

## 平成21年4月期 決算短信(非連結)

平成21年6月15日

上場取引所 東

上場会社名 サトウ食品工業(株) 登記社名 佐藤食品工業(株)

コード番号 2923 URL <http://www.satosyokuhin.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 佐藤 功

問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役管理本部長

(氏名) 笠原 康司

TEL 025-275-1100

定時株主総会開催予定日 平成21年7月24日

配当支払開始予定日

平成21年7月27日

有価証券報告書提出予定日 平成21年7月24日

(百万円未満切捨て)

## 1. 21年4月期の業績(平成20年5月1日～平成21年4月30日)

## (1) 経営成績

(%表示は対前期増減率)

|        | 売上高    |      | 営業利益 |       | 経常利益  |       | 当期純利益 |      |
|--------|--------|------|------|-------|-------|-------|-------|------|
|        | 百万円    | %    | 百万円  | %     | 百万円   | %     | 百万円   | %    |
| 21年4月期 | 25,827 | △4.9 | 966  | 219.7 | 1,198 | 356.0 | 660   | 27.2 |
| 20年4月期 | 27,168 | 2.6  | 302  | △36.6 | 262   | △43.1 | 519   | —    |

|        | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益 | 自己資本当期純利<br>益率 | 総資産経常利益率 | 売上高営業利益率 |
|--------|------------|-----------------------|----------------|----------|----------|
|        | 円 銭        | 円 銭                   | %              | %        | %        |
| 21年4月期 | 136.76     | —                     | 7.9            | 5.0      | 3.7      |
| 20年4月期 | 105.66     | —                     | 6.5            | 1.1      | 1.1      |

(参考) 持分法投資損益 21年4月期 ー百万円 20年4月期 ー百万円

## (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      |
| 21年4月期 | 22,606 | 8,662 | 38.3   | 1,803.04 |
| 20年4月期 | 25,025 | 8,156 | 32.6   | 1,659.69 |

(参考) 自己資本 21年4月期 8,662百万円 20年4月期 8,156百万円

## (3) キャッシュ・フローの状況

|        | 営業活動によるキャッシュ・フロー | 投資活動によるキャッシュ・フロー | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物期末残高 |
|--------|------------------|------------------|------------------|---------------|
|        | 百万円              | 百万円              | 百万円              | 百万円           |
| 21年4月期 | 5,019            | △1,129           | △3,870           | 41,304        |
| 20年4月期 | —                | —                | —                | —             |

(注) 前事業年度は、連結キャッシュ・フロー計算書を開示し、個別キャッシュ・フロー計算書は未開示となっておりましたので、20年4月期のキャッシュ・フローの状況は記載していませんが、参考値として前期の個別キャッシュ・フロー計算書を、29ページ「5. その他(3)その他参考」に記載しております。

## 2. 配当の状況

| (基準日)          | 1株当たり配当金 |        |        |       |       | 配当金総額<br>(年間) | 配当性向 | 純資産配当<br>率 |
|----------------|----------|--------|--------|-------|-------|---------------|------|------------|
|                | 第1四半期末   | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末    | 年間    |               |      |            |
|                | 円 銭      | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭   | 円 銭   | 百万円           | %    | %          |
| 20年4月期         | —        | 0.00   | —      | 12.00 | 12.00 | 57,655        | 8.8  | 0.7        |
| 21年4月期         | —        | 0.00   | —      | 12.00 | 12.00 | 58,975        | 11.4 | 0.7        |
| 22年4月期<br>(予想) | —        | 0.00   | —      | 10.00 | 10.00 |               | 12.3 |            |

## 3. 22年4月期の業績予想(平成21年5月1日～平成22年4月30日)

(%表示は通期は対前期、第2四半期累計期間は対前年同四半期増減率)

|               | 売上高    |     | 営業利益 |       | 経常利益 |       | 当期純利益 |       | 1株当たり当期<br>純利益 |
|---------------|--------|-----|------|-------|------|-------|-------|-------|----------------|
|               | 百万円    | %   | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円   | %     | 円 銭            |
| 第2四半期<br>累計期間 | 9,700  | 1.3 | △380 | —     | △380 | —     | △260  | —     | △54.11         |
| 通期            | 26,600 | 3.0 | 800  | △17.2 | 750  | △37.4 | 400   | △39.4 | 83.25          |

#### 4. その他

##### (1) 重要な会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 有
- ② ①以外の変更 無

(注) 詳細は、20ページ「重要な会計方針」の変更をご覧ください。

##### (2) 発行済株式数(普通株式)

- ① 期末発行済株式数(自己株式を含む)      21年4月期 5,075,500株      20年4月期 5,075,500株
- ② 期末自己株式数      21年4月期 270,899株      20年4月期 160,899株

(注) 1株当たり当期純利益の算定の基礎となる株式数については、28ページ「1株当たり情報」をご覧ください。

#### ※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

1. 当社は、当事業年度より非連結会社となっております。
2. 本資料に記載されている業績予想等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報および合理的と判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる仮定および業績予想のご利用にあたっての注意事項については3ページ「1. 経営成績 (1) 経営成績に関する分析」をご覧ください。

## 1. 経営成績

## (1) 経営成績に関する分析

## ①当期の経営成績

当事業年度におけるわが国経済は、米国の金融危機に端を発した世界的な金融市場の混乱を背景とした、株価の低迷や円高の進行による企業収益の減少や雇用情勢の悪化などにより、景気の急速な減退局面となりました。

加工食品業界におきましては、所得の伸び悩みや雇用情勢の悪化などによる生活防衛意識の高まりから個人消費が抑制されるとともに、事故米の不正流失事件が発生するなど、消費者の加工食品に対する「食の安全・安心」に対する厳しさが一層増しており、今まで以上に品質管理の強化や環境問題への対応等、企業の社会的責任がますます求められております。

このような状況の中、当社はコンプライアンス及び食の安全・安心の更なる確保に向け、平成20年9月に北海道工場の包装米飯製造についてISO22000:2005の認証を取得し、他工場展開に取り組んでおります。また、製造コストの上昇に対応すべくテレビCM及び販促企画の抑制等の経費削減に努めるとともに、生産効率の向上及び業務の効率化に取り組んでまいりました。

部門別の包装餅部門につきましては、上期は値上がりしたカップめんやパンなど簡便な加工食品に代わり、家庭内調理をともなう手作り志向と節約志向が重なり順調に推移いたしましたが、平成20年産もち米価格の値上げや包装資材等製造コスト上昇により、10月より包装餅製品について5%の値上げを実施するとともに、販売促進企画の抑制等もあり、包装餅の需要期となる年末での販売が厳しい状況で推移いたしました。その結果、当事業年度における包装餅の売上高は130億64百万円(前年同期比4.1%減)となりました。

包装米飯部門につきましては、無菌化包装米飯の市場拡大にともなう低価格化が進行していることから、当社は味と品質で業界をリードすることで、消費者の信頼と無菌化包装米飯の健全な市場育成に注力してまいりましたが、平成20年産うるち米価格の上昇や包装資材等の製造コスト上昇を吸収すべく、販売促進費の削減に努めるとともにテレビCMの抑制を行いました。その結果、包装米飯の売上高は127億43百万円(前年同期比5.8%)となりました。

以上の結果、当事業年度の売上高は258億27百万円(前年同期比4.9%減)となりました。

利益面につきましては、売上高の減少や原材料費及び燃料費等の製造コスト上昇により収益を圧迫する状況となりましたが、広告宣伝費及び販売促進費等の販売費及び一般管理費の削減に加え受取手数料の増加により、営業利益は9億66百万円(前年同期比6億64百万円増)、経常利益11億98百万円(9億35百万円増)、当期純利益6億60百万円(同1億41百万円増)となりました。

事業部門別の売上高の状況は次のとおりであります。

| 事業部門 | 売上高(百万円) | 構成比(%) | 前年同期比増減率(%) |
|------|----------|--------|-------------|
| 包装餅  | 13,064   | 50.6   | △4.1        |
| 包装米飯 | 12,743   | 49.3   | △5.8        |
| その他  | 18       | 0.1    | △0.7        |
| 合計   | 25,827   | 100.0  | △4.9        |

## ②次期の見通し

次期につきましては、世界的な景気の後退が長期化し、国内経済も企業収益の低下による設備投資の抑制や雇用環境の悪化などから、引き続き厳しい状況で推移するものと予想されます。

加工食品業界におきましては、内食化傾向というプラス要因はあるものの、消費者の生活防衛意識の高まりや、「食の安全・安心」に対する厳しさが一層増すものと予想されます。

このような状況の中、消費者の皆様にご喜ばれる安全・安心な製品づくりを目指し、基礎技術に基づく他社と差別化できる競争力のある新製品の開発に努めております。

また、当事業年度当初は原材料費及び燃料費等の製造コスト上昇幅の不透明感から、販売拡大広告宣伝及び販促活動の抑制による経費削減を実施いたしました。

しかし、次期につきましては、原材料費及び燃料費等の価格が安定化傾向にあり、食の安全・安心はもとより品質の差別化した製品販売の拡大に努めてまいります。また、経費の効率的な使用、省エネルギーの取組み等、経営全般の効率化を推進し業績の向上に取り組んでまいります。

これらの取り組みによって、次期の業績予想につきましては、売上高266億円、営業利益8億円、経常利益7億50百万円、当期純利益4億円を見込んでおります。

## (2) 財政状態に関する分析

### ① 資産・負債及び資本の分析

#### (流動資産)

当事業年度末における流動資産の残高は111億44百万円となり、前期に比較し23億29百万円減少いたしました。これは、原料米の仕入調整によるたな卸資産の減少(前期比25億2百万円減)が主な要因となっております。

#### (固定資産)

当事業年度末における固定資産の残高は114億61百万円となり、前期に比較し89百万円減少いたしました。これは、減価償却の実施及び建設仮勘定の減少による有形固定資産の減少(前期比1億9百万円減)が主な要因となっております。

#### (流動負債)

当事業年度末における流動負債の残高は101億26百万円となり、前期に比較し28億51百万円減少いたしました。これは、売掛金及びたな卸資産の減少による、運転資金の減少にともなう短期借入金の減少(前期比32億50百万円減)が主な要因となっております。

#### (固定負債)

当事業年度末における固定負債の残高は38億17百万円となり、前期に比較し74百万円減少いたしました。これは、長期借入金の減少(前期比1億47百万円減)が主な要因となっております。

#### (純資産)

当事業年度末における純資産の残高は86億62百万円となり、前期に比較し5億6百万円増加いたしました。これは、当期純利益計上による利益剰余金の増加(前期比6億1百万円増)が主な要因となっております。

### ② キャッシュ・フローの状況

当社は、当事業年度から連結財務諸表非作成会社となりました。よって、前事業年度は連結キャッシュ・フロー計算書を開示したため、個別キャッシュ・フロー計算書は未開示となっておりますので、「キャッシュ・フローの状況」についての記載は前年同期比較を省略しております。なお、前事業年度の個別キャッシュ・フロー計算書(監査法人トーマツによる監査を受けておりません。)を参考値として29ページに記載しております。

営業活動の結果得られた資金は50億19百万円となりました。これは、税引前当期純利益11億60百万円、減価償却費12億79百万円、売上債権の減少額4億64百万円及びたな卸資産の減少額17億45百万円によるものとなっております。

投資活動の結果支出した資金は11億29百万円となりました。これは、東港工場包装米飯製造設備の移

設及び改修にともなう、有形固定資産の取得による支出11億43百万円によるものとなっております。

財務活動の結果支出した資金は38億70百万円となりました。これは、東港工場包装米飯製造設備の移設及び改修にかかる資金のうち8億50百万円を金融機関からの長期借入金により資金調達しましたが、短期借入金(32億50百万円減少)及び長期借入金の返済による支出(10億9百万円)が主なものとなっております。

以上の結果、現金及び現金同等物の当事業年度末残高は、41百万円となりました。

なお、キャッシュ・フロー指標のトレンドは、次のとおりであります。

|                   | 平成17年4月期<br>連結会計年度 | 平成18年4月期<br>連結会計年度 | 平成19年4月期<br>連結会計年度 | 平成20年4月期<br>連結会計年度 | 平成21年4月期 |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------|
| 自己資本比率 (%)        | 34.7               | 35.2               | 29.8               | 32.5               | 38.3     |
| 時価ベースの自己資本比率 (%)  | 22.0               | 30.9               | 26.7               | 25.6               | 26.4     |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率 | —                  | 3.6                | —                  | —                  | 1.9      |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ  | —                  | 14.8               | —                  | —                  | 23.1     |

(注) 自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

1. 当社は、当事業年度より非連結会社となっております。よって各指標は、平成20年4月期までは連結ベース、当事業年度より非連結ベースの財務数値により計算しております。
2. 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式総数（自己株式控除後）により算出しております。
3. 営業キャッシュ・フローは、キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。
4. 有利子負債は、貸借対照表に計上されている負債のうち、利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いについてはキャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。
5. 平成17年4月期、平成19年4月期、平成20年4月期における「キャッシュ・フロー対有利子負債比率」および「インタレスト・カバレッジ・レシオ」については、営業キャッシュ・フローがマイナスの為、記載しておりません。

### (3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

#### ①利益配分に関する基本方針

当社は、株主還元を経営の最重要課題の一つとして位置づけており、安定的な配当の維持継続を基本とし、一方で今後の事業展開に備えるための内部留保の充実に努めることによって、企業価値の増大で株主各位に応えることを念頭に置き、総合的に決定することを基本方針としております。

#### ②当期・次期の配当

当期の配当につきましては、安定配当の基本方針に沿うとともに今後の経営展望や配当性向等を考慮し、1株当たり12円の配当を予定しております。

また、次期の配当見込みにつきましては、年間1株当たり普通配当10円を予定しております。

## (4) 事業等のリスク

有価証券報告書に記載した事業の概況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社グループが判断したものであります。

## ① 業績の季節的変動

当社は、主力製品である包装餅(特に鏡餅)が季節商品でありその販売が年末に集中するため、売上高及び営業利益は第3四半期会計期間の割合が高くなる傾向があります。

なお、当事業年度末にいたる当社1年間の売上高・営業費用及び営業利益は、以下のとおりであります。

当社の業績

|                     | 売上高     |        | 営業費用    |        | 営業利益又は<br>営業損失(△) |
|---------------------|---------|--------|---------|--------|-------------------|
|                     | 金額(百万円) | 百分比(%) | 金額(百万円) | 百分比(%) | 金額(百万円)           |
| 当事業年度の第1四半期<br>会計期間 | 3,757   | 14.6   | 4,168   | 16.7   | △410              |
| 当事業年度の第2四半期<br>会計期間 | 5,818   | 22.5   | 5,787   | 23.3   | 31                |
| 当事業年度の第3四半期<br>会計期間 | 11,421  | 44.2   | 9,939   | 40.0   | 1,482             |
| 当事業年度の第4四半期<br>会計期間 | 4,829   | 18.7   | 4,966   | 20.0   | △137              |
| 合計                  | 25,827  | 100.0  | 24,860  | 100.0  | 966               |

## ② 製品の安全性について

当社は、製品の品質及び安全・安心に対する取り組みを経営の最重要課題のひとつと考え取組んでおります。各製造工程における社内基準検査、製品1個々々検品体制の確立、トレーサビリティシステムを取り入れた包装米飯の開発、自社分析機器等の導入及び品質管理体制の強化に努めております。

しかし、食品業界における牛肉のBSEや鳥インフルエンザ・ノロウイルス発生及び野菜の残留農薬等の食品に対する問題が発生しており、当社グループの想定及び会社としての対応を超えた事態が発生した場合、経営成績に影響を与える可能性があります。

## ③ 原料米の価格変動について

当社は、包装餅や包装米飯の素材となる原料米(もち米、うるち米)を仕入れておりますが、当社の仕入価格は国内の市場動向(作況等)の影響を受けるため、過去の米不作時の経験を生かし仕入価格の変動を極力抑えるよう適切な情報収集及び在庫管理などの対応を行っております。

しかし、原料米は全て国内産米使用であり、当社が予想した範囲を上回るような原料米の市場動向となった場合、経営成績に影響を与える可能性があります。

また、包装資材などの原材料は、原油価格及び為替等の変動によって調達価格は変動し、当社の経営成績に影響を与える可能性があります。

## (5) 継続企業の前提に関する重要事象等

該当事項はありません。

## 2. 企業集団の状況

当社グループ(当社及び当社の関係会社)は、佐藤食品工業株式会社(当社)、株式会社オリエントプラン(持分法適用関連会社)により構成されております。

当社は、包装餅、包装米飯等の製造販売を行っております。

株式会社オリエントプランは、ゴルフ場の経営を行っております。

当社グループの事業に係る位置付け及び事業の種類別セグメントとの関連は、次のとおりであります。

- ・ 提出会社 佐藤食品工業(株)……………食品製造事業
- ・ 関連会社 株オリエントプラン……………その他の事業

## 3. 経営方針

### (1) 会社の経営の基本方針

当社は日本の食文化を大切にし、国内で収穫された良質の米を原料として、昔ながらの製法をそのまま独自の技術で再現し、本物の「餅」、「ごはん」を製造し、全国の消費者の皆様に提供することを経営方針として営業活動をいたしております。

当社の社是は『われわれは 誠実と責任とを以って 日々努力を重ね より品質を高めて 消費者の信頼に応えよう』というものであります。この社是と日本の伝統を守ることを命題に、常に消費者の立場に立って、消費者ニーズに応える商品提供を行い、業容の更なる拡大と経営管理体制の充実を図るべく、現行体制の改善に取り組んでおります。

### (2) 中長期的な会社の経営戦略と対処すべき課題

#### ①中長期的な経営戦略

食品製造事業の主力製品である包装餅は季節商品であり、その販売が年末年始に集中し、連結会計年度の上半期と下半期の業績に著しい変動があります。その季節的変動を極小化すべく、包装米飯事業に注力し、中間期における損失を利益に転換させることを目標としております。

#### ②対処すべき課題

消費者の食品に対する安心・安全性への関心の高まりや、少子高齢化等の社会構造の変化による、食生活のスタイルは一層多様化・個別化するものと予想されます。

このような状況の中で、季節的変動を極小化すべく包装米飯事業に注力し、かつ、包装餅事業の確固たる基盤を築くべく消費者の皆様に喜ばれる製品づくりを目指し、基礎技術に基づく他社と差別化できる競争力のある新製品の開発に努めるとともに、経営全般にわたる効率化を推進し業績の拡大に取り組んでまいります。

### (3) その他、会社の現況に関する重要な事項

当社が製造・販売する切込み入り切り餅について、越後製菓株式会社から当社に対し、同社所有の特許権を侵害するものとし、平成21年3月11日付で東京地方裁判所において当該製品の製造・販売等の差止め請求及び損害賠償を求める訴訟の提起を受けましたが、当社の当該製品は同社の特許権を侵害するものではないと考えており、今後、裁判で当社の正当性を主張してまいります。

## 4. 財務諸表

## (1) 財務諸表

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成20年4月30日) | 当事業年度<br>(平成21年4月30日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>   |                       |                       |
| 流動資産          |                       |                       |
| 現金及び預金        | 1,671,343             | 1,695,781             |
| 受取手形          | 14,658                | 10,154                |
| 売掛金           | 4,461,035             | 4,001,181             |
| 製品            | 743,461               | —                     |
| 商品及び製品        | —                     | 1,508,837             |
| 原材料           | 5,641,422             | —                     |
| 仕掛品           | 432,531               | 424,027               |
| 貯蔵品           | 88,438                | —                     |
| 原材料及び貯蔵品      | —                     | 3,227,583             |
| 前払費用          | 40,648                | 30,563                |
| 繰延税金資産        | 199,030               | 165,782               |
| その他           | 185,875               | 84,873                |
| 貸倒引当金         | △4,100                | △3,800                |
| 流動資産合計        | 13,474,346            | 11,144,985            |
| 固定資産          |                       |                       |
| 有形固定資産        |                       |                       |
| 建物            | 7,279,032             | 7,349,081             |
| 減価償却累計額       | △4,721,899            | △4,882,038            |
| 建物(純額)        | 2,557,132             | 2,467,043             |
| 構築物           | 798,709               | 800,179               |
| 減価償却累計額       | △616,859              | △641,335              |
| 構築物(純額)       | 181,850               | 158,843               |
| 機械及び装置        | 15,704,081            | 16,556,561            |
| 減価償却累計額       | △12,117,467           | △12,942,433           |
| 機械及び装置(純額)    | 3,586,613             | 3,614,127             |
| 車両運搬具         | 139,433               | 146,225               |
| 減価償却累計額       | △125,228              | △116,986              |
| 車両運搬具(純額)     | 14,204                | 29,238                |
| 工具、器具及び備品     | 776,099               | 785,871               |
| 減価償却累計額       | △690,545              | △713,195              |
| 工具、器具及び備品(純額) | 85,554                | 72,675                |
| 土地            | 1,802,955             | 1,802,955             |
| リース資産         | —                     | 75,687                |
| 減価償却累計額       | —                     | △28,644               |
| リース資産(純額)     | —                     | 47,043                |
| 建設仮勘定         | 72,711                | —                     |
| 有形固定資産合計      | 8,301,022             | 8,191,927             |



(単位:千円)

|               | 前事業年度<br>(平成20年4月30日) | 当事業年度<br>(平成21年4月30日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 無形固定資産        |                       |                       |
| 借地権           | 243                   | 243                   |
| ソフトウェア        | 54                    | —                     |
| リース資産         | —                     | 18,084                |
| 電話加入権         | 9,274                 | 9,274                 |
| 無形固定資産合計      | 9,571                 | 27,601                |
| 投資その他の資産      |                       |                       |
| 投資有価証券        | 517,859               | 548,490               |
| 出資金           | 6,600                 | 6,600                 |
| 長期前払費用        | 3,922                 | 5,630                 |
| 繰延税金資産        | 153,321               | 167,915               |
| 投資不動産         | 3,130,608             | 2,763,025             |
| 減価償却累計額       | △725,779              | △545,031              |
| 投資不動産(純額)     | 2,404,829             | 2,217,993             |
| 会員権           | 34,635                | 34,635                |
| その他           | 143,798               | 285,515               |
| 貸倒引当金         | △24,430               | △24,890               |
| 投資その他の資産合計    | 3,240,536             | 3,241,889             |
| 固定資産合計        | 11,551,130            | 11,461,419            |
| 資産合計          | 25,025,476            | 22,606,404            |
| 負債の部          |                       |                       |
| 流動負債          |                       |                       |
| 支払手形          | 883,112               | 881,364               |
| 買掛金           | 328,553               | 353,460               |
| 短期借入金         | 8,900,000             | 5,650,000             |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 953,026               | 941,232               |
| リース債務         | —                     | 27,498                |
| 未払金           | 1,151,769             | 934,512               |
| 未払費用          | 244,988               | 251,707               |
| 未払法人税等        | 10,000                | 500,000               |
| 未払消費税等        | 96,322                | 243,425               |
| 預り金           | 29,850                | 33,678                |
| 前受収益          | 13,290                | 13,147                |
| 賞与引当金         | 246,621               | 255,602               |
| 役員賞与引当金       | 8,300                 | 10,960                |
| 設備関係支払手形      | 111,321               | 29,528                |
| 流動負債合計        | 12,977,157            | 10,126,117            |
| 固定負債          |                       |                       |
| 長期借入金         | 3,203,592             | 3,055,620             |
| リース債務         | —                     | 38,892                |

(単位:千円)

|              | 前事業年度<br>(平成20年4月30日) | 当事業年度<br>(平成21年4月30日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 退職給付引当金      | 458,130               | 495,247               |
| 役員退職慰労引当金    | 95,924                | 101,624               |
| 受入敷金保証金      | 133,948               | 126,001               |
| 固定負債合計       | 3,891,596             | 3,817,386             |
| 負債合計         | 16,868,753            | 13,943,503            |
| 純資産の部        |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 543,775               | 543,775               |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 506,000               | 506,000               |
| 資本剰余金合計      | 506,000               | 506,000               |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 135,943               | 135,943               |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 別途積立金        | 6,520,000             | 6,990,000             |
| 繰越利益剰余金      | 541,258               | 672,739               |
| 利益剰余金合計      | 7,197,202             | 7,798,683             |
| 自己株式         | △169,947              | △305,467              |
| 株主資本合計       | 8,077,029             | 8,542,990             |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 79,693                | 119,910               |
| 評価・換算差額等合計   | 79,693                | 119,910               |
| 純資産合計        | 8,156,722             | 8,662,901             |
| 負債純資産合計      | 25,025,476            | 22,606,404            |

## (2) 損益計算書

(単位:千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成19年5月1日<br>至 平成20年4月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日) |
|--------------|--|--|
| 売上高          | 27,168,458                             | 25,827,278                             |
| 売上原価         |  |  |
| 製品期首たな卸高     | 1,299,737                              | 743,461                                |
| 当期製品製造原価     | 17,243,033                             | 17,968,458                             |
| 当期製品仕入高      | 24,150                                 | 23,004                                 |
| 合計           | 18,566,920                             | 18,734,924                             |
| 他勘定振替高       | 33,884                                 | 27,050                                 |
| 製品期末たな卸高     | 743,461                                | 1,508,837                              |
| 製品売上原価       | 17,789,574                             | 17,199,036                             |
| 売上総利益        | 9,378,883                              | 8,628,242                              |
| 販売費及び一般管理費   |  |  |
| 販売促進費        | 4,952,910                              | 4,217,305                              |
| 広告宣伝費        | 883,914                                | 281,255                                |
| 発送費          | 1,012,346                              | 979,347                                |
| 販売手数料        | 369,354                                | 284,893                                |
| 保管費          | 151,416                                | 143,499                                |
| 交際費          | 62,048                                 | 65,003                                 |
| 旅費           | 61,619                                 | 59,186                                 |
| 貸倒引当金繰入額     | 400                                    | —                                      |
| 給料及び手当       | 447,052                                | 447,385                                |
| 賞与           | 128,185                                | 133,257                                |
| 役員報酬         | 186,450                                | 187,800                                |
| 賞与引当金繰入額     | 64,554                                 | 66,831                                 |
| 役員賞与引当金繰入額   | 8,300                                  | 10,960                                 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 5,624                                  | 5,700                                  |
| 退職給付費用       | 35,750                                 | 37,506                                 |
| 福利厚生費        | 99,596                                 | 103,230                                |
| 地代家賃         | 93,979                                 | 96,632                                 |
| 租税公課         | 35,824                                 | 44,084                                 |
| 減価償却費        | 12,970                                 | 51,058                                 |
| 研究開発費        | 153,135                                | 173,365                                |
| 雑費           | 311,160                                | 273,612                                |
| 販売費及び一般管理費合計 | 9,076,594                              | 7,661,916                              |
| 営業利益         | 302,289                                | 966,325                                |

(単位:千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成19年5月1日<br>至 平成20年4月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日) |
|--------------|--|--|
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | 6,870                                  | 7,476                                  |
| 受取配当金        | 6,200                                  | 6,158                                  |
| 受取賃貸料        | 151,276                                | 171,295                                |
| 副産物収入        | 47,488                                 | —                                      |
| 受取手数料        | 61,497                                 | 300,489                                |
| その他          | 35,807                                 | 88,186                                 |
| 営業外収益合計      | 309,140                                | 573,607                                |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | 241,588                                | 228,069                                |
| 賃貸費用         | 76,130                                 | 107,401                                |
| その他          | 30,812                                 | 5,676                                  |
| 営業外費用合計      | 348,531                                | 341,148                                |
| 経常利益         | 262,898                                | 1,198,784                              |
| 特別利益         |  |  |
| 固定資産売却益      | —                                      | 4,288                                  |
| 固定資産受贈益      | 73,569                                 | —                                      |
| 補助金収入        | 133,238                                | —                                      |
| 債務保証損失引当金戻入額 | 84,982                                 | —                                      |
| 貸倒引当金戻入額     | —                                      | 300                                    |
| 特別利益合計       | 291,789                                | 4,588                                  |
| 特別損失         |  |  |
| 固定資産売却損      | 160                                    | 64                                     |
| 固定資産除却損      | 42,658                                 | 23,237                                 |
| 減損損失         | 34,280                                 | —                                      |
| 投資有価証券評価損    | 59,590                                 | 19,777                                 |
| 特別損失合計       | 136,689                                | 43,080                                 |
| 税引前当期純利益     | 417,999                                | 1,160,293                              |
| 法人税、住民税及び事業税 | 4,013                                  | 486,732                                |
| 過年度法人税等戻入額   | △13,550                                | —                                      |
| 法人税等調整額      | △91,726                                | 13,103                                 |
| 法人税等合計       | △101,264                               | 499,836                                |
| 当期純利益        | 519,263                                | 660,456                                |

## (3) 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

|                 | 前事業年度<br>(自 平成19年5月1日<br>至 平成20年4月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日) |
|-----------------|--|--|
| <b>株主資本</b>     |  |  |
| <b>資本金</b>      |  |  |
| 前期末残高           | 543,775                                | 543,775                                |
| 当期変動額           |  |  |
| 当期変動額合計         | —                                      | —                                      |
| 当期末残高           | 543,775                                | 543,775                                |
| <b>資本剰余金</b>    |  |  |
| <b>資本準備金</b>    |  |  |
| 前期末残高           | 506,000                                | 506,000                                |
| 当期変動額           |  |  |
| 当期変動額合計         | —                                      | —                                      |
| 当期末残高           | 506,000                                | 506,000                                |
| <b>資本剰余金合計</b>  |  |  |
| 前期末残高           | 506,000                                | 506,000                                |
| 当期変動額           |  |  |
| 当期変動額合計         | —                                      | —                                      |
| 当期末残高           | 506,000                                | 506,000                                |
| <b>利益剰余金</b>    |  |  |
| <b>利益準備金</b>    |  |  |
| 前期末残高           | 135,943                                | 135,943                                |
| 当期変動額           |  |  |
| 当期変動額合計         | —                                      | —                                      |
| 当期末残高           | 135,943                                | 135,943                                |
| <b>その他利益剰余金</b> |  |  |
| <b>特別償却準備金</b>  |  |  |
| 前期末残高           | 219                                    | —                                      |
| 当期変動額           |  |  |
| 特別償却準備金の取崩      | △219                                   | —                                      |
| 当期変動額合計         | △219                                   | —                                      |
| 当期末残高           | —                                      | —                                      |
| <b>別途積立金</b>    |  |  |
| 前期末残高           | 6,620,000                              | 6,520,000                              |
| 当期変動額           |  |  |
| 別途積立金の積立        | —                                      | 470,000                                |
| 別途積立金の取崩        | △100,000                               | —                                      |
| 当期変動額合計         | △100,000                               | 470,000                                |
| 当期末残高           | 6,520,000                              | 6,990,000                              |
| <b>繰越利益剰余金</b>  |  |  |
| 前期末残高           | △29,078                                | 541,258                                |

(単位:千円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成19年5月1日<br>至 平成20年4月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日) |
|---------------------|--|--|
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △49,147                                | △58,975                                |
| 特別償却準備金の取崩          | 219                                    | —                                      |
| 別途積立金の積立            | —                                      | △470,000                               |
| 別途積立金の取崩            | 100,000                                | —                                      |
| 当期純利益               | 519,263                                | 660,456                                |
| 当期変動額合計             | 570,336                                | 131,481                                |
| 当期末残高               | 541,258                                | 672,739                                |
| 利益剰余金合計             |  |  |
| 前期末残高               | 6,727,085                              | 7,197,202                              |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △49,147                                | △58,975                                |
| 当期純利益               | 519,263                                | 660,456                                |
| 当期変動額合計             | 470,116                                | 601,481                                |
| 当期末残高               | 7,197,202                              | 7,798,683                              |
| 自己株式                |  |  |
| 前期末残高               | △169,822                               | △169,947                               |
| 当期変動額               |  |  |
| 自己株式の取得             | △125                                   | △135,520                               |
| 当期変動額合計             | △125                                   | △135,520                               |
| 当期末残高               | △169,947                               | △305,467                               |
| 株主資本合計              |  |  |
| 前期末残高               | 7,607,037                              | 8,077,029                              |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △49,147                                | △58,975                                |
| 当期純利益               | 519,263                                | 660,456                                |
| 自己株式の取得             | △125                                   | △135,520                               |
| 当期変動額合計             | 469,991                                | 465,961                                |
| 当期末残高               | 8,077,029                              | 8,542,990                              |
| 評価・換算差額等            |  |  |
| その他有価証券評価差額金        |  |  |
| 前期末残高               | 138,832                                | 79,693                                 |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △59,139                                | 40,217                                 |
| 当期変動額合計             | △59,139                                | 40,217                                 |
| 当期末残高               | 79,693                                 | 119,910                                |
| 評価・換算差額等合計          |  |  |
| 前期末残高               | 138,832                                | 79,693                                 |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △59,139                                | 40,217                                 |

(単位:千円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成19年5月1日<br>至 平成20年4月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日) |
|---------------------|--|--|
| 当期変動額合計             | △59,139                                | 40,217                                 |
| 当期末残高               | 79,693                                 | 119,910                                |
| 純資産合計               |  |  |
| 前期末残高               | 7,745,870                              | 8,156,722                              |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △49,147                                | △58,975                                |
| 当期純利益               | 519,263                                | 660,456                                |
| 自己株式の取得             | △125                                   | △135,520                               |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △59,139                                | 40,217                                 |
| 当期変動額合計             | 410,852                                | 506,178                                |
| 当期末残高               | 8,156,722                              | 8,662,901                              |

## (4) キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                         | 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日) |
|-------------------------|--|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |
| 税引前当期純利益                | 1,160,293                              |
| 減価償却費                   | 1,279,107                              |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)        | 160                                    |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)        | 8,980                                  |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少)      | 2,660                                  |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)      | 37,116                                 |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)    | 5,700                                  |
| 受取利息及び受取配当金             | △13,635                                |
| 支払利息                    | 228,069                                |
| 固定資産売却損益 (△は益)          | △4,223                                 |
| 固定資産除却損                 | 23,237                                 |
| 投資有価証券評価損益 (△は益)        | 19,777                                 |
| 売上債権の増減額 (△は増加)         | 464,357                                |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)        | 1,745,405                              |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)         | 23,158                                 |
| 未払消費税等の増減額 (△は減少)       | 147,103                                |
| その他                     | △190,985                               |
| 小計                      | 4,936,283                              |
| 法人税等の支払額                | △4,455                                 |
| 法人税等の還付額                | 87,802                                 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 5,019,630                              |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |
| 定期預金の純増減額 (△は増加)        | △5,241                                 |
| 有形固定資産の取得による支出          | △1,143,769                             |
| 有形固定資産の売却による収入          | 14,438                                 |
| 投資有価証券の取得による支出          | △4,640                                 |
| 利息及び配当金の受取額             | 13,786                                 |
| その他                     | △4,195                                 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △1,129,622                             |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |
| 短期借入金の純増減額 (△は減少)       | △3,250,000                             |
| 長期借入れによる収入              | 850,000                                |
| 長期借入金の返済による支出           | △1,009,766                             |
| 利息の支払額                  | △217,358                               |
| 自己株式の取得による支出            | △135,520                               |
| リース債務の返済による支出           | △49,167                                |
| 配当金の支払額                 | △58,998                                |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | △3,870,810                             |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)    | 19,197                                 |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 22,107                                 |
| 現金及び現金同等物の期末残高          | 41,304                                 |



## (5) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

## (6) 重要な会計方針

| 項目                 | 前事業年度<br>(自 平成19年5月1日<br>至 平成20年4月30日)   | 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日)  |
|--------------------|--|---|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法  | <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> | <p>(1) 関連会社株式<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p>   |
| 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 製品・仕掛品<br/>総平均法による原価法</p> <p>(2) 原材料<br/>月次総平均法による原価法</p> <p>(3) 貯蔵品<br/>最終仕入原価法による原価法</p>  | <p>(1) 商品及び製品・仕掛品<br/>総平均による原価法(貸借対照表価額は収益性の低価による簿価切下げの方法により算定)</p> <p>(2) 原材料<br/>月次総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低価による簿価切下げの方法により算定)</p> <p>(3) 貯蔵品<br/>最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低価による簿価切下げの方法により算定)</p> <p>(会計方針の変更)</p> <p>当事業年度より、「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号平成18年7月5日公表分)を適用しております。</p> <p>これにより営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が18,082千円それぞれ減少しております。</p> |

| 項目             | 前事業年度<br>(自 平成19年5月1日<br>至 平成20年4月30日)   | 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日)   |
|----------------|--|--|
| 3 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法<br/>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<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 15～38年<br/>機械及び装置 9～12年</p> <p>(追加情報)<br/>当事業年度から、法人税法の改正に伴い平成19年4月30日以前に取得した有形固定資産は、償却可能限度額まで償却が終了した事業年度の翌事業年度から、償却可能限度額と備忘価額との差額を5年間で均等償却する方法によっております。<br/>これにより営業利益が60,594千円、経常利益及び税引前当期純利益が61,150千円それぞれ減少しております。</p> <p>(2) 無形固定資産(自社利用分ソフトウェア)<br/>社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法</p> <p>(3) 投資不動産<br/>定率法<br/>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)については定額法なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 10～34年</p> | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法<br/>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<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 15～38年<br/>機械及び装置 10年</p> <p>(追加情報)<br/>当社の機械及び装置については、従来、耐用年数を9～12年としておりましたが、当事業年度より10年に変更しております。この変更は、平成20年度の税制改正を契機として固定資産の経済的耐用年数を見直したことによるものであります。<br/>これにより営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が81,573千円それぞれ減少しております。</p> <p>(2) 無形固定資産(自社利用分ソフトウェア)<br/>同左</p> <p>(3) リース資産<br/>所有権移転後外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定する方法によっております。</p> <p>(4) 投資不動産<br/>定率法<br/>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<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 10～34年</p> |

| 項目                        | 前事業年度<br>(自 平成19年5月1日<br>至 平成20年4月30日)   | 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日)  |
|---------------------------|--|---|
| 4 引当金の計上基準                | <p>(1) 貸倒引当金<br/>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。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額を基準として計上しております。</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込み額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>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と認められる額を計上しております。<br/>なお、数理計算上の差異については、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による按分額を定額法により、それぞれ発生の翌期から処理することとしております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支払いに備えるため、役員退職慰労金規程(内規)に基づく期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>同左</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> |
| 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係る方法に準じた会計処理によっております。   | —————   |
| 6 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲   | —————  | 手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期資金からなっております。   |
| 7 その他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<br>消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用しております。   | 消費税等の会計処理<br>同左   |

## (7) 重要な会計方針の変更

| 前事業年度<br>(自 平成19年5月1日<br>至 平成20年4月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日)   |
|--|--|
|  | <p>(リース取引に関する会計基準等)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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したが、当事業年度より、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>なお、リース取引開始日が適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、前事業年度末における未経過リース料期末残高を取得価額とし、期首に取得したもとしてリース資産に計上する方法によっております。</p> <p>これにより、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ2,699千円減少しております。また、資産合計は62,428千円、負債合計は66,390千円それぞれ増加しております。</p> |

## 表示方法の変更

| 前事業年度<br>(自 平成19年5月1日<br>至 平成20年4月30日)  | 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日)   |
|---|--|
| <p>(貸借対照表)</p> <p>1 前事業年度において有形固定資産に含めて表示しておりました賃貸物件は、連結子会社の株式譲渡による小売事業撤退に伴う利用目的の変更のため、当事業年度より投資その他の資産の「投資不動産」として表示することといたしました。</p> <p>2 前事業年度において区分掲記しておりました投資その他の資産の「関係会社株式」(当事業年度1千円)は重要性がなくなったため、当事業年度においては投資その他の資産の「その他」に含めて表示しております。</p>                                |  |
| <p>(損益計算書)</p> <p>1 前事業年度において営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「副産物収入」は営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より区分掲記することといたしました。なお、前事業年度の「副産物収入」は25,476千円であります。</p> <p>2 前事業年度において営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「受取手数料」は営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より区分掲記することといたしました。なお、前事業年度の「受取手数料」は3,256千円であります。</p> | <p>(損益計算書)</p> <p>1 前事業年度において区分掲記しておりました営業外収益の「副産物収入」(当事業年度53,049千円)は営業外収益の総額の100分の10以下となったため、当事業年度においては営業外収益の「その他」に含めて表示しております。</p> |

## (8) 財務諸表に関する注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成20年4月30日)   | 当事業年度<br>(平成21年4月30日)  |
|---|--|
| <b>1 担保に供している資産</b><br>工場財団<br>建物 2,431,266千円<br>構築物 172,507千円<br>機械及び装置 3,494,100千円<br>工具器具備品 62,753千円<br>土地 968,769千円<br>計 7,129,397千円<br>その他<br>建物 113,192千円<br>構築物 9,325千円<br>機械及び装置 19,060千円<br>工具器具備品 11,794千円<br>土地 636,226千円<br>投資不動産 1,411,812千円<br>計 2,201,412千円<br><br>上記に対応する債務<br>支払手形 302,768千円<br>短期借入金 6,241,776千円<br>1年内返済予定長期借入金 791,826千円<br>長期借入金 3,011,692千円<br>計 10,348,062千円 | <b>1 担保に供している資産</b><br>工場財団<br>建物 2,347,555千円<br>構築物 150,830千円<br>機械及び装置 3,599,984千円<br>工具器具備品 44,771千円<br>土地 968,769千円<br>計 7,111,910千円<br>その他<br>建物 106,686千円<br>構築物 8,000千円<br>機械及び装置 14,143千円<br>工具器具備品 13,373千円<br>土地 636,226千円<br>投資不動産 1,305,498千円<br>流動資産のその他 14,000千円<br>投資その他の資産のその他 73,089千円<br>計 2,171,019千円<br><br>上記に対応する債務<br>支払手形 302,551千円<br>短期借入金 4,377,690千円<br>1年内返済予定長期借入金 830,032千円<br>長期借入金 2,974,920千円<br>計 8,485,193千円 |
| <b>2 偶発債務</b><br>仕入取引の担保として差し入れた振出手形<br>101,000千円   | <b>2 偶発債務</b><br>仕入取引の担保として差し入れた振出手形<br>101,000千円  |

## (損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成19年5月1日<br>至 平成20年4月30日)   | 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日)  |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
|--|---|-------------------|----------|---------|---------|----------------------|--|----------|-----------|---------|-------|----------|---|----------|--|--------|---------|--------|----------|--------|---------|--------|---------|----------|----------|---|----------|
| <p>1 他勘定への振替高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">24,723千円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">2,320千円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">2,035千円</td></tr> <tr><td>交際費</td><td style="text-align: right;">1,981千円</td></tr> <tr><td>営業外費用その他</td><td style="text-align: right;">2,822千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">33,884千円</td></tr> </table>   | 販売促進費   | 24,723千円          | 広告宣伝費    | 2,320千円 | 研究開発費   | 2,035千円              | 交際費  | 1,981千円  | 営業外費用その他  | 2,822千円 | 計     | 33,884千円 | <p>1 他勘定への振替高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">19,813千円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">2,060千円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">929千円</td></tr> <tr><td>交際費</td><td style="text-align: right;">2,013千円</td></tr> <tr><td>補償費</td><td style="text-align: right;">1,596千円</td></tr> <tr><td>営業外費用その他</td><td style="text-align: right;">636千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">27,050千円</td></tr> </table> | 販売促進費    | 19,813千円   | 広告宣伝費  | 2,060千円 | 研究開発費  | 929千円    | 交際費    | 2,013千円 | 補償費    | 1,596千円 | 営業外費用その他 | 636千円    | 計 | 27,050千円 |
| 販売促進費  | 24,723千円  |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 広告宣伝費  | 2,320千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 研究開発費  | 2,035千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 交際費  | 1,981千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 営業外費用その他   | 2,822千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 計  | 33,884千円  |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 販売促進費  | 19,813千円  |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 広告宣伝費  | 2,060千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 研究開発費  | 929千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 交際費  | 2,013千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 補償費  | 1,596千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 営業外費用その他   | 636千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 計  | 27,050千円  |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| <p>2 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>一般管理費</td><td style="text-align: right;">153,135千円</td></tr> <tr><td>当期製造費用</td><td style="text-align: right;">—千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">153,135千円</td></tr> </table>   | 一般管理費   | 153,135千円         | 当期製造費用   | —千円     | 計       | 153,135千円            | <p>2 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>一般管理費</td><td style="text-align: right;">173,365千円</td></tr> <tr><td>当期製造費用</td><td style="text-align: right;">—千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">173,365千円</td></tr> </table> | 一般管理費    | 173,365千円 | 当期製造費用  | —千円   | 計        | 173,365千円   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 一般管理費  | 153,135千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 当期製造費用   | —千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 計  | 153,135千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 一般管理費  | 173,365千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 当期製造費用   | —千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 計  | 173,365千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| <p>3 固定資産受贈益は全額機械装置であります。</p>  | <p>3 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>車両運搬具</td><td style="text-align: right;">430千円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">3,857千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,288千円</td></tr> </table> | 車両運搬具             | 430千円    | 土地      | 3,857千円 | 計                    | 4,288千円  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 車両運搬具  | 430千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 土地   | 3,857千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 計  | 4,288千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| <p>4 補助金収入は全額新潟県県営団地等立地促進事業補助金であります。</p>   | —   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| <p>5 固定資産売却損は全額車両運搬具であります。</p>   | <p>5 固定資産売却損は全額車両運搬具であります。</p>  |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| <p>6 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">1,266千円</td></tr> <tr><td>構築物</td><td style="text-align: right;">122千円</td></tr> <tr><td>機械及び装置</td><td style="text-align: right;">23,396千円</td></tr> <tr><td>車両運搬具</td><td style="text-align: right;">474千円</td></tr> <tr><td>工具器具備品</td><td style="text-align: right;">207千円</td></tr> <tr><td>投資不動産</td><td style="text-align: right;">17,190千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">42,658千円</td></tr> </table>   | 建物  | 1,266千円           | 構築物      | 122千円   | 機械及び装置  | 23,396千円             | 車両運搬具  | 474千円    | 工具器具備品    | 207千円   | 投資不動産 | 17,190千円 | 計   | 42,658千円 | <p>6 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物附属設備</td><td style="text-align: right;">3,665千円</td></tr> <tr><td>機械及び装置</td><td style="text-align: right;">13,288千円</td></tr> <tr><td>工具器具備品</td><td style="text-align: right;">983千円</td></tr> <tr><td>建物撤去費用</td><td style="text-align: right;">5,300千円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">23,237千円</td></tr> </table> | 建物附属設備 | 3,665千円 | 機械及び装置 | 13,288千円 | 工具器具備品 | 983千円   | 建物撤去費用 | 5,300千円 | 計        | 23,237千円 |   |          |
| 建物   | 1,266千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 構築物  | 122千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 機械及び装置   | 23,396千円  |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 車両運搬具  | 474千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 工具器具備品   | 207千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 投資不動産  | 17,190千円  |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 計  | 42,658千円  |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 建物附属設備   | 3,665千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 機械及び装置   | 13,288千円  |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 工具器具備品   | 983千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 建物撤去費用   | 5,300千円   |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 計  | 23,237千円  |                   |          |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| <p>7 減損損失<br/>当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-bottom: 10px;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>投資不動産</td> <td>新潟県新潟市東区<br/>新潟県新潟市北区</td> <td>投資不動産<br/>(土地、建物等)</td> <td style="text-align: right;">34,280千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、事業用資産については継続的に収支の把握がなされている単位を基礎とし、包装餅製造用資産及び包装米飯製造用にグルーピングしております。また、賃貸資産及び遊休資産については、物件毎にグルーピングしております。</p> <p>その結果、事業用資産については減損の兆候はありませんでしたが、収支が継続してマイナスとなっている賃貸資産及び地価の継続的な下落等により、回収可能価額が帳簿価額を下回っている賃貸資産に関し、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(34,280千円)として特別損失に計上しております。</p> <p>なお、賃貸資産の回収可能価額は、将来キャッシュ・フローを3%で割引いた使用価値で算定しております。</p> | 用途  | 場所                | 種類       | 金額      | 投資不動産   | 新潟県新潟市東区<br>新潟県新潟市北区 | 投資不動産<br>(土地、建物等)  | 34,280千円 | —         |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 用途   | 場所  | 種類                | 金額       |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |
| 投資不動産  | 新潟県新潟市東区<br>新潟県新潟市北区  | 投資不動産<br>(土地、建物等) | 34,280千円 |         |         |                      |  |          |           |         |       |          |   |          |  |        |         |        |          |        |         |        |         |          |          |   |          |

## (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成19年5月1日 至 平成20年4月30日)

## 1 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 | 当事業年度末  |
|---------|---------|-----|----|---------|
| 普通株式(株) | 160,799 | 100 | —  | 160,899 |

(変動事由の概要)

普通株式の増加100株は、全て単元未満株式の買取によるものであります。

当事業年度(自 平成20年5月1日 至 平成21年4月30日)

## 1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末    | 増加 | 減少 | 当事業年度末    |
|---------|-----------|----|----|-----------|
| 普通株式(株) | 5,075,500 | —  | —  | 5,075,500 |

## 2 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 | 当事業年度末  |
|---------|---------|---------|----|---------|
| 普通株式(株) | 160,899 | 110,000 | —  | 270,899 |

(変動事由の概要)

普通株式の増加110,000株は、東京証券取引所の終値取引(T o S N e T - 2)での買取りによるものであります。

## 3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

## 4 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成20年7月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 58,975         | 12.00           | 平成20年4月30日 | 平成20年7月28日 |

## (2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成21年7月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 57,655         | 12.00           | 平成21年4月30日 | 平成21年7月27日 |

## (キャッシュ・フロー計算書関係)

| 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日) |              |
|--|--------------|
| 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係  |              |
| 現金及び預金勘定                               | 1,695,781千円  |
| 預入期間が3か月を超える定期預金                       | △1,654,477千円 |
| 現金及び現金同等物                              | 41,304千円     |

## (リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成19年5月1日<br>至 平成20年4月30日)                    |                     |                        |                     | 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日)                 |  |
|---|---------------------|------------------------|---------------------|--|--|
| 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                |                     |                        |                     | 1 ファイナンス・リース取引(借主側)                                    |  |
| (1) 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                     |                     |                        |                     | (1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引                                 |  |
|   | 取得価額<br>相当額<br>(千円) | 減価償却<br>累計額相当額<br>(千円) | 期末残高<br>相当額<br>(千円) | ① リース資産の内容   |  |
| 車両運搬具   | 4,056               | 3,448                  | 608                 | 有形固定資産   |  |
| 機械及び装置  | 61,254              | 33,805                 | 27,448              | 主として、ホストコンピュータ、コンピュータ<br>端末機及び工場生産設備(機械及び装置)でありま<br>す。 |  |
| 工具器具備品  | 66,427              | 46,750                 | 19,677              | 無形固定資産   |  |
| ソフトウェア  | 128,488             | 100,637                | 27,851              | ソフトウェアであります。   |  |
| 合計  | 260,227             | 184,641                | 75,586              | ② リース資産の減価償却の方法  |  |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額  |                     |                        |                     | 2 オペレーティング・リース取引(借主側)                                  |  |
| 1年内   |                     |                        |                     | オペレーティング・リース取引のうち解約不能の<br>ものに係る未経過リース料                 |  |
| 1年超   |                     |                        |                     | 未経過リース料  |  |
| 合計  |                     |                        |                     | 1年以内   |  |
|   |                     |                        |                     | 1,319千円  |  |
|   |                     |                        |                     | 1年超  |  |
|   |                     |                        |                     | 2,016千円  |  |
|   |                     |                        |                     | 合計   |  |
|   |                     |                        |                     | 3,335千円  |  |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額                              |                     |                        |                     |  |  |
| 支払リース料  |                     |                        |                     | 56,393千円   |  |
| 減価償却費相当額  |                     |                        |                     | 53,286千円   |  |
| 支払利息相当額   |                     |                        |                     | 2,344千円  |  |
| (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おります。                        |                     |                        |                     |  |  |
| (5) 利息相当額の算定方法  |                     |                        |                     |  |  |
| リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法は利息法により算定しております。 |                     |                        |                     |  |  |
| 2 オペレーティング・リース取引  |                     |                        |                     |  |  |
| (借主側)   |                     |                        |                     |  |  |
| (借主側)   |                     |                        |                     |  |  |
| 未経過リース料   |                     |                        |                     |  |  |
| 1年以内  |                     |                        |                     | 1,507千円  |  |
| 1年超   |                     |                        |                     | 628千円  |  |
| 合計  |                     |                        |                     | 2,135千円  |  |



(有価証券関係)

前事業年度(平成20年4月30日)

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。

当事業年度(平成21年4月30日)

## 1 関連会社株式で時価のあるもの

関連会社株式で時価のあるものはありません。

## 2 その他有価証券で時価のあるもの

|                              | 種類   | 取得原価<br>(千円) | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|------------------------------|------|--------------|------------------|------------|
| 貸借対照表計上額<br>が取得原価を超え<br>るもの  | ①株式  | 240,455      | 413,044          | 172,588    |
|                              | ②債券  | —            | —                | —          |
|                              | ③その他 | —            | —                | —          |
|                              | 小計   | 240,455      | 413,044          | 172,588    |
| 貸借対照表計上額<br>が取得原価を超え<br>ないもの | ①株式  | 23,233       | 23,233           | —          |
|                              | ②債券  | —            | —                | —          |
|                              | ③その他 | —            | —                | —          |
|                              | 小計   | 23,233       | 23,233           | —          |
| 合計                           |      | 263,689      | 436,277          | 172,588    |

(注) 減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合にはすべて減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

## 3 時価評価されていない主な有価証券

| 内容               | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|------------------|------------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 112,212          |

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(関連当事者情報)

当事業年度(自 平成20年5月1日 至 平成21年4月30日)

関連当事者との取引

財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る)等

| 種類       | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地       | 資本金又は<br>出資金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容       | 取引金額<br>(千円) | 科目 | 期末残高<br>(千円) |
|----------|----------------|-----------|----------------------|---------------|-------------------------------|---------------|-------------|--------------|----|--------------|
| 主要株<br>主 | 住吉食品(株)        | 新潟市北<br>区 | 3,000                | 食品製造          | (被所有)<br>10.7%                | 役員兼任<br>3人    | 自己株式の<br>取得 | 135,520      | —  | —            |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 東京証券取引所の終値取引(ToSTNeT-2)により自己株式を取得しております。

## (税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成20年4月30日)   | 当事業年度<br>(平成21年4月30日) |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
|---|-----------------------|----------|--------|-------|--------------------|----------|-----------|----------|-----------|----------|---------|-----------|---------|----------|-------------------|---------|--|----------|--------|----------|-------|--------------------|-------|----------|-------|----------|----------|-----------|--------|-------------------|----------|-----------|---------|---------|--------------|----------|----------|----------|-----------|-----------|---|-------|-----------|-------|----------|---------|----------|---------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|----------|--------|----------|-------|----------|------|----------|-----|----------|----------|-----------|--------|------------|----------|-----------|--------------|----------|----------|----------|-----------|-----------|
| <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">99,635千円</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">630千円</td></tr> <tr><td>未払社会保険料</td><td style="text-align: right;">12,325千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">50,304千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">38,753千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">185,084千円</td></tr> <tr><td>固定資産除却損</td><td style="text-align: right;">14,856千円</td></tr> <tr><td>たな卸資産除却損</td><td style="text-align: right;">5,404千円</td></tr> <tr><td>関係会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">20,199千円</td></tr> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">19,319千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">11,526千円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">36,758千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">67,466千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">562,265千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△159,841千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">402,424千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未収還付事業税</td><td style="text-align: right;">2,944千円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">47,126千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">50,071千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;">352,352千円</td></tr> </table> | 賞与引当金                 | 99,635千円 | 未払事業所税 | 630千円 | 未払社会保険料            | 12,325千円 | 投資有価証券評価損 | 50,304千円 | 役員退職慰労引当金 | 38,753千円 | 退職給付引当金 | 185,084千円 | 固定資産除却損 | 14,856千円 | たな卸資産除却損          | 5,404千円 | 関係会社株式評価損  | 20,199千円 | 会員権評価損 | 19,319千円 | 貸倒引当金 | 11,526千円           | 減損損失  | 36,758千円 | 繰越欠損金 | 67,466千円 | 繰延税金資産小計 | 562,265千円 | 評価性引当額 | △159,841千円        | 繰延税金資産合計 | 402,424千円 | 未収還付事業税 | 2,944千円 | その他有価証券評価差額金 | 47,126千円 | 繰延税金負債合計 | 50,071千円 | 繰延税金資産の純額 | 352,352千円 | <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">103,263千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">38,710千円</td></tr> <tr><td>未払社会保険料</td><td style="text-align: right;">13,066千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">200,079千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">41,056千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">51,722千円</td></tr> <tr><td>関係会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">20,199千円</td></tr> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">19,319千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">11,590千円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">34,571千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">11,832千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">545,413千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△159,038千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">386,374千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">52,677千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">52,677千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;">333,697千円</td></tr> </table> | 賞与引当金 | 103,263千円 | 未払事業税 | 38,710千円 | 未払社会保険料 | 13,066千円 | 退職給付引当金 | 200,079千円 | 役員退職慰労引当金 | 41,056千円 | 投資有価証券評価損 | 51,722千円 | 関係会社株式評価損 | 20,199千円 | 会員権評価損 | 19,319千円 | 貸倒引当金 | 11,590千円 | 減損損失 | 34,571千円 | その他 | 11,832千円 | 繰延税金資産小計 | 545,413千円 | 評価性引当額 | △159,038千円 | 繰延税金資産合計 | 386,374千円 | その他有価証券評価差額金 | 52,677千円 | 繰延税金負債合計 | 52,677千円 | 繰延税金資産の純額 | 333,697千円 |
| 賞与引当金   | 99,635千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 未払事業所税  | 630千円                 |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 未払社会保険料   | 12,325千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 投資有価証券評価損   | 50,304千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 役員退職慰労引当金   | 38,753千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 退職給付引当金   | 185,084千円             |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 固定資産除却損   | 14,856千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| たな卸資産除却損  | 5,404千円               |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 関係会社株式評価損   | 20,199千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 会員権評価損  | 19,319千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 貸倒引当金   | 11,526千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 減損損失  | 36,758千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 繰越欠損金   | 67,466千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 繰延税金資産小計  | 562,265千円             |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 評価性引当額  | △159,841千円            |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 繰延税金資産合計  | 402,424千円             |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 未収還付事業税   | 2,944千円               |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| その他有価証券評価差額金  | 47,126千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 繰延税金負債合計  | 50,071千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 繰延税金資産の純額   | 352,352千円             |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 賞与引当金   | 103,263千円             |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 未払事業税   | 38,710千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 未払社会保険料   | 13,066千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 退職給付引当金   | 200,079千円             |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 役員退職慰労引当金   | 41,056千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 投資有価証券評価損   | 51,722千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 関係会社株式評価損   | 20,199千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 会員権評価損  | 19,319千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 貸倒引当金   | 11,590千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 減損損失  | 34,571千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| その他   | 11,832千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 繰延税金資産小計  | 545,413千円             |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 評価性引当額  | △159,038千円            |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 繰延税金資産合計  | 386,374千円             |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| その他有価証券評価差額金  | 52,677千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 繰延税金負債合計  | 52,677千円              |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 繰延税金資産の純額   | 333,697千円             |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.4 %</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">6.7 %</td></tr> <tr><td>住民税均等割額</td><td style="text-align: right;">1.1 %</td></tr> <tr><td>未払法人税等取崩額</td><td style="text-align: right;">△3.2 %</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△70.3 %</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1.1 %</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">△24.2 %</td></tr> </table>   | 法定実効税率                | 40.4 %   | (調整)   |       | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 6.7 %    | 住民税均等割額   | 1.1 %    | 未払法人税等取崩額 | △3.2 %   | 評価性引当額  | △70.3 %   | その他     | 1.1 %    | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | △24.2 % | <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.4 %</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">2.6 %</td></tr> <tr><td>住民税均等割額</td><td style="text-align: right;">0.4 %</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△0.1 %</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△0.2 %</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">43.1 %</td></tr> </table> | 法定実効税率   | 40.4 % | (調整)     |       | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 2.6 % | 住民税均等割額  | 0.4 % | 評価性引当額   | △0.1 %   | その他       | △0.2 % | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 43.1 %   |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 法定実効税率  | 40.4 %                |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| (調整)  |                       |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目  | 6.7 %                 |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 住民税均等割額   | 1.1 %                 |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 未払法人税等取崩額   | △3.2 %                |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 評価性引当額  | △70.3 %               |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| その他   | 1.1 %                 |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率   | △24.2 %               |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 法定実効税率  | 40.4 %                |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| (調整)  |                       |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目  | 2.6 %                 |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 住民税均等割額   | 0.4 %                 |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 評価性引当額  | △0.1 %                |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| その他   | △0.2 %                |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率   | 43.1 %                |          |        |       |                    |          |           |          |           |          |         |           |         |          |                   |         |  |          |        |          |       |                    |       |          |       |          |          |           |        |                   |          |           |         |         |              |          |          |          |           |           |   |       |           |       |          |         |          |         |           |           |          |           |          |           |          |        |          |       |          |      |          |     |          |          |           |        |            |          |           |              |          |          |          |           |           |

## (退職給付関係)

| 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日) |   |
|--|---|
| 1                                      | 採用している退職給付制度の概要<br>当社は、適格退職年金制度を採用しております。   |
| 2                                      | 退職給付債務に関する事項  |
| (1)                                    | 退職給付債務 <span style="float: right;">△1,519,688千円</span>  |
| (2)                                    | 年金資産 <span style="float: right;">953,216千円</span>   |
| (3)                                    | 未積立退職給付債務 <span style="float: right;">△566,471千円</span>   |
| (4)                                    | 未認識数理計算上の差異 <span style="float: right;">71,224千円</span>   |
| (5)                                    | 退職給付引当金 <span style="float: right;">△495,247千円</span>   |
| 3                                      | 退職給付費用に関する事項  |
| (1)                                    | 勤務費用 <span style="float: right;">87,885千円</span>  |
| (2)                                    | 利息費用 <span style="float: right;">28,531千円</span>  |
| (3)                                    | 期待運用収益 <span style="float: right;">△17,741千円</span>   |
| (4)                                    | 数理計算上の差異の費用処理額 <span style="float: right;">15,891千円</span>  |
| (5)                                    | 退職給付費用 <span style="float: right;">114,566千円</span>   |
| 4                                      | 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項   |
| (1)                                    | 割引率 <span style="float: right;">2.0%</span>   |
| (2)                                    | 期待運用収益率 <span style="float: right;">2.0%</span>   |
| (3)                                    | 退職給付見込額の期間配分方法 <span style="float: right;">期間定額基準</span>  |
| (4)                                    | 過去勤務債務の額の処理年数 <span style="float: right;">—</span>  |
| (5)                                    | 数理計算上の差異の処理年数 <span style="float: right;">10年</span><br>(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法によっております。) |

## (ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

## (企業結合等関係)

該当事項はありません。

## (持分法投資損益等)

| 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日)          |  |
|---|--|
| 利益基準及び利益剰余金基準等からみて重要性の乏しい関連会社であるため、記載を省略しております。 |  |

## (1株当たり情報)

| 項目           | 前事業年度<br>(自 平成19年5月1日<br>至 平成20年4月30日)          | 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日)          |
|--------------|---|---|
| 1株当たり純資産額    | 1,659円69銭                                       | 1,803円04銭                                       |
| 1株当たり当期純利益金額 | 105円66銭   | 136円76銭   |
|              | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。 |

(注) 算定上の基礎

## 1 1株当たり純資産額

| 項目                            | 前事業年度末<br>(平成20年4月30日) | 当事業年度末<br>(平成21年4月30日) |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| 貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)           | 8,156,722              | 8,662,901              |
| 普通株式に係る純資産額(千円)               | 8,156,722              | 8,662,901              |
| 普通株式の発行済株式数(千株)               | 5,075                  | 5,075                  |
| 普通株式の自己株式数(千株)                | 160                    | 270                    |
| 1株当たりの純資産額の算定に用いられた普通株式の数(千株) | 4,914                  | 4,804                  |

## 2 1株当たり当期純利益金額

|                   | 前事業年度<br>(自 平成19年5月1日<br>至 平成20年4月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年5月1日<br>至 平成21年4月30日) |
|-------------------|--|--|
| 当期純利益(千円)         | 519,263                                | 660,456                                |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)  | —                                      | —                                      |
| 普通株式に係る当期純利益又(千円) | 519,263                                | 660,456                                |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)  | 4,914                                  | 4,819                                  |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 5. その他

## (1) 代表者の異動

該当事項はありません。

## (2) その他の役員の異動(平成21年7月24日付予定)

- ①退任予定取締役 高橋 英夫 (現 常務取締役生産本部長、退任後当社相談役に就任予定)  
 ②退任予定監査役 遠山 正 (会社法に定める社外監査役)  
 ③補欠監査役候補者 八木原洋司 (税理士、会社法に定める社外監査役)

## (3) その他参考

(要約)前事業年度キャッシュ・フロー計算書

|                     | 前事業年度<br>(自 平成19年5月1日<br>至 平成20年4月30日) |
|---------------------|--|
| 区分                  | 金額(千円)                                 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー    |  |
| 税金等調整前当期純利益         | 417,999                                |
| 減価償却費               | 1,075,329                              |
| 減損損失                | 34,280                                 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)     | 1,020                                  |
| 賞与引当金の増減額(△は減少)     | 7,359                                  |
| 債務保証損失引当金の増減額(△は減少) | △ 806,715                              |
| 受取利息及び受取配当金         | △ 13,071                               |
| 支払利息                | 241,588                                |
| 売上債権の増減額(△は増加)      | △ 240,733                              |
| たな卸資産の増減額(△は増加)     | △ 2,257,455                            |
| 仕入債務の増減額(△は減少)      | 13,316                                 |
| 未収消費税等の増減額(△は増加)    | 148,823                                |
| 未払消費税等の増減額(△は減少)    | 96,322                                 |
| その他                 | △ 110,948                              |
| 小計                  | △ 1,392,884                            |
| 法人税等の支払額            | △ 48,456                               |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー    | △ 1,441,341                            |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    |  |
| 有形固定資産の取得による支出      | △ 290,563                              |
| 投資有価証券の取得による支出      | △ 636                                  |
| その他                 | △ 27,479                               |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    | △ 318,679                              |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    |  |
| 短期借入金の純増減額(△は減少)    | 3,000,000                              |
| 長期借入金の返済による支出       | △ 986,106                              |
| 利息の支払額              | △ 257,164                              |
| 自己株式の取得による支出        | △ 125                                  |
| 配当金の支払額             | △ 49,219                               |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    | 1,707,385                              |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | △ 52,635                               |
| 現金及び現金同等物の期首残高      | 74,743                                 |
| 現金及び現金同等物の中間期末残高    | 22,107                                 |

- (注) 1. 前事業年度の個別キャッシュ・フロー計算書にかかる数値は、監査法人トーマツの監査を受けておりません。  
 2. 前事業年度は、連結キャッシュ・フロー計算書を開示したため、個別キャッシュ・フロー計算書は未開示となっておりますので、参考値として記載しております。