	60	176	40	276

未経過リース料期末残高相当額

	(当期)	(前期)
1年以内	78百万円	93百万円
1年超	132百万円	182百万円
合計	211百万円	276百万円

支払リース料及び減価償却費相当額

	(当期)	(前期)
支払リース料	97百万円	106百万円
減価償却費相当額	97百万円	106百万円

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。

(注) 取得価額相当額及び未経過リース料期末残高相当額は、有形固定資産の期末残高等に占める未経過リース料期末残高の割合が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。

(有価証券関係)

前期(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)及び当期(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)における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。

(税効果会計)

(当期) 平成 16年 3月 31日現在	(前期) 平成 15年 3月 31日現在
(1)繰延税金資産 繰延税金負債の主な発生要因	(1)繰延税金資産 繰延税金負債の主な発生要因
流動の部	流動の部
繰延税金資産	繰延税金資産
賞与引当金 300 百万円	繰越欠損金 1,226 百万円
未払事業税 64	賞与引当金 240
その他 4	その他 5
繰延税金資産合計 369	繰延税金資産合計 1,472
固定の部	固定の部
繰延税金資産	繰延税金資産
貸倒引当金 444 百万円	貸倒引当金 466 百万円
退職給付引当金 703	退職給付引当金 622
役員退職慰労引当金 218	役員退職慰労引当金 273
投資有価証券 278	投資有価証券 278
その他 134	その他 200
繰延税金資産合計 1,779	繰延税金資産合計 1,840
繰延税金負債	繰延税金負債
固定資産圧縮積立金 4,744 百万円	固定資産圧縮積立金 4,975 百万円
投資有価証券 1,863	その他 226
繰延税金負債合計 6,608	繰延税金負債合計 5,201
繰延税金負債の純額 4,828	繰延税金負債の純額 3,360
(2)法定実効税率と税効果会計適用後の税負担率の差異要因	(2)法定実効税率と税効果会計適用後の税負担率の差異要因
法定実効税率 40.5 %	法定実効税率 42.0 %
(調整)	(調整)
交際費等永久に損金に算入されない額 3.1 %	交際費等永久に損金に算入されない額 7.4 %
受取配当金等永久に益金に算入されない額 1.1 %	受取配当金等永久に益金に算入されない額 2.7 %
住民税均等割 1.1 %	住民税均等割 2.4 %
その他 2.4 %	税率変更による影響 (42.0% 40.5%) 7.2 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率 46.0 %	その他 0.1 %
	税効果会計適用後の法人税等の負担率 42.2 %

(前期)

(注)法人税等の税率変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

繰延税金資産及び繰延税金負債に使用した法定実行税率は、地方税法の改正に伴い、当期における一時差異等のうち、平成 16年 3月末までに、解消見込のものは 42.0%、平成 16年 4月以降に解消見込のものは 40.5%であります。これにより繰延税金負債の金額(繰延税金資産を控除後)が 123百万円減少し、当期に費用計上された法人税等調整額の金額は 115百万円減少しております。

部門別売上高明細表

(百万円未満切捨て)

部 門	(当 期)		(前 期)		増 減	
	平成15年4月1日～ 平成16年3月31日		平成14年4月1日～ 平成15年3月31日			
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
製 粉	33,673	27.0	32,331	25.7	1,341	4.2
油 脂	37,273	29.9	36,585	29.0	688	1.9
ぶ どう 糖	13,929	11.2	13,817	11.0	112	0.8
食 品	14,652	11.8	15,270	12.1	618	4.0
冷 凍 食 品	-	-	689	0.5	689	-
飼 料 畜 産	19,988	16.0	21,679	17.2	1,691	7.8
倉 庫	3,338	2.7	3,877	3.1	538	13.9
事 業 開 発	1,781	1.4	1,701	1.4	80	4.7
合 計	124,637	100.0	125,953	100.0	1,315	1.0