



平成 18年 3 月期

個別財務諸表の概要

平成 18年 5月 10日

上場会社名 昭和産業株式会社  
コード番号 2004

上場取引所  
本社所在都道府県

東証、大証第一部  
東京都

(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 執行役員総務人事部長 佐久間 潤

決算取締役会開催日 平成 18年 5月 10日

定時株主総会開催日 平成 18年 6月 29日

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. 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)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	%
18年3月期	114,663	7.2	4,701	2.0	4,419	5.1
17年3月期	123,521	0.9	4,611	15.5	4,202	14.6

	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	1,947	15.3	10.79	-	4.0	4.1	3.9
17年3月期	2,300	21.2	12.74	-	5.0	3.8	3.4

(注) 期中平均株式数 18年3月期 180,511,525株 17年3月期 180,581,954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
	中間	期末	期末			
18年3月期	円 銭 6.00	円 銭 0.00	円 銭 6.00	百万円 1,082	% 55.6	% 2.1
17年3月期	円 銭 7.00	円 銭 0.00	円 銭 7.00	百万円 1,263	% 54.9	% 2.7

(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	110,742	50,409	45.5	279.31
17年3月期	107,109	47,008	43.9	260.37

(注) 期末発行済株式数 18年3月期 180,479,668株 17年3月期 180,542,402株  
期末自己株式数 18年3月期 170,230株 17年3月期 107,496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	期末
中間期	百万円 58,500	百万円 2,500	百万円 1,400	円 銭 0.00	円 銭	円 銭
通期	百万円 117,000	百万円 4,500	百万円 2,400		円 銭 6.00	円 銭 6.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 13円 30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約したり、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18年3月31日	(前 期) 平成17年3月31日	増 減
資 産 の 部	110,742	107,109	3,633
流 動 資 産	32,316	33,017	701
現 金 ・ 預 金	3,757	2,882	875
受 取 手 形	652	713	61
売 掛 金	14,886	15,453	567
た な 卸 資 産	11,698	12,244	546
繰 延 税 金 資 産	360	490	130
そ の 他	1,080	1,353	272
貸 倒 引 当 金	119	120	1
固 定 資 産	78,426	74,092	4,334
有 形 固 定 資 産	58,703	58,197	505
建 物 ・ 構 築 物	27,895	29,053	1,158
機 械 装 置	14,588	14,368	220
そ の 他	734	721	13
土 地	13,632	13,834	201
建 設 仮 勘 定	1,852	219	1,632
無 形 固 定 資 産	304	306	2
投 資 其 他 の 資 産	19,418	15,587	3,831
投 資 有 価 証 券	15,686	11,316	4,369
長 期 貸 付 金	1,513	1,262	251
子 会 社 株 式	2,692	3,068	375
固 定 化 営 業 債 権	321	323	1
そ の 他	848	973	124
貸 倒 引 当 金	1,644	1,356	287
資 産 合 計	110,742	107,109	3,633

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18年3月31日	(前 期) 平成17年3月31日	増 減
負 債 の 部	60,332	60,100	232
流 動 負 債	36,648	39,650	3,001
支 払 手 形	3,138	1,307	1,831
買 掛 金	9,683	8,919	763
短 期 借 入 金	10,667	18,701	8,034
コマ-シャルハ-ル-	6,500	2,700	3,800
未 払 費 用	1,873	1,837	36
未 払 法 人 税 等	427	1,589	1,162
預 り 金	1,986	2,100	114
賞 与 引 当 金	753	787	34
そ の 他	1,618	1,707	88
固 定 負 債	23,684	20,450	3,233
長 期 借 入 金	13,644	11,651	1,992
長 期 未 払 金	187	214	26
預り保証金敷金	1,133	1,215	81
繰延税金負債	7,036	5,006	2,030
退職給付引当金	1,264	1,816	551
役員退職慰労引当金	417	546	128
資 本 の 部	50,409	47,008	3,400
資 本 金	12,778	12,778	-
資 本 剰 余 金	9,007	9,007	-
資 本 準 備 金	3,270	3,270	-
その他資本剰余金	5,736	5,736	-
< 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	22,803	22,120	683
任 意 積 立 金	18,770	16,081	2,689
当 期 未 処 分 利 益	4,032	6,039	2,006
その他有価証券評価差額金	5,867	3,129	2,737
自 己 株 式	47	26	20
負債及び資本合計	110,742	107,109	3,633

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17年4月1日 ~ 平成18年3月31日	平成16年4月1日 ~ 平成17年3月31日	
売 上 高	114,663	123,521	8,857
営 業 費 用	109,961	118,909	8,947
売 上 原 価	88,997	97,628	8,630
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	20,964	21,281	317
営 業 利 益	4,701	4,611	90
営 業 外 収 益	982	747	235
受 取 利 息 及 び 配 当 金	302	222	80
電 力 費 用 損 害 補 填 金	220	-	220
そ の 他	458	524	66
営 業 外 費 用	1,264	1,155	108
支 払 利 息	290	319	29
退 職 給 付 費 用	648	648	-
そ の 他	325	187	138
経 常 利 益	4,419	4,202	216
特 別 利 益	1,350	616	733
固 定 資 産 売 却 益	1,143	203	940
投 資 有 価 証 券 売 却 益	206	403	196
ゴ ル フ 会 員 権 売 却 益	-	10	10
特 別 損 失	2,410	981	1,428
固 定 資 産 除 却 損	574	297	276
固 定 資 産 売 却 損	85	-	85
減 損 損 失	179	-	179
子 会 社 整 理 損	90	-	90
子 会 社 整 理 引 当 損	1,473	-	1,473
投 資 有 価 証 券 評 価 損	4	7	3
ゴ ル フ 会 員 権 評 価 損	1	29	27
飼 料 工 場 閉 鎖 損	-	646	646
税 引 前 当 期 純 利 益	3,359	3,838	479
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	1,114	1,748	634
法 人 税 等 調 整 額	297	209	507
当 期 純 利 益	1,947	2,300	352
前 期 繰 越 利 益	2,085	3,738	1,653
当 期 未 処 分 利 益	4,032	6,039	2,006

## 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17年4月1日 ~ 平成18年3月31日	平成16年4月1日 ~ 平成17年3月31日
当期末処分利益	4,032	6,039
固定資産圧縮積立金取崩額	301	310
計	4,334	6,349
これを次のとおり処分します		
株 主 配 当 金	1,082 (1株につき6円)	1,263 (1株につき7円)
買換資産圧縮記帳特別勘定積立金	546	-
別途積立金	-	3,000
計	1,629	4,263
次期繰越利益	2,704	2,085

(注) 固定資産圧縮積立金及び買換資産圧縮記帳特別勘定積立金は、租税特別措置法の規定に基づくものであります。

### 1株当たりの配当金の内訳

	当 期			前 期		
	年間	中間	期末	年間	中間	期末
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
普通配当	6 00		6 00	6 00		6 00
記念配当				1 00		1 00

### ・ 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17年4月1日 ~ 平成18年3月31日	平成16年4月1日 ~ 平成17年3月31日
その他資本剰余金	5,736	5,736
計	5,736	5,736
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	5,736

## 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.....	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

### 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、計上しております。
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、それぞれ発生の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慰労金制度を平成17年6月29日開催の定時株主総会終結の時をもって廃止し、これまでの在任期間に応じた退職慰労金を計上しております。当該引当金残高は、各役員及び執行役員の退職時に支給し、取崩すこととしております。

6.外貨建の資産又は負債の 本邦通貨への換算基準.....	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おります。						
7.リ - 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 - 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。						
8.ヘッジ会計の方法 ヘッジ会計の方法.....	外貨建予定取引について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。						
ヘッジ手段とヘッジ対象	<table border="0"> <tr> <td><u>ヘッジ手段</u></td> <td><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						
ヘッジ方針.....	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。						
9.その他財務諸表作成のための重要な事項 消費税等の会計処理.....	税抜方式によっております。						

( 会計処理の変更 )

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用指針」( 企業会計基準適用指針第 6 号 平成 15 年 10 月 31 日 ) を当期から適用しております。これにより税引前当期純利益は 179 百万円減少しております。

なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。

(貸借対照表関係その1)

(当 期) 平成18年3月31日		(前 期) 平成17年3月31日																																																																			
1	有形固定資産減価償却累計額 124,300 百万円	1	有形固定資産減価償却累計額 122,217 百万円																																																																		
2	関係会社に対する項目 売掛金 4,619 百万円 買掛金 1,129 百万円	2	関係会社に対する項目 売掛金 5,135 百万円 買掛金 1,001 百万円																																																																		
3	担保資産及び担保付債務 担保に供している資産は次のとおりであります。 建物 10,795 百万円 土地 1,867 百万円 計 12,662 百万円  担保付債務は次のとおりであります。 短期借入金 375 百万円 長期借入金 3,412 百万円 計 3,787 百万円	3	—————																																																																		
4	偶発債務	4	偶発債務																																																																		
	保証債務		保証債務																																																																		
	<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>1,409</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>14,990</td> </tr> <tr> <td>(株)内外製粉</td> <td>銀行等借入金</td> <td>493</td> </tr> <tr> <td>九州昭和産業(株) 他 3件</td> <td>銀行等借入金</td> <td>461</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td></td> <td>17,355</td> </tr> <tr> <td>(取引先関係)</td> <td></td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>川嶋畜産 他26件</td> <td>銀行借入金等</td> <td>513</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td></td> <td>513</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td></td> <td>17,868</td> </tr> </tbody> </table>	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	1,409	(株)昭産ビジネス サービス	銀行等借入金	14,990	(株)内外製粉	銀行等借入金	493	九州昭和産業(株) 他 3件	銀行等借入金	461	小計		17,355	(取引先関係)		百万円	川嶋畜産 他26件	銀行借入金等	513	小計		513	計		17,868		<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>1,673</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>14,545</td> </tr> <tr> <td>(株)内外製粉</td> <td>銀行等借入金</td> <td>525</td> </tr> <tr> <td>九州昭和産業(株) 他 3件</td> <td>銀行借入金等</td> <td>142</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td></td> <td>16,887</td> </tr> <tr> <td>(取引先関係)</td> <td></td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>川嶋畜産 他23件</td> <td>銀行借入金等</td> <td>484</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td></td> <td>484</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td></td> <td>17,372</td> </tr> </tbody> </table>	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	1,673	(株)昭産ビジネス サービス	銀行等借入金	14,545	(株)内外製粉	銀行等借入金	525	九州昭和産業(株) 他 3件	銀行借入金等	142	小計		16,887	(取引先関係)		百万円	川嶋畜産 他23件	銀行借入金等	484	小計		484	計		17,372
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	1,409																																																																			
(株)昭産ビジネス サービス	銀行等借入金	14,990																																																																			
(株)内外製粉	銀行等借入金	493																																																																			
九州昭和産業(株) 他 3件	銀行等借入金	461																																																																			
小計		17,355																																																																			
(取引先関係)		百万円																																																																			
川嶋畜産 他26件	銀行借入金等	513																																																																			
小計		513																																																																			
計		17,868																																																																			
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	1,673																																																																			
(株)昭産ビジネス サービス	銀行等借入金	14,545																																																																			
(株)内外製粉	銀行等借入金	525																																																																			
九州昭和産業(株) 他 3件	銀行借入金等	142																																																																			
小計		16,887																																																																			
(取引先関係)		百万円																																																																			
川嶋畜産 他23件	銀行借入金等	484																																																																			
小計		484																																																																			
計		17,372																																																																			
	保証予約		保証予約																																																																		
	<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>	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		<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>	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																																																																			
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																																																																			
田中製餡(株)	銀行借入金	500																																																																			
	経営指導念書		経営指導念書																																																																		
	<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>61</td> </tr> </tbody> </table>	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	61		<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>94</td> </tr> </tbody> </table>	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	94																																																
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	61																																																																			
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	94																																																																			
	(注)保証債務のうち当社負担額を記載しております。		(注)保証債務のうち当社負担額を記載しております。																																																																		

(貸借対照表関係その2)

(当 期) 平成18年3月31日	(前 期) 平成17年3月31日
<p>5 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>	<p>5 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>
<p>6 自己株式の保有数 普通株式 170,230 株</p>	<p>6 自己株式の保有数 普通株式 107,496 株</p>
<p>7 配当制限 商法施行規則第124条第3号に規定する金額は5,867百万円であります。</p>	<p>7 配当制限 商法施行規則第124条第3号に規定する金額は3,129百万円であります。</p>
<p>8 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>	<p>8 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17年4月1日	自	平成16年4月1日
至	平成18年3月31日	至	平成17年3月31日
1	関係会社に関する項目	1	関係会社に関する項目
	百万円		百万円
	製品売上高 21,646		製品売上高 24,208
	商品売上高 2,629		商品売上高 2,722
	営業外収益 289		営業外収益 284
	(受取利息、受取配当金および雑収入)		(受取利息、受取配当金および雑収入)
2	販売費と一般管理費のおおよその割合は販売費48.1%、一般管理費51.9%であります。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。	2	販売費と一般管理費のおおよその割合は販売費48.6%、一般管理費51.4%であります。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。
	百万円		百万円
	発送配達費 7,413		発送配達費 7,573
	広告宣伝費 946		広告宣伝費 1,039
	販売諸費 838		販売諸費 803
	社員給料 2,754		社員給料 2,769
	賞与及び諸手当 1,279		賞与及び諸手当 1,232
	賞与引当金繰入額 461		賞与引当金繰入額 473
	退職給付費用 605		退職給付費用 593
	役員退職慰労引当金繰入額 22		役員退職慰労引当金繰入額 89
	減価償却費 1,022		減価償却費 1,095
	貸倒引当金繰入額 22		
3	一般管理費に含まれる研究開発費は1,561百万円であります。なお、当期製造費用に含まれる研究開発費はありません。	3	一般管理費に含まれる研究開発費は1,534百万円であります。なお、当期製造費用に含まれる研究開発費はありません。
4	固定資産売却益の主な内容は、次のとおりであります。	4	固定資産売却益の主な内容は、次のとおりであります。
	百万円		百万円
	事業用土地及び構築物 1,143		事業用土地及び事務所 130
5	固定資産除却損の内主なものは鶴見パッケージセンター再開発に伴う建物の廃棄であります。	5	固定資産除却損の内主なものは飼料技術センターの移転に伴う建物の廃棄であります。
6	固定資産売却損の内主なものは事業用土地の売却であります。	6	_____
7	減損損失	7	_____
	(1)減損損失を認識した資産グループの概要		
	場所 栃木県那須郡那須町		
	用途 厚生施設		
	種類 土地、建物、その他		
	金額 土地 104百万円		
	建物 67百万円		
	その他 6百万円		
	合計 179百万円		
	(2)資産のグルーピングの方法		
	事業用資産については管理会計上の事業を基本とし、遊休資産・厚生施設については、当該資産単独で資産のグルーピングを行っております。		

(当期)		(前期)											
自	平成17年4月 1日	自	平成16年4月 1日										
至	平成18年3月31日	至	平成17年3月31日										
8	<p>(3)減損損失の認識に至った経緯 上記資産は市場価額が著しく下落しているため、帳簿価額を回収可能価額まで減額しております。</p> <p>(4)回収可能価額の算定方法 路線価・固定資産税評価額を合理的に調整した価額に基づき評価しております。</p>	8	<p>飼料工場閉鎖損は神戸工場における配合飼料生産中止に伴う損失であります。 主な内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産廃棄損</td> <td style="text-align: right;">598</td> </tr> <tr> <td>固定資産売却損</td> <td style="text-align: right;">10</td> </tr> <tr> <td>その他(リース解約金等)</td> <td style="text-align: right;">37</td> </tr> <tr> <td><u>合計</u></td> <td style="text-align: right;"><u>646</u></td> </tr> </table>		百万円	固定資産廃棄損	598	固定資産売却損	10	その他(リース解約金等)	37	<u>合計</u>	<u>646</u>
	百万円												
固定資産廃棄損	598												
固定資産売却損	10												
その他(リース解約金等)	37												
<u>合計</u>	<u>646</u>												

## (リース取引関係)

(百万円未満切捨て)

( 当 期 ) 自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日					( 前 期 ) 自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3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					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				
	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
取得価額 相 当 額	94 百万円	290 百万円	57 百万円	443 百万円	取得価額 相 当 額	94 百万円	278 百万円	57 百万円	430 百万円
減価償却累 計額相当額	62 百万円	199 百万円	32 百万円	293 百万円	減価償却累 計額相当額	51 百万円	200 百万円	27 百万円	278 百万円
期末残高 相 当 額	32 百万円	91 百万円	25 百万円	149 百万円	期末残高 相 当 額	43 百万円	78 百万円	30 百万円	151 百万円
未経過リース料期末残高相当額					未経過リース料期末残高相当額				
1年以内				50 百万円	1年以内				59 百万円
1年超				98 百万円	1年超				92 百万円
合計				149 百万円	合計				151 百万円
支払リース料及び減価償却費相当額					支払リース料及び減価償却費相当額				
支払リース料				65 百万円	支払リース料				83 百万円
減価償却費相当額				65 百万円	減価償却費相当額				83 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、残存価格を零とする 定額法によっています。					減価償却費相当額の算定方法 同 左				
(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」により算定しています。					(注) 同 左				

## (有価証券関係)

前期(自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)及び当期(自平成17年4月1日 至平成18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 18年 3月 31日現在	( 前期 ) 平成 17年 3月 31日現在
<b>(1)繰延税金資産 繰延税金負債の主な発生要因</b>	
流動の部	
繰延税金資産	繰延税金資産
賞与引当金 304 百万円	賞与引当金 318 百万円
未払事業税 50	未払事業税 141
その他 4	その他 30
<u>繰延税金資産合計</u> 360	<u>繰延税金資産合計</u> 490
固定の部	
繰延税金資産	繰延税金資産
貸倒引当金 566 百万円	貸倒引当金 453 百万円
退職給付引当金 512	退職給付引当金 608
役員退職慰労引当金 166	役員退職慰労引当金 218
投資有価証券 336	投資有価証券 278
その他 75	その他 98
<u>繰延税金資産合計</u> 1,656	<u>繰延税金資産合計</u> 1,657
繰延税金負債	繰延税金負債
固定資産圧縮積立金 4,328 百万円	固定資産圧縮積立金 4,533 百万円
投資有価証券 3,992	投資有価証券 2,130
買換資産圧縮記帳特別勘定積立金 372	<u>繰延税金負債合計</u> 6,664
<u>繰延税金負債合計</u> 8,693	<u>繰延税金負債の純額</u> 5,006
<u>繰延税金負債の純額</u> 7,036	
<b>(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</b>	
法定実効税率 40.5 %	法定実効税率 40.5 %
(調整)	(調整)
交際費等永久に損金に算入されない額 3.2 %	交際費等永久に損金に算入されない額 2.7 %
受取配当金等永久に益金に算入されない額 2.3 %	受取配当金等永久に益金に算入されない額 1.1 %
住民税均等割 1.2 %	住民税均等割 1.0 %
その他 0.6 %	その他 3.0 %
<u>税効果会計適用後の法人税等の負担率</u> 42.0 %	<u>税効果会計適用後の法人税等の負担率</u> 40.1 %

(一株当たり情報)

(当期)		(前期)	
自	平成17年 4月 1日	自	平成16年 4月 1日
至	平成18年 3月31日	至	平成17年 3月31日
1株当たり純資産額	279.31 円	1株当たり純資産額	260.37 円
1株当たり当期純利益	10.79 円	1株当たり当期純利益	12.74 円

- (注) 1 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益は、潜在株式がないため記載しておりません。
- 2 当期における 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりです。
- |                    |               |
|--------------------|---------------|
| 損益計算書上の当期純利益       | 1,947 百万円     |
| 普通株式に係る当期純利益       | 1,947 百万円     |
| 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 | 該当事項無し        |
| 普通株式の期中平均株式数       | 180,511,525 株 |

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17年4月1日～ 平成18年3月31日		平成16年4月1日～ 平成17年3月31日			
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
製 粉	31,650	27.6	32,589	26.4	938	2.9
油 脂	34,874	30.4	39,122	31.6	4,247	10.9
ぶ どう 糖	17,032	14.9	17,032	13.8	0	0.0
食 品	12,160	10.6	13,792	11.2	1,632	11.8
飼 料 畜 産	13,846	12.1	15,170	12.3	1,324	8.7
倉 庫	3,364	2.9	3,293	2.7	71	2.2
事 業 開 発	1,733	1.5	2,519	2.0	786	31.2
合 計	114,663	100.0	123,521	100.0	8,857	7.2