

有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成20年4月1日
(第75期) 至 平成21年3月31日

日糧製パン株式会社

(E00382)

第75期（自平成20年4月1日 至平成21年3月31日）

有価証券報告書

- 本書は金融商品取引法第24条第1項に基づく有価証券報告書を、同法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 本書には、上記の方法により提出した有価証券報告書に添付された監査報告書及び上記の有価証券報告書と併せて提出した内部統制報告書・確認書を末尾に綴じ込んでおります。

日糧製パン株式会社

目 次

| | 頁 |
|----------------------|----|
| 第75期 有価証券報告書 | |
| 【表紙】 | 1 |
| 第一部 【企業情報】 | 2 |
| 第1 【企業の概況】 | 2 |
| 1 【主要な経営指標等の推移】 | 2 |
| 2 【沿革】 | 4 |
| 3 【事業の内容】 | 5 |
| 4 【関係会社の状況】 | 6 |
| 5 【従業員の状況】 | 6 |
| 第2 【事業の状況】 | 7 |
| 1 【業績等の概要】 | 7 |
| 2 【生産、受注及び販売の状況】 | 9 |
| 3 【対処すべき課題】 | 10 |
| 4 【事業等のリスク】 | 10 |
| 5 【経営上の重要な契約等】 | 11 |
| 6 【研究開発活動】 | 11 |
| 7 【財政状態及び経営成績の分析】 | 12 |
| 第3 【設備の状況】 | 13 |
| 1 【設備投資等の概要】 | 13 |
| 2 【主要な設備の状況】 | 13 |
| 3 【設備の新設、除却等の計画】 | 14 |
| 第4 【提出会社の状況】 | 15 |
| 1 【株式等の状況】 | 15 |
| 2 【自己株式の取得等の状況】 | 17 |
| 3 【配当政策】 | 18 |
| 4 【株価の推移】 | 18 |
| 5 【役員の状況】 | 19 |
| 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】 | 20 |
| 第5 【経理の状況】 | 26 |
| 1 【連結財務諸表等】 | 27 |
| 2 【財務諸表等】 | 52 |
| 第6 【提出会社の株式事務の概要】 | 76 |
| 第7 【提出会社の参考情報】 | 77 |
| 1 【提出会社の親会社等の情報】 | 77 |
| 2 【その他の参考情報】 | 77 |
| 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】 | 78 |
| 監査報告書 | |
| 内部統制報告書 | |
| 確認書 | |

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 北海道財務局長

【提出日】 平成21年6月29日

【事業年度】 第75期(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

【会社名】 日糧製パン株式会社

【英訳名】 NICHIRYO BAKING CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 吉田 勝彦

【本店の所在の場所】 北海道札幌市豊平区月寒東1条18丁目5番1号

【電話番号】 札幌011(851)8268

【事務連絡者氏名】 常務執行役員管理本部長 北川 由香里

【最寄りの連絡場所】 北海道札幌市豊平区月寒東1条18丁目5番1号

【電話番号】 札幌011(851)8268

【事務連絡者氏名】 常務執行役員管理本部長 北川 由香里

【縦覧に供する場所】 証券会員制法人 札幌証券取引所
(北海道札幌市中央区南1条西5丁目14番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

| 回次 | 第71期 | 第72期 | 第73期 | 第74期 | 第75期 |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 決算年月 | 平成17年3月 | 平成18年3月 | 平成19年3月 | 平成20年3月 | 平成21年3月 |
| 売上高 (千円) | 20,690,021 | 18,441,928 | 16,975,255 | 17,567,253 | 17,828,252 |
| 経常利益 (千円) | 120,193 | 280,773 | 204,860 | 305,899 | 236,884 |
| 当期純損益 (千円) | △1,634,802 | 185,468 | 126,910 | 182,918 | 119,212 |
| 純資産額 (千円) | 1,796,162 | 2,164,406 | 2,218,981 | 2,230,704 | 2,252,642 |
| 総資産額 (千円) | 14,731,408 | 13,713,655 | 13,398,621 | 13,058,597 | 12,479,938 |
| 1株当たり純資産額 (円) | 85.50 | 103.06 | 105.69 | 106.29 | 107.38 |
| 1株当たり当期純損益 (円) | △77.79 | 8.83 | 6.04 | 8.71 | 5.68 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円) | — | — | — | — | — |
| 自己資本比率 (%) | 12.2 | 15.8 | 16.6 | 17.1 | 18.1 |
| 自己資本利益率 (%) | △62.4 | 9.4 | 5.8 | 8.2 | 5.3 |
| 株価収益率 (倍) | — | 17.6 | 22.5 | 12.1 | 15.5 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー (千円) | 941,757 | 1,176,593 | 579,122 | 874,483 | 545,913 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー (千円) | △662,316 | △388,099 | △499,100 | △534,128 | △619,831 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー (千円) | △592,446 | △734,204 | △367,810 | △350,016 | △279,273 |
| 現金及び現金同等物 の期末残高 (千円) | 1,889,482 | 1,953,354 | 1,665,564 | 1,655,902 | 1,302,711 |
| 従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (名) | 560 (997) | 541 (855) | 536 (861) | 548 (858) | 674 (820) |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため、さらに第71期については当期純損失が計上されているため、記載しておりません。

3 純資産額の算定にあたり、平成19年3月期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。

4 第75期において従業員数が前期末に比べ126名増加しておりますが、主として平成20年10月1日付で、外注していたパン・菓子部門の販売業務の契約変更を行い内製化したことによるものであります。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次 | 第71期 | 第72期 | 第73期 | 第74期 | 第75期 |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 決算年月 | 平成17年 3 月 | 平成18年 3 月 | 平成19年 3 月 | 平成20年 3 月 | 平成21年 3 月 |
| 売上高 (千円) | 18,100,998 | 18,446,875 | 16,979,842 | 17,571,256 | 17,831,767 |
| 経常利益 (千円) | 527,684 | 265,432 | 238,209 | 325,528 | 246,501 |
| 当期純損益 (千円) | △1,648,319 | 189,271 | 135,409 | 173,707 | 119,014 |
| 資本金 (千円) | 1,051,974 | 1,051,974 | 1,051,974 | 1,051,974 | 1,051,974 |
| 発行済株式総数 (株) | 21,039,480 | 21,039,480 | 21,039,480 | 21,039,480 | 21,039,480 |
| 純資産額 (千円) | 1,788,967 | 2,165,275 | 2,228,349 | 2,230,861 | 2,252,602 |
| 総資産額 (千円) | 14,553,056 | 13,848,418 | 13,532,101 | 13,211,499 | 12,647,912 |
| 1株当たり純資産額 (円) | 85.16 | 103.11 | 106.13 | 106.30 | 107.38 |
| 1株当たり配当額 (うち1株当たり 中間配当額) (円) | — (—) | — (—) | — (—) | — (—) | — (—) |
| 1株当たり当期純損益 (円) | △78.44 | 9.01 | 6.45 | 8.28 | 5.67 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円) | — | — | — | — | — |
| 自己資本比率 (%) | 12.3 | 15.6 | 16.5 | 16.9 | 17.8 |
| 自己資本利益率 (%) | △63.1 | 9.6 | 6.2 | 7.8 | 5.3 |
| 株価収益率 (倍) | — | 17.2 | 21.1 | 12.7 | 15.5 |
| 配当性向 (%) | — | — | — | — | — |
| 従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (名) | 504 (770) | 514 (767) | 509 (776) | 522 (787) | 653 (763) |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため、さらに第71期については当期純損失が計上されているため、記載しておりません。

3 純資産額の算定にあたり、平成19年3月期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。

4 第75期において従業員数が前期末に比べ131名増加しておりますが、主として平成20年10月1日付で、外注していたパン・菓子部門の販売業務の契約変更を行い内製化したことによるものであります。

2 【沿革】

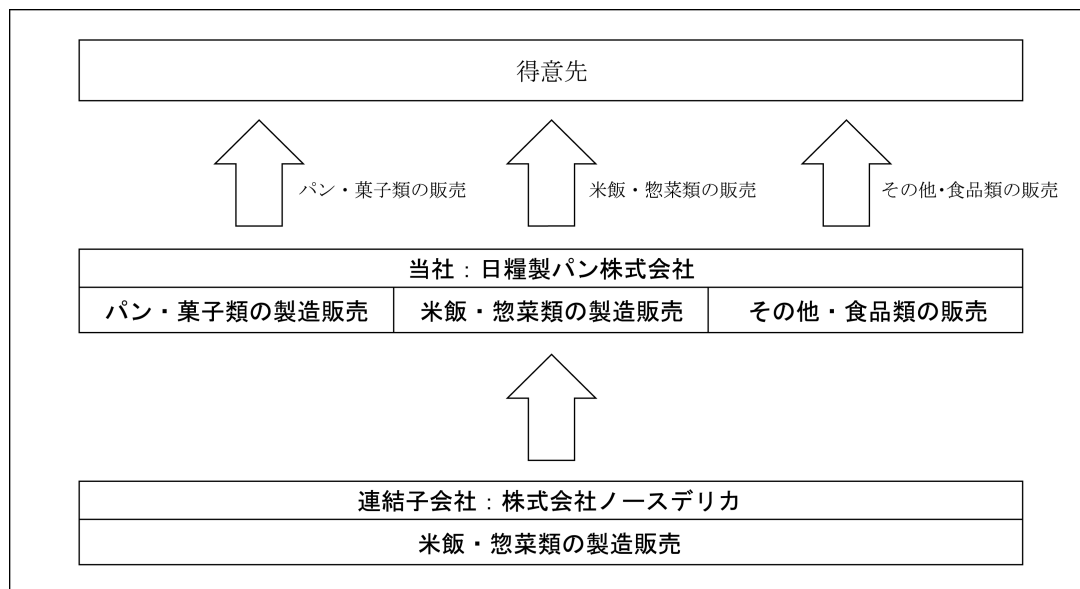
提出会社は、昭和39年5月に株式額面変更のため極東産業株式会社(設立日 昭和21年5月)と合併を行っておりますが、事実上の存続会社である被合併会社(日糧製パン株式会社)の経歴を記載しております。

- 昭和18年10月 北海道報国製菓有限会社として設立
- 昭和21年5月 日本糧産化学工業有限会社に改称
- 昭和23年12月 日本糧産化学工業株式会社に改組
- 昭和31年10月 豊平工場(札幌市)新設、翌年10月同地に本社を移転
- 昭和34年3月 日糧製パン株式会社と改称
- 昭和38年1月 亀屋製パン株式会社と合併、亀屋工場を琴似工場(札幌市)として設置
- 昭和39年9月 峰屋製パン株式会社(旭川市)を系列化
- 昭和39年10月 月寒工場(札幌市)を新設、同地に本社を移転
- 昭和41年4月 釧路日糧株式会社(釧路市)を設立
- 昭和41年12月 丸十製パン株式会社を買収、町田工場(東京都町田市)を設置、関東市場へ進出
- 昭和43年5月 第一製パン株式会社(函館市)を系列化
- 昭和44年4月 旭川日糧株式会社を発足(峰屋製パン株式会社を改称)
- 昭和44年6月 函館第一日糧株式会社を発足(第一製パン株式会社を改称)、同年12月函館日糧株式会社に改称
- 昭和46年2月 日糧デリー食品株式会社(札幌市)を設立(昭和56年11月デリー食品株式会社と改称)
- 昭和48年12月 旭川日糧株式会社、釧路日糧株式会社、函館日糧株式会社3社を合併、同時に旭川工場、釧路工場、函館工場として設置
- 昭和51年3月 株式会社日糧所沢工場(埼玉県所沢市)を設立
- 昭和52年10月 札幌証券取引所に株式を上場
- 昭和55年6月 株式会社北海道わらべやを設立
- 昭和56年3月 株式会社日糧所沢工場より所沢工場に属する営業を譲受
- 昭和61年11月 株式会社味車(埼玉県所沢市)を設立
- 平成8年9月 デリー食品株式会社と株式会社味車が合併し、株式会社北海道わらべやを株式会社味車に営業譲渡
- 平成11年3月 本州における米飯事業の撤退に伴い、株式会社味車(埼玉県所沢市)を整理
- 平成11年3月 株式会社味車(札幌市)を設立(北海道での米飯事業、食品事業を継承)
- 平成11年6月 本州(東北地方の一部を除く)におけるパン・菓子事業から撤退
- 平成17年3月 食品事業からの撤退に伴い、株式会社味車(札幌市)を整理(同年4月米飯事業については株式会社ノースデリカに営業譲渡)

3 【事業の内容】

当社グループは、日糧製パン株式会社(当社)及び子会社1社にて構成され、主たる事業として、パン・菓子、米飯・惣菜類及びその他・食品類の製造・販売を行っております。なお、その他の事業として不動産の販売を行っております。

当企業集団における各社の位置付け、及び販売製品の部門別の事業系統図を図示すると、次のとおりとなります。



4 【関係会社の状況】

| 名称 | 住所 | 資本金又は 出資金 (千円) | 主要な事業 の内容 | 議決権の所有 (被所有)割合 (%) | 関係内容 |
|--------------------|--------|----------------------|-------------------|--------------------------|---|
| (連結子会社) 株ノースデリカ | 札幌市豊平区 | 10,000 | 米飯・惣菜類 の製造及び販売 | 100 | 当社で製品の全量を販売しています。 なお、当社所有の建物及び機械装置を賃貸しております。 役員の兼任 1名 |

(注) 株ノースデリカは特定子会社であります。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社における状況

平成21年3月31日現在

| 事業の部門等の名称 | 従業員数(名) |
|-----------|--------------|
| パン・菓子部門 | 653 (763) |
| 米飯部門 | 21 (57) |
| 食品関連 計 | 674 (820) |
| 不動産 | — (—) |
| 合計 | 674 (820) |

(注) 1 従業員数は就業人員数であります。

2 従業員数欄の(外書)は臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

3 その他の事業として不動産の販売を行っておりますが、専任の担当者はおりません。

4 従業員数が前期末に比べ126名増加しておりますが、主として平成20年10月1日付で、外注していたパン・菓子部門の販売業務の契約変更を行い内製化したことによるものであります。

(2) 提出会社の状況

平成21年3月31日現在

| 従業員数(名) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|--------------|---------|-----------|------------|
| 653 (763) | 44.2 | 14.8 | 3,798 |

(注) 1 従業員数は就業人員数であります。

2 平均年間給与は賞与及び基準外賃金を含んでおります。

3 従業員数欄の(外書)は臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

4 従業員数が前期末に比べ131名増加しておりますが、主として平成20年10月1日付で、外注していたパン・菓子部門の販売業務の契約変更を行い内製化したことによるものであります。

(3) 労働組合の状況

当社グループには、従業員をもって組織する全日糧労働組合(平成21年3月末413名)があり、日本食品関連産業労働組合総連合会に所属しております。また、労使関係は協力的かつ円満な関係にあり特記事項はありません。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度におけるわが国の経済は、上期は比較的堅調に推移してまいりましたが、下期に入り世界的な金融不安の影響を受け、雇用情勢の悪化や消費マインドが低迷するなど急激な景気後退局面を迎えました。また北海道では、依然として全国平均を下回る雇用や所得水準が続きました。

当業界におきましては、前期から引き続き主要原材料である小麦粉をはじめ油脂類、乳製品、包装資材、燃料費や物流費などが上昇し、収益を圧迫する状況でありました。同時に雇用情勢の悪化や個人所得の減少など将来の不安を背景に消費者の生活防衛意識や節約志向が高まるなど、厳しい環境となりました。

このような経営環境のもと当社グループは、「市場適合」と「変革」をキーワードとした第2次中期経営計画に基づく施策を実践し、安定的な収益確保を目指してまいりました。また平成20年度より適用が開始された金融商品取引法上の「内部統制報告制度」へ適切に対応するとともに、コンプライアンス体制や統制環境などの整備に努めてまいりました。

品質保証体制への取組みといたしましては、AIB(American Institute of Baking)の食品安全統合基準に基づく管理を全工場で継続し異物混入防止対策と食品安全衛生管理を強化するとともに、ISO 9001の品質マネジメントシステムを取り入れ、充実を図ってまいりました。

商品戦略といたしましては、食パン『絹艶(きぬつや)』のブランド維持、「ふっくらもちうま」の新発売などにより食パンのシェアを維持、また菓子パン・和洋菓子につきましては、安定した品質と値ごろ感や多様な食シーンへ対応しさまざまなニーズを満足する商品群を強化してまいりました。

収益向上への取組みといたしましては、生産工程上におけるさまざまなロスを低減する活動を更に進めるとともに、配送物流部門をはじめあらゆる部門と業務において改善活動を深化・継続し、効率化や合理化を進めてまいりました。

輸入小麦の政府売渡価格が平成20年4月に30%引上げられたことに伴い主要原材料である小麦粉価格が値上げされ、加えて諸原材料価格の上昇が続きました。当社ではさまざまな効率化や合理化に取り組むとともに、顧客価値にあった価格設定や品質改善、商品開発を進めておりますが、企業努力のみではこれらのコスト上昇の吸収は極めて困難なため、平成20年5月および6月に一部製品の価格改定と規格変更を実施いたしました。しかしながら、平成20年10月の輸入小麦価格改定分については、消費者の家計への影響を考慮し販売価格の改定は行わず、新たな商品提案や品質の見直しを行うなどで販売数量の確保に努めてまいりました。

当連結会計年度の連結業績につきましては、売上高17,828百万円(前連結会計年度比1.5%増)、経常利益236百万円(同22.6%減)となりました。当期純利益は119百万円(同34.8%減)となりました。

部門別の売上状況は次のとおりであります。

○パン部門(売上高10,904百万円、前年同期比6.1%増)

当社のトップブランドである食パン『絹艶(きぬつや)』は、原料高騰の中でも本格食パンとして安定した品質で変わらないおいしさを提供し、ブランドの維持向上に注力いたしました。またプライベートブランドなど低価格帯の食パンが生活防衛型の消費志向にマッチした事もあり、食パン売上高は前年を大きく上回りました。菓子パンにつきましては、「ラブラブサンド」シリーズの積極的な展開のほか、「北の国のベーカリー」シリーズのリニューアル、さらに北海道素材を活用した商品の発売など、消費者のニーズに合った商品を展開し前年を上回りました。その他パン(調理パン類)におきましては、既存商品のリニューアルなどを行いました。パン部門全体といたしましては、食パンが寄与し、前年を上回る結果となりました。

○菓子部門(売上高4,509百万円、前年同期比1.8%増)

和菓子におきましては大福、どら焼き類の売上が伸張しました。洋菓子におきましては、スナックケーキが好調に推移し、菓子部門全体では前年を上回る結果となりました。

○米飯部門(売上高1,522百万円、前年同期比13.2%減)

新たな納入先の開拓やコンビニエンスストア向けの商品開発に注力いたしましたが、連結子会社である株式会社ノースデリカの函館工場を閉鎖したことも影響し、前年を下回る結果となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における連結ベースの現金及び現金同等物は、1,302百万円(前連結会計年度末1,655百万円)となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、545百万円の増加(前連結会計年度実績874百万円の増加)となりました。原材料等のコストが上昇する中、第2四半期連結累計期間においてはパン・菓子部門で売上高が確保され、計画に沿った収益が確保できましたが、第3四半期連結会計期間以降において収益が足踏みしたことにより、前連結会計年度実績との比較では328百万円減少しております。

(投資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・フローは、619百万円の減少(前連結会計年度実績534百万円の減少)となりました。主に設備投資による支出であります。

(財務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・フローは、279百万円の減少(前連結会計年度実績350百万円の減少)となりました。主に借入金の返済によるものであります。

当社グループのキャッシュ・フロー指標のトレンドは以下のとおりであります。

| | 平成17年 3月期 | 平成18年 3月期 | 平成19年 3月期 | 平成20年 3月期 | 平成21年 3月期 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 自己資本比率 | 12.2% | 15.8% | 16.6% | 17.1% | 18.1% |
| 時価ベースの自己資本比率 | 15.1% | 23.7% | 21.3% | 16.9% | 14.8% |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率 | 579.8% | 401.7% | 752.8% | 458.7% | 683.7% |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ | 8.8倍 | 13.1倍 | 7.0倍 | 10.5倍 | 6.8倍 |

(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

※いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。

※キャッシュ・フローは営業キャッシュ・フローを利用しております。有利子負債は金融機関等からの借入金を対象としております。

2 【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績を事業部門別に示すと、次のとおりであります。

| 事業部門の名称 | 金額(千円) | 前年同期比(%) |
|---------|------------|----------|
| パン・菓子部門 | 16,677,090 | +5.0 |
| 米飯部門 | 1,578,994 | △13.8 |
| 合計 | 18,256,085 | +3.0 |

- (注) 1 金額は、販売基準価格(販売店に対する実質卸価格)によっております。
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 受注実績

当社グループの製品は、特に鮮度が重要視されますので、製品ストックは持たず、販売店からの日々の注文に基づいて生産しております。また生産開始は見込数で行い、最終的に生産数量の調整を行う受注方式であり、受注残はありません。

(3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を事業部門等別に示すと、次のとおりであります。

| 事業部門等の名称 | 金額(千円) | 前年同期比(%) |
|----------|------------|----------|
| パン・菓子部門 | 15,413,680 | +4.8 |
| 米飯部門 | 1,522,194 | △13.2 |
| その他 | 892,377 | △19.5 |
| 食品関連 計 | 17,828,252 | +1.5 |
| 不動産 | — | — |
| 合計 | 17,828,252 | +1.5 |

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2 総販売高に対し10%以上に該当する販売先はありません。

3 【対処すべき課題】

今後の見通しといたしましては、景気回復には暫くの時間を要すると考えられ、先行きに対する不安から、生活防衛や節約志向が高まり個人消費については低迷が予想されます。当業界におきましては、諸原材料価格の見通しが不透明であることや流通業界の再編、消費者ニーズの多様化に伴い販売競争はさらに激化するなど、経営環境は依然として厳しい状況であります。

このような状況に対し、当社グループは、第2次中期経営計画の基本方針である「市場適合」と「変革」を実践していくことが企業存続のための必須条件であるとの認識のもと、当面の課題である繰越損失の解消を目指し、安定的な収益確保のための施策を推進してまいります。

輸入小麦の政府売渡価格が平成21年4月から引き下げられた事に伴い、消費者への還元策といたしまして、一部製品の値下げを実施しております。また安定した品質への改善を継続するとともに、消費者にとって価値のある商品と北海道原料をを生かした商品開発を推し進めてまいります。そのために、あらゆる部門において、業務の効率化を進めて生産性を向上し、コストの低減へとつなげていきます。品質保証体制としては、AIB基準に基づく管理を全工場において継続するとともに、ISO 9001の品質マネジメントシステムを取入れてより強固な体制とすべく強化を図ってまいります。また、取締役会において決議した内部統制システムの構築に関する基本方針に基づき、コンプライアンス体制や統制環境などの整備、リスクの評価および管理を適切に行ってまいります。

4 【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、株価および財政状態に重要な影響を及ぼす可能性のあるリスクには以下のようなものがあります。

なお、文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末(平成21年3月31日)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) 業界特性等

「業績等の概要」等でも記述しておりますが、食の安全性に対する消費者の関心の高まりを受け、食品企業における安全管理および危機管理の強化が一層求められる環境にあることから、当社グループにおきましても、品質保証体制をより強化し、安全かつ高品質な商品を提供できるよう努めているところであります。

また営業地域が北海道中心であるため、現時点においてはその景況感の厳しさを反映した市場構造となっていることを認識しております。

(2) 原材料の価格変動について

当社グループにおいては、小麦粉、米、砂糖、油脂、鶏卵等の原材料、包装資材、容器等の副材料を使用しておりますが、これら材料費は売上原価において高い割合を占めております。生産地域の異常気象、海外からの輸入品については紛争発生や感染性疾患の流行等による輸入停止等に伴う価格上昇が発生した場合、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(3) その他

当社グループとしては、大規模地震の被害に象徴的な自然災害、生産設備の火災による重大事故、国外、国内を問わず広範囲に及ぶ感染症・疾病などの発生時における事業継続への対応、及び法的規制の改廃への対処、従業員の高齢化に伴う技術の継承や年齢構成のバランスを踏まえた新規採用などが当面及び中長期的に重要な課題であると認識をしております。

5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6 【研究開発活動】

当社グループ(当社及び連結子会社)は、常に消費者ニーズに合致した新製品の開発、既存品の品質改善に力を注ぎ、それを支える研究開発活動を行っております。

現在、パン・菓子部門においては、商品開発を含めた市場活動に関わる業務を専任担当する部門としてマーケティング本部の中にマーケティング室と商品開発室を設置し、著しく変化する市場、消費者ニーズを幅広くリサーチし的確に対応することで、消費者を取り巻く市場や、地域に密着した商品等にテーマを絞り商品開発活動を行っております。商品開発活動を支える研究開発部門として、食品安全管理本部がグループ全体の商品群について安全安心の観点から、品質改善等に関する基礎的な検査・研究を担当しております。また、パン・菓子部門につきましては、製造本部技術部並びに技監室が、工程管理高度化や製造基本技術の改善・技術教育等でサポートする中で、マーケティング室と商品開発室が製造、営業の各部署と連携を図りながら新製品・新規商品の企画・試作等を共同担当し開発に当たっております。一方、米飯部門では月寒工場の中に商品開発室を設置し、それぞれの商品特性に応じた研究開発を行っております。

当連結会計年度におけるグループ全体の研究開発費は、食品関連事業で139百万円であります。

○パン・菓子部門

パン・菓子部門においては、近年の状況として、消費者のライフスタイル、流通業態の変遷・多様化が進み、これに伴う食生活スタイルのバラエティ化に対応する商品群が求められている中、それぞれのカテゴリ別に商品開発を行っております。それを受け、食品安全管理本部では、一般的衛生管理プログラムを整備することにより製品の安全性の確保を図るとともに、微生物対策等に関する調査・研究活動を行っております。また、パン類は商品開発室、菓子類は技術部が、製造、営業の各部署と連携を図りながら試作開発を担当し、より一層の拡充に取り組んでおります。方向性を整理すると以下のとおりであります。

- (1) 健康志向を含め多様化する食べられ方にマッチした食卓パン類の新商品開発及び既存商品の改良
- (2) 消費者のニーズや食シーンにマッチした菓子パン類の新商品開発及び既存商品の改良
- (3) 時代のニーズにマッチした和菓子・洋菓子類の新商品開発及び既存商品の改良

○米飯部門

米飯部門については、商品特性からお取引先とタイアップした商品開発を主としながら、商品の改良・品質改善に注力しております。

7 【財政状態及び経営成績の分析】

概ね「業績等の概要」で説明したとおりであります。また、概括的に補足説明をいたします。

(1) 財政状態

連結貸借対照表の内容について、前連結会計年度と比較いたしますと、資産の部におきまして、借入金の返済を進めた関係などから、現金及び預金が353百万円減少しております。また、投資有価証券の減少は時価評価の影響によるものであります。

負債の部におきましては、引き続き借入金の返済を進めた結果、短期・長期をあわせて278百万円減少しております。

ほかには特筆すべき事項はありません。

(2) 経営成績

第1四半期での販売数量の増加などにより、売上高は前年より増加いたしましたが、小麦粉を始めとした原材料単価の上昇の影響が大きく、売上総利益は、3,883百万円(前連結会計年度比86百万円減)となりました。

販売費及び一般管理費につきましては、広告宣伝費の一部見直しなど、コストの低減を図ったことで、3,607百万円(前連結会計年度比10百万円減)となりました。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社グループ(当社及び連結子会社)は、商品特性上必要な維持・更新をベースに、市場動向にマッチした新製品開発に応じた新規設備の導入、省人・省力化設備を主に投資を行っております。

当連結会計年度の設備投資(有形固定資産受入ベースの数値、金額には消費税等を含まない)の総額は567,852千円であります。

主な投資内容は、月寒工場各ラインの改修のほか、生産設備の維持・更新等であります。所用資金については主に借入金によっております。なお、老朽化した機械設備・備品等については除却等を行っております。

2 【主要な設備の状況】

当社グループ(当社及び連結子会社)における主要な設備は、以下のとおりであります。

(1) 提出会社

平成21年3月31日現在

| 事業所名 (所在地) | 事業部門 の名称 | 設備の内容 | 帳簿価額(千円) | | | | | | 従業員 数(名) |
|---------------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|--------------------------|-----------|--------|-----------|--------------|
| | | | 建物 及び構築物 | 機械装置 及び運搬具 | 土地 (面積千㎡) | リース 資産 | その他 | 合計 | |
| 本社事務所 月寒工場 (札幌市豊平区) | パン・菓子 | パン・菓子 生産設備 | 1,032,811 | 1,139,091 | 2,955,567 (50) [3] | — | 63,524 | 5,190,995 | 449 (475) |
| 琴似工場 (札幌市西区) | パン・菓子 | 菓子生産 設備 | 123,492 | 147,040 | 419,971 (6) | — | 2,959 | 693,463 | 30 (100) |
| 旭川支店 (北海道旭川市) | パン・菓子 | 販売・管理 設備 | 21,787 | 999 | 215,151 (6) | — | 243 | 238,181 | 24 (5) |
| 釧路事業所 (北海道釧路市) | パン・菓子 | パン・菓子 生産設備 | 148,067 | 131,879 | 286,175 (11) | — | 4,985 | 571,108 | 44 (93) |
| 函館事業所 (北海道函館市) | パン・菓子 | パン・菓子 生産設備 | 109,704 | 135,228 | 517,523 (15) | — | 19,154 | 781,609 | 49 (74) |

(2) 国内子会社

平成21年3月31日現在

| 会社名 | 事業所名 (所在地) | 事業部門 の名称 | 設備の内容 | 帳簿価額(千円) | | | | | | 従業員 数(名) |
|---------------|----------------------|-------------|------------|-------------|---------------|--------------|-----------|-----|----|-------------|
| | | | | 建物 及び構築物 | 機械装置 及び運搬具 | 土地 (面積千㎡) | リース 資産 | その他 | 合計 | |
| (株)ノース デリカ | 月寒工場 (札幌市 豊平区) | 米飯 | 米飯生産 設備 | 0 | 0 | — | — | — | 0 | 21 (58) |

(注) (株)ノースデリカの設備はすべて提出会社から賃借しているものであります。また、固定資産の減損に係る会計基準の適用により、全額減損処理しております。なお、(株)ノースデリカ 函館工場については、平成20年5月末をもって閉鎖したため、記載しておりませんが、事業等に与える影響は軽微であります。

- (注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であります。
 2 土地の一部を賃借しており、年間賃借料は10,992千円であります。賃借している土地の面積については、〔 〕で外書きしております。
 3 従業員数欄の(外書)は臨時従業員の年間平均雇用人員であります。
 4 リースならびにレンタル契約による主な賃借設備は、次のとおりであります。

| 名称 | 台数 | リース又はレンタル期間 | 年間リース料又はレンタル料 |
|----------------|----|-------------|---------------|
| 電子計算機およびその周辺機器 | 1式 | 4年～6年 | 70,055千円 |

- 5 なお、上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

当社グループ(当社及び連結子会社)は、商品特性上必要な維持・更新をベースに、市場動向にマッチした新製品開発に応じた新規設備の導入、省人・省力化設備を主に当該年度での事業計画全体の中で投資計画を策定しております。

当連結会計年度末現在における設備の新設、改修等にかかる投資予定金額は総額で700百万円ですが、その所用資金については主に金融機関からの借入金で充当する予定であります。

重要な設備の新設、改修等の計画は、以下のとおりであります。

| 会社名 事業所名 | 所在地 | 設備の内容 | 投資予定額 | | 資金調達 方法 | 着手及び完了予定 | | 完成後の 増加能力等 |
|------------------|------------|-----------------|------------|--------------|--------------|----------|-------|------------------|
| | | | 総額 (千円) | 既支払額 (千円) | | 着手 | 完了 | |
| 日糧製パン(株) 月寒工場 | 札幌市 豊平区 | パン・和洋菓 子生産設備 | 550,000 | — | 借入資金 自己資金 | 21年4月 | 22年3月 | 現有設備の更新、 省力化等 |
| 合計 | | | 550,000 | — | | | | |

(注) 上記金額については消費税等を含んでおります。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

① 【株式の総数】

| 種類 | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 84,000,000 |
| 計 | 84,000,000 |

② 【発行済株式】

| 種類 | 事業年度末現在 発行数(株) (平成21年3月31日) | 提出日現在 発行数(株) (平成21年6月29日) | 上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名 | 内容 |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|--------------------|
| 普通株式 | 21,039,480 | 21,039,480 | 札幌証券取引所 | 単元株式数は1,000株であります。 |
| 計 | 21,039,480 | 21,039,480 | — | — |

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日 | 発行済株式 総数増減数 (千株) | 発行済株式 総数残高 (千株) | 資本金増減額 (千円) | 資本金残高 (千円) | 資本準備金 増減額 (千円) | 資本準備金 残高 (千円) |
|---------------|------------------------|-----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成12年6月29日(注) | — | 21,039 | — | 1,051,974 | △726,991 | — |

(注) 損失処理に伴う取崩

(5) 【所有者別状況】

平成21年3月31日現在

| 区分 | 株式の状況(1単元の株式数1,000株) | | | | | | | | 単元未満 株式の状況 (株) |
|-----------------|----------------------|-------|--------------|------------|-------|----|-----------|--------|----------------------|
| | 政府及び 地方公共 団体 | 金融機関 | 金融商品 取引業者 | その他の 法人 | 外国法人等 | | 個人 その他 | 計 | |
| | | | | | 個人以外 | 個人 | | | |
| 株主数 (人) | — | 6 | 2 | 115 | 1 | — | 867 | 991 | — |
| 所有株式数 (単元) | — | 2,742 | 25 | 11,106 | 1 | — | 6,973 | 20,847 | 192,480 |
| 所有株式数 の割合(%) | — | 13.15 | 0.12 | 53.27 | 0.01 | — | 33.45 | 100.00 | — |

(注) 1 自己株式61,678株は「個人その他」に61単元、「単元未満株式の状況」に678株含まれております。

2 上記「その他の法人」には、証券保管振替機構名義の株式が23単元含まれております。

(6) 【大株主の状況】

平成21年3月31日現在

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 (千株) | 発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%) |
|----------------|-------------------|---------------|------------------------------------|
| 三菱商事(株) | 東京都千代田区丸の内2-3-1 | 2,831 | 13.46 |
| 日糧取引先持株会 | 札幌市豊平区月寒東1条18-5-1 | 2,177 | 10.35 |
| 日清製粉(株) | 東京都千代田区神田錦町1-25 | 1,474 | 7.01 |
| オリエンタル酵母工業(株) | 東京都板橋区小豆沢3-6-10 | 1,194 | 5.68 |
| 日糧従業員持株会 | 札幌市豊平区月寒東1条18-5-1 | 1,163 | 5.53 |
| (株)ADEKA | 東京都荒川区東尾久7-2-35 | 1,052 | 5.00 |
| (株)北洋銀行 | 札幌市中央区大通西3-11 | 1,038 | 4.94 |
| 相馬商事(株) | 函館市吉川町7-20 | 821 | 3.90 |
| 東京海上日動火災保険(株) | 東京都千代田区丸の内1-2-1 | 683 | 3.25 |
| (株)みずほコーポレート銀行 | 東京都千代田区丸の内1-3-3 | 448 | 2.13 |
| 計 | — | 12,885 | 61.25 |

(注) 前事業年度末現在主要株主でなかった日糧取引先持株会は、当事業年度末では主要株主となっております。

(7) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成21年3月31日現在

| 区分 | 株式数(株) | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|----------------------------|----------|---------------------------|
| 無議決権株式 | — | — | — |
| 議決権制限株式(自己株式等) | — | — | — |
| 議決権制限株式(その他) | — | — | — |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式) 普通株式 61,000 | — | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 20,786,000 | 20,786 | 同上 |
| 単元未満株式 | 普通株式 192,480 | — | 同上 |
| 発行済株式総数 | 21,039,480 | — | — |
| 総株主の議決権 | — | 20,786 | — |

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が23,000株(議決権23個)含まれております。

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式678株が含まれております。

② 【自己株式等】

平成21年3月31日現在

| 所有者の氏名又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義 所有株式数 (株) | 他人名義 所有株式数 (株) | 所有株式数 の合計 (株) | 発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%) |
|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| (自己保有株式) 日糧製パン(株) | 札幌市豊平区月寒東 1条18-5-1 | 61,000 | — | 61,000 | 0.29 |
| 計 | — | 61,000 | — | 61,000 | 0.29 |

(8) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分 | 株式数(株) | 価額の総額(円) |
|-----------------|--------|----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 8,680 | 873,509 |
| 当期間における取得自己株式 | 3,245 | 283,436 |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成21年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分 | 当事業年度 | | 当期間 | |
|-----------------------------|--------|------------|--------|------------|
| | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式 | — | — | — | — |
| 消却の処分を行った取得自己株式 | — | — | — | — |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | — | — | — | — |
| その他 | — | — | — | — |
| 保有自己株式数 | 61,678 | — | 64,923 | — |

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成21年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社といたしましては、株主の皆様への利益還元である配当を、企業経営の重要な課題として認識し、経営政策を実施しております。しかしながら、過年度の不採算部門からの撤退に伴う繰越損失(平成21年3月末現在1,145百万円)があるため、配当金につきましては、誠に遺憾ではございますが、当期も引き続き無配とさせていただきます。当面は、収益の改善を最大課題として取組み、財務体質および経営基盤の強化を図り、早期復配に向けて鋭意努力する所存であります。

なお、当社は、剰余金の配当を期末配当の年1回行うことを基本方針としており、剰余金の配当の決定機関は株主総会であります。

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次 | 第71期 | 第72期 | 第73期 | 第74期 | 第75期 |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月 | 平成17年3月 | 平成18年3月 | 平成19年3月 | 平成20年3月 | 平成21年3月 |
| 最高(円) | 157 | 250 | 176 | 136 | 116 |
| 最低(円) | 101 | 110 | 125 | 97 | 67 |

(注) 最高・最低株価は、札幌証券取引所におけるものであります。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別 | 平成20年10月 | 11月 | 12月 | 平成21年1月 | 2月 | 3月 |
|-------|----------|-----|-----|---------|-----|----|
| 最高(円) | 116 | 99 | 107 | 109 | 105 | 95 |
| 最低(円) | 67 | 86 | 89 | 97 | 90 | 86 |

(注) 最高・最低株価は、札幌証券取引所におけるものであります。

5 【役員の状況】

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|--------------------------------|----|------|-------------|---|--|------|---------------|
| 取締役社長 (代表取締役) 社長執行 役員 | — | 吉田勝彦 | 昭和26年12月2日生 | 昭和51年3月 平成4年9月 平成8年6月 平成11年8月 平成16年6月 平成18年6月 平成19年6月 | 当社入社 当社北海道本部製造部長 当社取締役北海道本部製造部長就任 当社取締役製造本部長 当社執行役員 当社専務執行役員 当社代表取締役社長兼社長執行役員就任(現任) | (注)3 | 38 |
| 取締役 専務執行 役員 | — | 吉沢武治 | 昭和25年9月8日生 | 昭和51年3月 平成3年8月 平成8年6月 平成12年6月 平成16年6月 平成18年6月 平成21年4月 | 当社入社 当社北海道本部営業部長 当社取締役(現任)北海道本部営業部長就任 当社取締役マーケティング本部長 当社執行役員 当社常務執行役員 当社専務執行役員(現任) | (注)3 | 32 |
| 取締役 常務執行 役員 | — | 青木中 | 昭和28年7月15日生 | 昭和52年4月 平成13年4月 平成13年6月 平成16年3月 平成16年6月 平成19年6月 | 三菱商事㈱入社 同社食糧本部小麦粉・エージレスユニットマネージャー 当社取締役(現任)企画本部長就任 当社取締役経営企画室長 当社執行役員 当社常務執行役員(現任) | (注)3 | 3 |
| 取締役 常務執行 役員 | — | 月崎 暁 | 昭和32年7月14日生 | 昭和55年4月 平成13年6月 平成13年7月 平成16年6月 | 日清製粉㈱入社 同社東部本部仙台営業部部長 同社仙台営業部部長 当社取締役(現任)管理本部長兼食品安全管理本部長、兼常務執行役員就任(現任) | (注)3 | 6 |
| 取締役 | — | 毛利信作 | 昭和33年5月1日生 | 昭和58年4月 平成13年7月 平成16年4月 平成21年3月 平成21年6月 | 三菱商事㈱入社 同社穀物部穀物製品ユニット総括マネージャー TH FOODS, Inc(米国)社長兼CEO 三菱商事㈱農水産本部農産ユニットマネージャー(現任) 当社取締役就任(現任) | (注)3 | — |
| 常勤監査役 | — | 小山照幸 | 昭和22年7月15日生 | 昭和45年3月 平成14年4月 平成15年8月 平成18年6月 | 当社入社 当社内部監査室次長 当社内部監査室室長 当社監査役就任(現任) | (注)5 | 23 |
| 監査役 | — | 伊東 孝 | 昭和7年11月8日生 | 昭和37年6月 昭和41年5月 昭和46年9月 昭和47年3月 昭和49年4月 平成17年6月 | 公認会計士登録 監査法人池田昇一会計事務所社員 同事務所代表社員就任 同事務所代表社員辞任 弁護士登録 伊東法律会計事務所開設(現任) 当社監査役就任(現任) | (注)4 | — |
| 監査役 | — | 豊田 実 | 昭和30年9月19日 | 昭和53年4月 平成18年6月 平成20年6月 平成20年6月 | 日清製粉㈱入社 同社営業本部第一営業部部長 当社取締役営業本部副本部長兼東京営業部部長就任(現任) 当社監査役就任(現任) | (注)5 | — |
| 計 | | | | | | | 102 |

- (注) 1 取締役毛利信作は、会社法第2条第15号に定める「社外取締役」であります。
 2 監査役伊東孝、豊田実は、会社法第2条第16号に定める「社外監査役」であります。
 3 取締役の任期は、平成21年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成22年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
 4 監査役の任期は、平成21年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成25年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

の時までであります。

- 5 監査役の任期は、平成20年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成24年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 6 当社では、取締役会の一層の活性化を促し、取締役会の意思決定・業務執行の監督機能と各部門の業務執行機能を明確に区分し、経営効率の向上を図るために執行役員制度を導入しております。執行役員は、9名で、取締役兼務4名の他、信田紀生(常務執行役員 事業推進責任者 兼 営業本部長 兼 マーケティング本部長)、北川由香里(常務執行役員 経営効率化推進責任者 兼 管理本部長 兼 経営企画室統括)、落合久仁雄(執行役員 購買統括 兼 米飯統括)、布施幸秀(執行役員 食品安全管理本部長)、木戸博樹(執行役員 製造本部長)で構成されております。
- 7 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、補欠監査役2名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

| 氏名 | 生年月日 | 略歴 | | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|------|-------------|--------------------|--------------------------|-----|---------------|
| 阿部修一 | 昭和26年3月23日生 | 昭和50年3月 平成18年6月 | 当社入社 当社内部監査室室長(現任) | (注) | 12 |
| 實重洋祐 | 昭和50年12月7日生 | 平成20年12月 | 弁護士登録 伊東法律会計事務所入所(現任) | (注) | — |

(注) 補欠監査役の任期は、就任した時から退任した監査役の任期の満了の時までであります。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

当社におけるコーポレート・ガバナンスの状況は以下のとおりであります。なお、記載は有価証券報告書提出日(平成21年6月29日)現在の状況に基づいております。

(1) コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、企業倫理とコンプライアンスを確立し、健全かつ効率的な経営を行うことを企業の社会的責任を全うする上で最も重要な課題であると位置付けており、このことが、企業価値を高めることになると認識しております。

その実現のために、株主の皆様やお客様をはじめ、取引先、地域社会、社員等の各ステークホルダーとの良好な関係を築くとともに、現在の株主総会、取締役会、経営会議、監査役会、会計監査人など、法律上の機能制度を一層強化・改善・整備しながら、コーポレート・ガバナンスを充実させていきたいと考えております。

また、株主・投資家の皆様には、迅速かつ正確な情報開示に努めるとともに、経営の透明性を高めてまいります。

(2) コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

①会社の機関の内容

当社は監査役制度採用の経営体制を基本とし、当社の規模等に鑑み取締役会の機動性を重視し、取締役5名の体制(うち社外取締役1名)となっております。監査役については社外監査役2名を含む3名の体制を取っており、コンプライアンスと内部統制の充実強化を図っております。

取締役会については、月1回の定例取締役会のほか、必要に応じて臨時取締役会を開催し、法令で定められた事項や経営に関する重要事項を決定するとともに、業務執行の状況を逐次監督しております。

経営会議は、原則月1回開催され、取締役会の決定した基本方針に基づき、全般的業務執行方針および計画ならびに重要な業務の実施に関して協議しております。

また、専門委員会として、人事委員会、設備投資委員会、マーケティング委員会、食品安全委員会、中央安全衛生委員会を常設し、各分野の経営課題に対しても適切に対応する体制をとっているほか、必要に応じ臨時的委員会を設置するなど、今日的課題に早期対応できる経営組織の整備・充実にも努めて

おります。

②内部統制システムの整備の状況

当社は、内部統制システムの基本方針に基づき、業務の適正を確保し、より効果的な内部統制システムの構築を目指してまいります。

a. 取締役の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

経営理念や取締役会規則およびコンプライアンス委員会、コンプライアンス規程により、法令・定款等を遵守することの徹底を図る。また必要に応じ外部の専門家を起用し法令定款違反行為を未然に防止する。取締役が他の取締役の法令定款違反行為を発見した場合は直ちに監査役および取締役会に報告するなどガバナンス体制を強化する。

b. 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

取締役会議事録・稟議書を始めとする取締役の職務執行に係る情報については、文書取扱規程、情報管理規程に基づきその保存媒体に応じて適切かつ確実に検索性の高い状態で保存・管理することとし、必要に応じて閲覧可能な状態を維持することとする。

c. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

イ 食品メーカーとして、「食の安全・安心」を最優先の課題として品質保証体制を構築する。製品の安全性の確保のため、全社的な組織的取り組みにより、日々の管理を実施し、AIB(American Institute of Baking)の「食品安全統合基準」に基づく教育指導・監査システムや、ISO(International Organization For Standardization)などの品質マネジメント手法を活用し、総合的な食品安全衛生対策を推進する。また、行政機関、研究機関、原材料の納入業者およびお取引先等と適切に連携して食品の安全情報を的確に捉え、科学的なリスク分析・評価に基づいて食品事故の未然防止のために必要な措置を講じる。

ロ 損失の危険の管理に関する諸規程を整備し、適切に運用する。また、業務の遂行過程において生じる各種リスクの管理は、「リスク管理ガイドライン」を基に各担当部門において行う。定期的なリスクの洗い出しを行い、その回避、移転、低減等の対応プランを作成し、従業員の教育・研修を実施するなど、その顕在化に備える。

ハ 不測の事態に備え「危機管理マニュアル」を整備し、万一危機が発生した場合には、社長を本部長とする対策本部を設置し、緊急対策チームおよび顧問弁護士等を含む社外支援チームを組織し、迅速な対応を行い、損害・影響等を最小限に止める体制を整える。

d. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

イ 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制の基礎として、取締役会を月1回定期的に開催するほか、必要に応じて適宜臨時に開催するものとする。また、当社の経営方針および経営戦略に関わる重要事項については月1回開催の経営会議において議論を行い、その審議を経て執行決定を行うものとする。

ロ 取締役会の決定に基づく業務執行については、経営会議規程、組織・権限規程、職務分掌規程においてそれぞれの責任者およびその責任、執行手続の詳細について定めることとする。

e. 使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

イ コンプライアンス体制の基礎として、コンプライアンス規程を定め、従業員が法令・定款等を遵守することの徹底を図る。また、社長を委員長とするコンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンスの確立、普及、定着を図り、企業倫理および遵法精神に基づく企業行動を推進する。必要に応じて各担当部署にて、規則・ガイドラインの策定、研修の実施を行うものとする。

- ロ 内部監査部門として執行部門から独立した内部監査室を設置、各部門の業務プロセス等を監査し、不正の発見・防止とプロセス改善に努める。
 - ハ 取締役は当社における重大な法令違反その他コンプライアンスに関する重要な事実を発見した場合には、直ちに監査役に報告するものとし、遅滞なく取締役会において報告するものとする。また、内部監査室等は自らの活動の結果を定期的に代表取締役社長に報告する。
 - ニ 法令違反その他のコンプライアンスに関する事実についての社内報告体制として、従業員相談窓口および社外の弁護士を直接の情報受領者とする社内通報システムを整備し、コンプライアンス規程に基づき運用を行うこととする。
- f. 当社並びに子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
- イ グループ会社における業務の適正を確保するため、グループ企業全てにおいて当社のコンプライアンス規程およびリスク管理体制を適用する。経営管理については、関係会社管理規程による子会社経営の管理を行うものとし、必要に応じてモニタリングを行うものとする。取締役は、グループ会社において、法令違反その他コンプライアンスに関する重要な事項を発見した場合には、直ちに監査役に報告するものとし、遅滞なく取締役会において報告するものとする。
 - ロ グループ会社は、当社からの経営管理、経営指導内容が法令に違反し、その他、コンプライアンス上問題があると認めた場合には、直ちに監査役に報告を行うとともに、意見を述べることができるものとする。監査役は取締役会に意見を述べるとともに、改善策の策定を求めることができるものとする。
- g. 反社会的勢力との関係を遮断し、排除するための体制
- イ 反社会的勢力への対抗姿勢として、「企業行動規範」「行動基準」その他の社内規程等を制定し、その徹底を図り、断固たる態度で反社会的勢力との関係を遮断・排除することで、公共の信頼を維持し、業務の適切性・健全性を維持する。
 - ロ 反社会的勢力による不当要求等への対応を所管する部署を管理部と定め、事案発生時に備え、社内体制の整備を行い、警察、暴力追放運動推進センター、弁護士等の外部専門機関と密接な関係を構築する。
 - ハ 取締役および使用人は、反社会的勢力に対して常に注意を払うとともに、何らかの関係を有してしまったときは、所管部署を中心に外部専門機関と連携し、速やかに関係を解消する。
- h. 監査役会がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項
- 監査役会がその職務を補助する使用人を置くことを求めた場合には、当該従業員を配置するものとし、配置にあたっての内容は、監査役会と協議のうえ、その意見を十分考慮して検討する。
- i. 監査役の職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性に関する事項
- イ 監査役補助者の任命・異動に係わる事項の決定には、監査役会の同意を必要とする。
 - ロ 監査役補助者は職務分掌規程等の社内規程において取締役からの独立性を明確にする。
- j. 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制
- イ 監査役は取締役会、経営会議をはじめとする重要な会議へ参加するとともに、取締役が決裁する稟議書やリスク管理・内部監査等に関する報告書の閲覧、当社の業務または業績に影響を与える重要な事項について報告を受けるものとする。
 - ロ また前記に係わらず、監査役はいつでも必要に応じて、取締役および使用人に対して報告を求めることができることとする。
- k. 監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- イ 監査役は、効率的な監査を行うため、会計監査人および内部監査室と定期的に協議および意見交換を行う。

- ロ 監査役は、代表取締役社長と定期的な意見交換会を設定し、監査上の重要課題について意見交換を行う。
- ハ 監査役は当社の法令遵守体制および社内通報システムの運用に問題があると認めるときは、意見を述べるとともに、改善策の策定を求めることが出来るものとする。

③内部監査及び監査役監査の状況

監査体制につきましては、監査役については社外監査役2名を含む3名の体制を取り、また社長直轄の内部監査室(提出日現在2名)を配置し、年2回の監査報告などを通じ問題点の把握と対策を実施しております。監査の方法は監査役は監査基準、内部監査室は内部監査規定及び内部監査実施手続要領に基づき行っております。

④会計監査の状況

会計監査は監査法人ハイビスカスに依頼しており、通常の会計監査のほか、監査人の独立性を損なわない範囲で、経営及び組織的な問題を含め、会計上の課題について随時相談や確認を行い、会計処理の適正性確保に努めております。当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、堀俊介(監査年数1年)、藤原一範(監査年数1年)であり、会計監査業務に係る補助者は、公認会計士3名、会計士補等2名であります。

⑤内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携

内部監査室、監査役会、会計監査人の連携につきましては、必要に応じて随時意見交換を行うことにより、経営に対するチェック機能の充実を図っております。

⑥社外取締役及び社外監査役との関係

当社と社外取締役との間に人的関係、資本的关系または取引関係その他特別の利害関係はありません。また、当社と社外監査役との間に人的関係、資本的关系はありませんが、伊東孝は当社の顧問弁護士であります。他の社外監査役につきましては、当社と取引関係その他特別の利害関係はありません。

⑦社外取締役及び社外監査役との責任限定契約

当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、社外取締役及び社外監査役との間において、会社法第423条第1項の損害賠償責任について、職務を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく賠償責任の限度額は、法令が規定する額であります。

⑧定款で定めた取締役の員数及び取締役選任決議の要件

当社の取締役は10名以内とする旨を定款で定めており、また取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び選任決議は、累積投票によらない旨を定款で定めております。

⑨取締役会で決議することができるとした株主総会決議事項

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

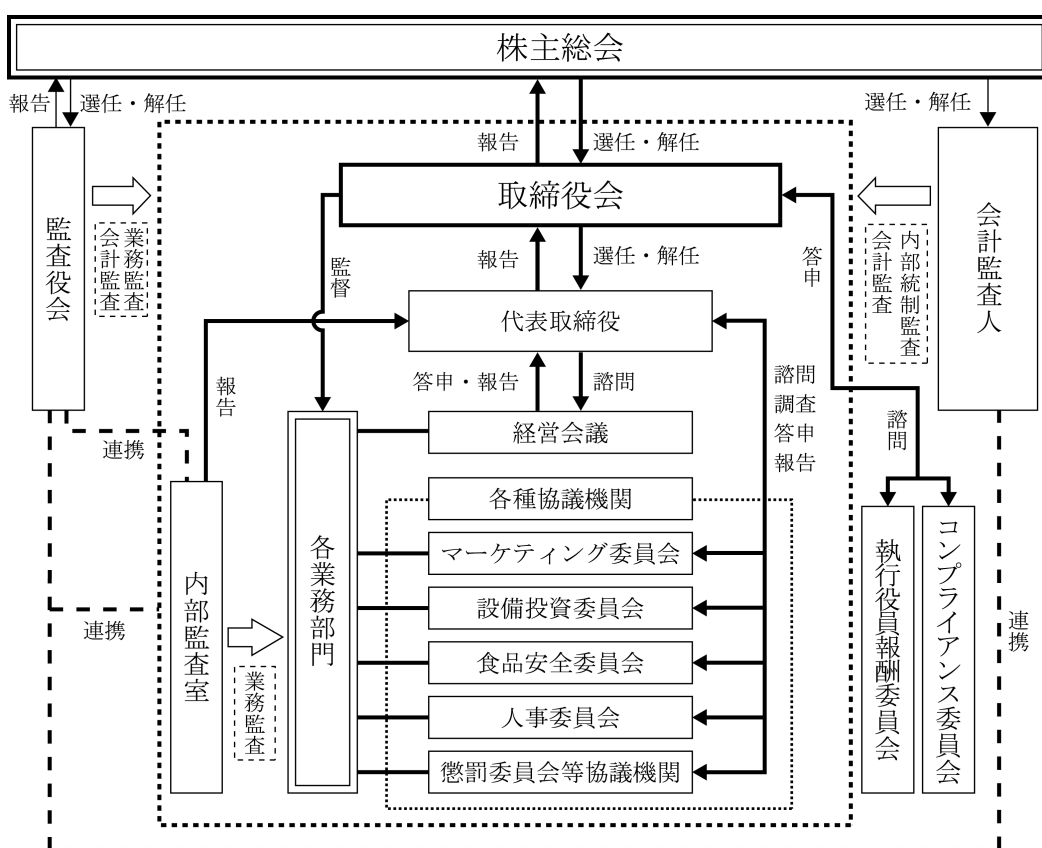
⑩株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うため、会社法第309条第2項に定める決議は、定款に特別の定めがある場合を除き、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款で定めております。

(3)役員報酬の内容

役員に対する報酬総額(平成21年3月期)は、取締役38,108千円、監査役7,692千円(うち社外監査役1,440千円)であります。なお、社外取締役ならびに社外監査役1名には報酬は支払っておりません。また、取締役の支給額には、使用人兼務相当額は含まれておりません。

当社のコーポレート・ガバナンスの模式図は次のとおりであります。



(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 区分 | 前連結会計年度 | | 当連結会計年度 | |
|-------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 監査証明業務に 基づく報酬(千円) | 非監査業務に 基づく報酬(千円) | 監査証明業務に 基づく報酬(千円) | 非監査業務に 基づく報酬(千円) |
| 提出会社 | — | — | 20,000 | — |
| 連結子会社 | — | — | — | — |
| 計 | — | — | 20,000 | — |

② 【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

特筆すべき事項はありません。

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前連結会計年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前事業年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)及び前事業年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表については、あずさ監査法人により、当連結会計年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)及び当事業年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表については、監査法人ハイビスカスにより監査を受けております。

また、当社の監査公認会計士等の異動は次のとおりです。

第74期連結会計年度の連結財務諸表及び第74期事業年度の財務諸表 あずさ監査法人

第75期連結会計年度の連結財務諸表及び第75期事業年度の財務諸表 監査法人ハイビスカス

なお、当該異動について臨時報告書に記載した事項は次のとおりです。

報告内容

(1) 異動に係る監査公認会計士等

選任する監査法人の名称

監査法人ハイビスカス

(2) 異動の年月日

平成20年6月27日(第74期定時株主総会開催予定日)

1 【連結財務諸表等】
 (1) 【連結財務諸表】
 ① 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (平成21年3月31日) |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,655,902 | 1,302,711 |
| 受取手形及び売掛金 | 2,017,764 | 1,959,897 |
| たな卸資産 | 384,420 | — |
| 商品及び製品 | — | 36,674 |
| 販売用不動産 | — | 159,140 |
| 仕掛品 | — | 25,500 |
| 原材料及び貯蔵品 | — | 159,049 |
| 繰延税金資産 | 227,979 | 135,116 |
| その他 | 87,602 | 78,102 |
| 貸倒引当金 | △2,148 | △3,021 |
| 流動資産合計 | 4,371,521 | 3,853,172 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 5,764,157 | 5,863,965 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △4,179,063 | △4,255,315 |
| 建物及び構築物（純額） | 1,585,093 | 1,608,649 |
| 機械装置及び運搬具 | 8,368,276 | 8,213,418 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △6,793,620 | △6,657,041 |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 1,574,655 | 1,556,377 |
| 土地 | ※3 4,737,683 | ※3 4,737,683 |
| その他 | 346,820 | 379,942 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △281,226 | △287,209 |
| その他（純額） | 65,593 | 92,733 |
| 有形固定資産合計 | ※2 7,963,026 | ※2 7,995,444 |
| 無形固定資産 | | |
| その他 | 15,669 | 51,832 |
| 無形固定資産合計 | 15,669 | 51,832 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | ※1 629,112 | ※1 425,386 |
| 長期貸付金 | 6,260 | 4,655 |
| 繰延税金資産 | — | 87,464 |
| その他 | 136,244 | 125,963 |
| 貸倒引当金 | △63,238 | △63,980 |
| 投資その他の資産合計 | 708,379 | 579,489 |
| 固定資産合計 | 8,687,075 | 8,626,766 |
| 資産合計 | 13,058,597 | 12,479,938 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (平成21年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 2,230,710 | 2,257,618 |
| 短期借入金 | ※2 1,750,000 | ※2 1,650,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | ※2 878,400 | ※2 790,550 |
| 未払法人税等 | 20,677 | 22,321 |
| 賞与引当金 | 192,779 | 163,201 |
| その他 | 986,460 | 889,308 |
| 流動負債合計 | 6,059,027 | 5,772,999 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | ※2 1,382,400 | ※2 1,291,850 |
| 繰延税金負債 | 42,978 | — |
| 再評価に係る繰延税金負債 | ※3 1,609,231 | ※3 1,609,231 |
| 退職給付引当金 | 1,588,890 | 1,524,719 |
| 役員退職慰労引当金 | 18,570 | 26,950 |
| その他 | 126,795 | 1,545 |
| 固定負債合計 | 4,768,865 | 4,454,296 |
| 負債合計 | 10,827,893 | 10,227,295 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,051,974 | 1,051,974 |
| 利益剰余金 | △1,264,941 | △1,145,729 |
| 自己株式 | △6,503 | △7,377 |
| 株主資本合計 | △219,470 | △101,132 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 104,359 | 7,958 |
| 土地再評価差額金 | ※3 2,345,816 | ※3 2,345,816 |
| 評価・換算差額等合計 | 2,450,175 | 2,353,774 |
| 純資産合計 | 2,230,704 | 2,252,642 |
| 負債純資産合計 | 13,058,597 | 12,479,938 |

②【連結損益計算書】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月 31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月 31日) |
|-----------------|--|--|
| 売上高 | 17,567,253 | 17,828,252 |
| 売上原価 | ※3 13,598,004 | ※1, ※3 13,945,233 |
| 売上総利益 | 3,969,249 | 3,883,019 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 販売費 | ※2 3,013,185 | ※2 2,993,338 |
| 一般管理費 | ※2, ※3 604,543 | ※2, ※3 614,327 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 3,617,729 | 3,607,666 |
| 営業利益 | 351,520 | 275,353 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 3,232 | 2,714 |
| 受取配当金 | 11,309 | 10,135 |
| 受取賃貸料 | 6,351 | 7,283 |
| その他 | 16,926 | 21,694 |
| 営業外収益合計 | 37,820 | 41,827 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 83,425 | 80,263 |
| その他 | 14 | 32 |
| 営業外費用合計 | 83,440 | 80,295 |
| 経常利益 | 305,899 | 236,884 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | ※4 2,844 | ※4 414 |
| 貸倒引当金戻入額 | 10,764 | — |
| 退職給付引当金戻入額 | 425 | — |
| 補助金収入 | 9,455 | — |
| 収用補償金 | — | 26,049 |
| 特別利益合計 | 23,490 | 26,464 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | ※5 460 | ※5 309 |
| 固定資産除却損 | ※6 25,310 | ※6 38,126 |
| 減損損失 | ※7 119,937 | ※7 7,399 |
| 投資有価証券売却損 | 144 | — |
| 投資有価証券清算損 | 116 | — |
| 投資有価証券評価損 | 400 | 53,317 |
| 役員退職慰労金 | 11,631 | — |
| 過年度役員退職慰労引当金繰入額 | 16,170 | 4,540 |
| 販売用不動産評価損 | 26,885 | — |
| 特別損失合計 | 201,056 | 103,693 |
| 税金等調整前当期純利益 | 128,333 | 159,656 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 14,252 | 14,439 |
| 法人税等調整額 | △68,837 | 26,005 |
| 法人税等合計 | △54,584 | 40,444 |
| 当期純利益 | 182,918 | 119,212 |

③【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月 31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月 31日) |
|---------------------|--|--|
| 株主資本 | | |
| 資本金 | | |
| 前期末残高 | 1,051,974 | 1,051,974 |
| 当期変動額 | | |
| 当期変動額合計 | — | — |
| 当期末残高 | 1,051,974 | 1,051,974 |
| 利益剰余金 | | |
| 前期末残高 | △1,447,859 | △1,264,941 |
| 当期変動額 | | |
| 当期純利益 | 182,918 | 119,212 |
| 当期変動額合計 | 182,918 | 119,212 |
| 当期末残高 | △1,264,941 | △1,145,729 |
| 自己株式 | | |
| 前期末残高 | △5,480 | △6,503 |
| 当期変動額 | | |
| 自己株式の取得 | △1,023 | △873 |
| 当期変動額合計 | △1,023 | △873 |
| 当期末残高 | △6,503 | △7,377 |
| 株主資本合計 | | |
| 前期末残高 | △401,365 | △219,470 |
| 当期変動額 | | |
| 当期純利益 | 182,918 | 119,212 |
| 自己株式の取得 | △1,023 | △873 |
| 当期変動額合計 | 181,894 | 118,338 |
| 当期末残高 | △219,470 | △101,132 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 前期末残高 | 274,531 | 104,359 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △170,172 | △96,400 |
| 当期変動額合計 | △170,172 | △96,400 |
| 当期末残高 | 104,359 | 7,958 |
| 土地再評価差額金 | | |
| 前期末残高 | 2,345,816 | 2,345,816 |
| 当期変動額 | | |
| 当期変動額合計 | — | — |
| 当期末残高 | 2,345,816 | 2,345,816 |
| 評価・換算差額等合計 | | |
| 前期末残高 | 2,620,347 | 2,450,175 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △170,172 | △96,400 |
| 当期変動額合計 | △170,172 | △96,400 |
| 当期末残高 | 2,450,175 | 2,353,774 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 純資産合計 | | |
| 前期末残高 | 2,218,981 | 2,230,704 |
| 当期変動額 | | |
| 当期純利益 | 182,918 | 119,212 |
| 自己株式の取得 | △1,023 | △873 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △170,172 | △96,400 |
| 当期変動額合計 | 11,722 | 21,938 |
| 当期末残高 | 2,230,704 | 2,252,642 |

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|-------------------------|--|--|
| 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 | 128,333 | 159,656 |
| 減価償却費 | 508,327 | 491,763 |
| 減損損失 | 119,937 | 7,399 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △14,527 | 1,615 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 42,405 | △29,578 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | △73,409 | △64,170 |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少) | 18,570 | 8,380 |
| 投資有価証券売却損益 (△は益) | 144 | — |
| 投資有価証券清算損益 (△は益) | 116 | — |
| 投資有価証券評価損益 (△は益) | 400 | 53,317 |
| 固定資産売却損益 (△は益) | △2,383 | △105 |
| 固定資産除却損 | 25,310 | 38,126 |
| 収用補償金 | — | △26,049 |
| 販売用不動産評価損 | 26,885 | — |
| 受取利息及び受取配当金 | △14,541 | △12,849 |
| 支払利息 | 83,425 | 80,263 |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | △52,700 | 57,866 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | 18,316 | 4,055 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | 128,141 | 26,908 |
| 未払消費税等の増減額 (△は減少) | 31,863 | △22,852 |
| 販売業務の契約変更による支出 | — | △125,250 |
| その他 | △13,905 | △31,181 |
| 小計 | 960,710 | 617,315 |
| 利息及び配当金の受取額 | 14,541 | 12,849 |
| 利息の支払額 | △86,516 | △70,008 |
| 法人税等の支払額 | △14,252 | △14,243 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 874,483 | 545,913 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 固定資産の取得による支出 | △529,848 | △644,032 |
| 固定資産の売却による収入 | 6,323 | 2,429 |
| 収用補償金の受取額 | — | 28,197 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △11,454 | △9,576 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 147 | — |
| 投資有価証券の清算による収入 | 383 | — |
| 貸付けによる支出 | △2,038 | △2,802 |
| 貸付金の回収による収入 | 2,358 | 5,952 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △534,128 | △619,831 |
| 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) | △150,000 | △100,000 |
| 長期借入れによる収入 | 700,000 | 700,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | △898,993 | △878,400 |
| 自己株式の取得による支出 | △1,023 | △873 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △350,016 | △279,273 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | — | — |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | △9,662 | △353,191 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 1,665,564 | 1,655,902 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 1,655,902 | 1,302,711 |

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|---------------------|--|---|
| 1 連結の範囲に関する事項 | <p>(イ)連結子会社の数 連結子会社は、㈱ノースデリカ1社であります。</p> <p>(ロ)主要な非連結子会社の名称等 主要な非連結子会社 ㈱味彩、㈱北の国の菓子工房 (連結の範囲から除いた理由) 非連結子会社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p> | <p>(イ)連結子会社の数 同左</p> <p>(ロ)主要な非連結子会社の名称等 主要な非連結子会社 同左 (連結の範囲から除いた理由) 同左</p> |
| 2 持分法の適用に関する事項 | <p>(イ)持分法を適用した非連結子会社数及び関連会社数 該当事項はありません。</p> <p>(ロ)持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社の名称等 ㈱味彩、㈱北の国の菓子工房 (持分法を適用しない理由) 持分法非適用会社は、それぞれ連結当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しております。</p> | <p>(イ)持分法を適用した非連結子会社数及び関連会社数 同左</p> <p>(ロ)持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社の名称等 同左 (持分法を適用しない理由) 同左</p> |
| 3 連結子会社の事業年度等に関する事項 | <p>連結子会社の事業年度は連結決算日と同一であります。</p> | <p>同左</p> |
| 4 会計処理基準に関する事項 | <p>(イ)重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券</p> <p>a 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法に基づく原価法</p> <p>b その他有価証券 時価のあるもの …決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部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) 時価のないもの …移動平均法に基づく原価法</p> <p>② たな卸資産</p> <p>a 商品 …先入先出法に基づく原価法</p> <p>b 販売用不動産 …個別法に基づく原価法</p> <p>c 製品 …売価還元法に基づく原価法</p> <p>d 原材料、副材料、仕掛品、貯蔵品 …先入先出法に基づく原価法</p> | <p>(イ)重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券</p> <p>a 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>b その他有価証券 時価のあるもの …同左</p> <p>時価のないもの …同左</p> <p>② たな卸資産 評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。</p> <p>a 商品 …先入先出法</p> <p>b 販売用不動産 …個別法</p> <p>c 製品 …売価還元法</p> <p>d 原材料、副材料、仕掛品、貯蔵品 …先入先出法</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|----|---|---|
| | <p>(ロ)重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産 …定率法 但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)は定額法。 なお、平成19年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)以外の有形固定資産については平成19年度税制改正前の定率法によっております。</p> <hr/> <p>② 無形固定資産 …定額法 なお、償却年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 但し、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法</p> <hr/> <p>(ハ)重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金 債権の貸倒発生に備えるため、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>a 一般債権 貸倒実績率法</p> <p>b 貸倒懸念債権及び破産更生債権 財務内容評価法</p> <p>② 賞与引当金 従業員の賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> | <p>(会計方針の変更) 当連結会計年度より、「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。 この結果、従来の方法によった場合に比べて、売上総利益、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益が8,595千円減少しております。</p> <p>(ロ)重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産(リース資産を除く) …同左</p> <p>(追加情報) 平成20年度の法人税法改正を契機に有形固定資産の耐用年数を見直し、当連結会計年度から、機械装置等の耐用年数を変更しております。 この結果、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益は、それぞれ28,689千円増加しております。</p> <p>② 無形固定資産(リース資産を除く) …同左</p> <p>③ リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。 なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のものについては、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。</p> <p>(ハ)重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金 同左</p> <p>② 賞与引当金 同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|---------------------------|--|---|
| | <p>③ 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産に基づき、当連結会計年度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。 数理計算上の差異については、各連結会計年度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(5年)による按分額をそれぞれ発生の翌連結会計年度より費用処理しております。</p> <p>④ 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>(ニ)重要な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。</p> <p>(ホ)その他連結財務諸表作成のための重要な事項 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。</p> | <p>③ 退職給付引当金 同左</p> <p>④ 役員退職慰労引当金 同左</p> <hr/> <p>(ホ)その他連結財務諸表作成のための重要な事項 消費税等の会計処理 同左</p> |
| 5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項 | 連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。 | 同左 |
| 6 のれん及び負ののれんの償却に関する事項 | 該当事項はありません。 | 同左 |
| 7 連結キャッシュ・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投資からなっております。 | 同左 |

【会計方針の変更】

| 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|--|--|
| <p>(役員退職慰労引当金) 当連結会計年度から、改正後の「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金並びに役員退職慰労引当金等に関する監査上の取扱い」(日本公認会計士協会 平成19年4月13日 監査・保証実務委員会報告第42号)を適用しております。 これにより、従来は支出時の費用として処理しておりました役員退職慰労金について、当連結会計年度より役員退職慰労金内規に基づく期末要支給額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更いたしました。 この変更により、当連結会計年度の役員退職慰労金発生額2,400千円は販売費及び一般管理費へ、過年度分相当額16,170千円は特別損失に計上しております。 この結果、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、営業利益及び経常利益は2,400千円、税金等調整前当期純利益は18,570千円減少しております。</p> | <p>(リース取引に関する会計基準等) 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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したが、当連結会計年度より、「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(企業会計審議会第一部会)、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」(企業会計基準適用指針第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。 なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のものについては、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。 これによる損益に与える影響はありません。</p> |

【表示方法の変更】

| 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|--|---|
| | <p>(連結貸借対照表) 財務諸表等規則等の一部を改正する内閣府令(平成20年8月7日内閣府令第50号)が適用となることに伴い、前連結会計年度において、「たな卸資産」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」に区分掲記しております。 なお、前連結会計年度の「たな卸資産」に含まれる「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」は、それぞれ50,684千円、23,777千円、147,042千円であります。</p> |

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度 (平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (平成21年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|---------------|---------------|-----------|-----------|-------------|----|-------------|---------------|----|-------------|---------------|------------|------------|--|----------------------------------|------------|--|---|---------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------------|----|-------------|---------------|----|-------------|---------------|------------|------------|--|----------------------------------|------------|--|
| <p>※1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">投資有価証券(株式) 20,000千円</p> <p>※2 担保資産及び担保付債務 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">建物及び構築物</td> <td style="width: 10%;">1,066,837千円</td> <td style="width: 60%;">(1,000,921千円)</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>225,281千円</td> <td>(225,281千円)</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>4,392,264千円</td> <td>(4,176,358千円)</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>5,684,383千円</td> <td>(5,402,560千円)</td> </tr> </table> <p>担保付債務は、次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">長期借入金 2,260,800千円 (2,115,725千円) (1年内返済予定分を含む)</p> <p style="text-align: right;">短期借入金 1,750,000千円 (1,750,000千円)</p> <p>上記のうち()内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。</p> <p>※3 「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)及び「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」(平成11年3月31日改正)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、土地再評価差額金として純資産の部に計上しております。</p> <p>(再評価の方法)</p> <p>土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第4号に定める地価税法(平成3年法律第69号)第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算出するために国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価額に基づいて、奥行補正等合理的な調整を行って算出する方法を採用しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">再評価を行った年月日</td> <td style="width: 10%;">平成12年3月31日</td> <td style="width: 60%;"></td> </tr> <tr> <td>再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額</td> <td>△913,820千円</td> <td></td> </tr> </table> | 建物及び構築物 | 1,066,837千円 | (1,000,921千円) | 機械装置及び運搬具 | 225,281千円 | (225,281千円) | 土地 | 4,392,264千円 | (4,176,358千円) | 合計 | 5,684,383千円 | (5,402,560千円) | 再評価を行った年月日 | 平成12年3月31日 | | 再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | △913,820千円 | | <p>※1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">投資有価証券(株式) 20,000千円</p> <p>※2 担保資産及び担保付債務 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">建物及び構築物</td> <td style="width: 10%;">1,022,568千円</td> <td style="width: 60%;">(959,677千円)</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>284,420千円</td> <td>(284,420千円)</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>4,392,264千円</td> <td>(4,176,358千円)</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>5,699,253千円</td> <td>(5,420,455千円)</td> </tr> </table> <p>担保付債務は、次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">長期借入金 2,082,400千円 (1,945,025千円) (1年内返済予定分を含む)</p> <p style="text-align: right;">短期借入金 1,650,000千円 (1,650,000千円)</p> <p>上記のうち()内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。</p> <p>※3 「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)及び「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」(平成11年3月31日改正)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、土地再評価差額金として純資産の部に計上しております。</p> <p>(再評価の方法)</p> <p>土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第4号に定める地価税法(平成3年法律第69号)第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算出するために国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価額に基づいて、奥行補正等合理的な調整を行って算出する方法を採用しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">再評価を行った年月日</td> <td style="width: 10%;">平成12年3月31日</td> <td style="width: 60%;"></td> </tr> <tr> <td>再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額</td> <td>△751,776千円</td> <td></td> </tr> </table> | 建物及び構築物 | 1,022,568千円 | (959,677千円) | 機械装置及び運搬具 | 284,420千円 | (284,420千円) | 土地 | 4,392,264千円 | (4,176,358千円) | 合計 | 5,699,253千円 | (5,420,455千円) | 再評価を行った年月日 | 平成12年3月31日 | | 再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | △751,776千円 | |
| 建物及び構築物 | 1,066,837千円 | (1,000,921千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置及び運搬具 | 225,281千円 | (225,281千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 4,392,264千円 | (4,176,358千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 5,684,383千円 | (5,402,560千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 再評価を行った年月日 | 平成12年3月31日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | △913,820千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 1,022,568千円 | (959,677千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置及び運搬具 | 284,420千円 | (284,420千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 4,392,264千円 | (4,176,358千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 5,699,253千円 | (5,420,455千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 再評価を行った年月日 | 平成12年3月31日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | △751,776千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|---|---|
| ※1 | ※1 通常の販売目的で保有する棚卸資産の収益性の低下による簿価切下額 売上原価 8,595千円 |
| ※2 販売費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。 販売奨励費 398,938千円 発送及び配送費 800,983 〃 広告宣伝費 297,540 〃 貸倒引当金繰入額 — 〃 給料及び諸手当 758,434 〃 賞与引当金繰入額 60,034 〃 退職給付費用 22,425 〃 減価償却費 29,793 〃 一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。 役員報酬 57,213千円 給料及び諸手当 244,111 〃 賞与引当金繰入額 28,193 〃 退職給付費用 10,365 〃 役員退職慰労引当金繰入額 2,400 〃 減価償却費 11,042 〃 | ※2 販売費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。 販売奨励費 188,749千円 発送及び配送費 828,650 〃 広告宣伝費 195,143 〃 貸倒引当金繰入額 3,600 〃 給料及び諸手当 928,696 〃 賞与引当金繰入額 51,343 〃 退職給付費用 26,527 〃 減価償却費 32,090 〃 一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。 役員報酬 57,592千円 給料及び諸手当 263,592 〃 賞与引当金繰入額 26,515 〃 退職給付費用 13,384 〃 役員退職慰労引当金繰入額 3,840 〃 減価償却費 12,281 〃 |
| ※3 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は137,339千円であります。 | ※3 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は139,004千円であります。 |
| ※4 固定資産売却益の主な内訳は次のとおりであります。 機械装置及び運搬具 2,844千円 | ※4 固定資産売却益の主な内訳は次のとおりであります。 機械装置及び運搬具 414千円 |
| ※5 固定資産売却損の主な内訳は次のとおりであります。 機械装置及び運搬具 460千円 | ※5 固定資産売却損の主な内訳は次のとおりであります。 機械装置及び運搬具 309千円 |
| ※6 固定資産除却損の主な内訳は次のとおりであります。 建物及び構築物 6,817千円 機械装置及び運搬具 17,953 〃 | ※6 固定資産除却損の主な内訳は次のとおりであります。 機械装置及び運搬具 33,860千円 |

| 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | | | | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) | | | |
|---|---------------|-----------------------------|---------|---|---------------|-----------------------------|--------|
| ※7 減損損失 当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。 | | | | ※7 減損損失 当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。 | | | |
| 用途 | 種類 | 場所 | 金額(千円) | 用途 | 種類 | 場所 | 金額(千円) |
| 事業用 資産 | 建物及び 構築物 | ㈱ノースデリカ 月寒工場 (札幌市豊平区) | 12,138 | 事業用 資産 | 建物及び 構築物 | ㈱ノースデリカ 月寒工場 (札幌市豊平区) | 1,302 |
| | 機械装置及び 運搬具 | | 83,527 | | 機械装置及び 運搬具 | | 5,954 |
| | 建物及び 構築物 | ㈱ノースデリカ 函館工場 (北海道函館市) | 6,635 | 計 | | | 7,256 |
| | 機械装置及び 運搬具 | | 17,636 | 遊休 資産 | 建物及び 構築物 | 函館事業所 (北海道函館市) | 143 |
| 合計 | | | 119,937 | 計 | | | 143 |
| | | | | 合計 | | | 7,399 |
| <p>(経緯)</p> <p>米飯部門を営む㈱ノースデリカは2期連続して営業損失を計上し、早期の黒字化も不確実なことに伴い上記資産について帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失119,937千円を特別損失に計上いたしました。</p> <p>(グルーピングの方法)</p> <p>管理会計上の区分をキャッシュ・フローを生み出す最小単位として捉え、その単位を基礎にグルーピングする方法を採用しております。</p> <p>(回収可能価額の算定方法)</p> <p>正味売却価額により測定し、他への転用や売却が困難であると予想されるためにゼロ評価としております。</p> | | | | <p>(経緯)</p> <p>米飯部門を営む㈱ノースデリカは2期連続して営業損失を計上し、早期の黒字化も不確実なことに伴い上記資産について帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失7,256千円を特別損失に計上いたしました。また、事業の用に供していない遊休資産のうち、時価が著しく下落した資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失143千円を特別損失に計上いたしました。</p> <p>(グルーピングの方法)</p> <p>管理会計上の区分をキャッシュ・フローを生み出す最小単位として捉え、その単位を基礎にグルーピングする方法を採用しております。また、遊休資産については個別資産ごとにグルーピングを行っております。</p> <p>(回収可能価額の算定方法)</p> <p>正味売却価額により測定し、他への転用や売却が困難であると予想されるためにゼロ評価としております。</p> | | | |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式(株) | 21,039,480 | — | — | 21,039,480 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|----------|-------|----|----------|
| 普通株式(株) | 44,046 | 8,952 | — | 52,998 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買取りによる増加 8,952株

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

該当事項はありません。

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式(株) | 21,039,480 | — | — | 21,039,480 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|----------|-------|----|----------|
| 普通株式(株) | 52,998 | 8,680 | — | 61,678 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買取りによる増加 8,680株

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

該当事項はありません。

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

該当事項はありません。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|--|--|
| 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 | 現金及び現金同等物の期末残高と連結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 1,655,902千円 | 現金及び預金勘定 1,302,711千円 |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 — 〃 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 — 〃 |
| 現金及び現金同等物 1,655,902千円 | 現金及び現金同等物 1,302,711千円 |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31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) 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 リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引 (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>275,086</td> <td>138,475</td> <td>136,610</td> </tr> <tr> <td>その他 (工具、器具及び備品)</td> <td>206,830</td> <td>119,804</td> <td>87,026</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産 (ソフトウェア)</td> <td>147,097</td> <td>68,224</td> <td>78,872</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>629,014</td> <td>326,504</td> <td>302,509</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | 機械装置及び運搬具 | 275,086 | 138,475 | 136,610 | その他 (工具、器具及び備品) | 206,830 | 119,804 | 87,026 | 無形固定資産 (ソフトウェア) | 147,097 | 68,224 | 78,872 | 合計 | 629,014 | 326,504 | 302,509 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>260,651</td> <td>169,995</td> <td>90,656</td> </tr> <tr> <td>その他 (工具、器具及び備品)</td> <td>166,209</td> <td>119,658</td> <td>46,551</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産 (ソフトウェア)</td> <td>123,053</td> <td>75,063</td> <td>47,990</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>549,914</td> <td>364,716</td> <td>185,198</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | 機械装置及び運搬具 | 260,651 | 169,995 | 90,656 | その他 (工具、器具及び備品) | 166,209 | 119,658 | 46,551 | 無形固定資産 (ソフトウェア) | 123,053 | 75,063 | 47,990 | 合計 | 549,914 | 364,716 | 185,198 |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置及び運搬具 | 275,086 | 138,475 | 136,610 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 (工具、器具及び備品) | 206,830 | 119,804 | 87,026 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 (ソフトウェア) | 147,097 | 68,224 | 78,872 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 629,014 | 326,504 | 302,509 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置及び運搬具 | 260,651 | 169,995 | 90,656 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 (工具、器具及び備品) | 166,209 | 119,658 | 46,551 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 (ソフトウェア) | 123,053 | 75,063 | 47,990 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 549,914 | 364,716 | 185,198 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額 1年内 114,457千円 1年超 182,864 〃 合計 297,321千円 | (2) 未経過リース料期末残高相当額 1年内 92,668千円 1年超 90,195 〃 合計 182,863千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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 104,239千円 減価償却費相当額 99,286 〃 支払利息相当額 4,406 〃 | (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 123,521千円 減価償却費相当額 116,939 〃 支払利息相当額 3,743 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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、残存価額をゼロとする定額法によっております。 | (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、残存価額をゼロ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っております。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年内 4,964千円 1年超 9,942 〃 合計 14,906千円 | 2 オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年内 26,596千円 1年超 63,990 〃 合計 90,587千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

前連結会計年度

1 その他有価証券で時価のあるもの(平成20年3月31日)

| 区分 | 取得原価(千円) | 連結貸借対照表計上額 (千円) | 差額(千円) |
|--------------------------|----------|--------------------|---------|
| (連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの) | | | |
| ① 株式 | 213,315 | 410,913 | 197,598 |
| ② 債券 | — | — | — |
| ③ その他 | — | — | — |
| 小計 | 213,315 | 410,913 | 197,598 |
| (連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの) | | | |
| ① 株式 | 205,835 | 155,575 | △50,260 |
| ② 債券 | — | — | — |
| ③ その他 | — | — | — |
| 小計 | 205,835 | 155,575 | △50,260 |
| 合計 | 419,151 | 566,489 | 147,337 |

(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%以上下落している場合には全て減損処理を行い、30%以上50%未満下落している状態が2期連続(前期末及び当期末)している場合には、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。なお、当連結会計年度においては、減損処理を行っておりません。

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

| 売却額(千円) | 売却益の合計(千円) | 売却損の合計(千円) |
|---------|------------|------------|
| 147 | — | 144 |

3 時価のない有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額(平成20年3月31日)

| 区分 | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|-------------------|----------------|
| (1) その他有価証券 | |
| ① 非上場株式 | 42,623 |
| ② その他 | — |
| 合計 | 42,623 |
| (2) 子会社株式及び関連会社株式 | |
| ① 子会社株式 | 20,000 |
| ② 関連会社株式 | — |
| 合計 | 20,000 |

(注) 当連結会計年度において非上場株式の減損処理を行い、減損処理後の金額を連結貸借対照表計上額としております。また、当連結会計年度に減損処理した金額は400千円であります。

当連結会計年度

1 その他有価証券で時価のあるもの(平成21年3月31日)

| 区分 | 取得原価(千円) | 連結貸借対照表計上額 (千円) | 差額(千円) |
|--------------------------|----------|--------------------|----------|
| (連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの) | | | |
| ① 株式 | 69,502 | 147,050 | 77,548 |
| ② 債券 | — | — | — |
| ③ その他 | — | — | — |
| 小計 | 69,502 | 147,050 | 77,548 |
| (連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの) | | | |
| ① 株式 | 359,225 | 235,201 | △124,023 |
| ② 債券 | — | — | — |
| ③ その他 | — | — | — |
| 小計 | 359,225 | 235,201 | △124,023 |
| 合計 | 428,727 | 382,251 | △46,475 |

(注) 当連結会計年度において株式の減損処理を行い、減損処理後の金額を取得原価としております。また、当連結会計年度に減損処理した金額は33,828千円であります。なお、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%以上下落している場合には全て減損処理を行い、30%以上50%未満下落している状態が2期連続(前期末及び当期末)している場合には、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。

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

| 売却額(千円) | 売却益の合計(千円) | 売却損の合計(千円) |
|---------|------------|------------|
| — | — | — |

3 時価のない有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額(平成21年3月31日)

| 区分 | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|-------------------|----------------|
| (1) その他有価証券 | |
| ① 非上場株式 | 23,134 |
| ② その他 | — |
| 合計 | 23,134 |
| (2) 子会社株式及び関連会社株式 | |
| ① 子会社株式 | 20,000 |
| ② 関連会社株式 | — |
| 合計 | 20,000 |

(注) 当連結会計年度において非上場株式の減損処理を行い、減損処理後の金額を連結貸借対照表計上額としております。また、当連結会計年度に減損処理した金額は19,489千円であります。

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

当社グループはデリバティブ取引を全く利用しておりませんので、該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

当社グループはデリバティブ取引を全く利用しておりませんので、該当事項はありません。

(退職給付関係)

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及び国内連結子会社は、確定給付型の制度として、適格退職年金制度及び退職一時金制度を設けております。

また、従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。

2 退職給付債務に関する事項

| | (単位：千円) |
|-------------------------|------------|
| イ 退職給付債務 | △1,724,320 |
| ロ 年金資産 | 209,023 |
| ハ 未積立退職給付債務(イ+ロ) | △1,515,297 |
| ニ 会計基準変更時差異の未処理額 | — |
| ホ 未認識数理計算上の差異 | △73,592 |
| ヘ 未認識過去勤務債務(債務の減額) | — |
| ト 連結貸借対照表計上額純額(ハ+ニ+ホ+ヘ) | △1,588,890 |
| チ 前払年金費用 | — |
| リ 退職給付引当金(ト+チ) | △1,588,890 |

3 退職給付費用に関する事項

| | (単位：千円) |
|-------------------------|---------|
| イ 勤務費用 | 77,569 |
| ロ 利息費用 | 34,460 |
| ハ 期待運用収益 | △5,145 |
| ニ 会計基準変更時差異の費用処理額 | — |
| ホ 数理計算上の差異の費用処理額 | △36,792 |
| ヘ 過去勤務債務の費用処理額 | — |
| ト 臨時に支払った割増退職金 | 2,436 |
| チ 退職給付費用(イ+ロ+ハ+ニ+ホ+ヘ+ト) | 72,529 |

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

| | |
|------------------|--------|
| イ 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 |
| ロ 割引率 | 2.0% |
| ハ 期待運用収益率 | 2.5% |
| ニ 過去勤務債務の額の処理年数 | 一年 |
| ホ 数理計算上の差異の処理年数 | 5年 |
| ヘ 会計基準変更時差異の処理年数 | 一年 |

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及び国内連結子会社は、確定給付型の制度として、適格退職年金制度及び退職一時金制度を設けております。

また、従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。

2 退職給付債務に関する事項

| | (単位：千円) |
|-------------------------|------------|
| イ 退職給付債務 | △1,770,333 |
| ロ 年金資産 | 193,097 |
| ハ 未積立退職給付債務(イ+ロ) | △1,577,236 |
| ニ 会計基準変更時差異の未処理額 | — |
| ホ 未認識数理計算上の差異 | 52,517 |
| ヘ 未認識過去勤務債務(債務の減額) | — |
| ト 連結貸借対照表計上額純額(ハ+ニ+ホ+ヘ) | △1,524,719 |
| チ 前払年金費用 | — |
| リ 退職給付引当金(ト-チ) | △1,524,719 |

3 退職給付費用に関する事項

| | (単位：千円) |
|-------------------------|---------|
| イ 勤務費用 | 77,351 |
| ロ 利息費用 | 34,486 |
| ハ 期待運用収益 | △5,225 |
| ニ 会計基準変更時差異の費用処理額 | — |
| ホ 数理計算上の差異の費用処理額 | △23,682 |
| ヘ 過去勤務債務の費用処理額 | — |
| ト 臨時に支払った割増退職金 | 1,600 |
| チ 退職給付費用(イ+ロ+ハ+ニ+ホ+ヘ+ト) | 84,529 |

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

| | |
|------------------|--------|
| イ 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 |
| ロ 割引率 | 1.5% |
| ハ 期待運用収益率 | 2.5% |
| ニ 過去勤務債務の額の処理年数 | 一年 |
| ホ 数理計算上の差異の処理年数 | 5年 |
| ヘ 会計基準変更時差異の処理年数 | 一年 |

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

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

| (繰延税金資産) | (単位：千円) |
|--------------|-------------------|
| 貸倒引当金超過額 | 26,047 |
| 賞与引当金超過額 | 77,844 |
| 退職給付引当金超過額 | 641,593 |
| 投資有価証券評価損否認 | 80,232 |
| 販売用不動産評価損否認 | 172,433 |
| 固定資産減損損失 | 48,430 |
| 繰越欠損金 | 870,659 |
| その他 | 53,042 |
| 繰延税金資産小計 | <u>1,970,285</u> |
| 評価性引当額 | <u>△1,742,305</u> |
| 繰延税金資産合計 | <u>227,979</u> |
| (繰延税金負債) | |
| その他有価証券評価差額金 | <u>△42,978</u> |
| 繰延税金負債合計 | <u>△42,978</u> |
| 繰延税金資産の純額 | <u>185,001</u> |

2 再評価に係る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

| (繰延税金資産) | (単位：千円) |
|---------------------|-------------------|
| 土地再評価差額金 | <u>12,183</u> |
| 再評価に係る繰延税金資産小計 | <u>12,183</u> |
| 評価性引当額 | <u>△12,183</u> |
| 再評価に係る繰延税金資産合計 | <u>—</u> |
| (繰延税金負債) | |
| 土地再評価差額金 | <u>△1,609,231</u> |
| 再評価に係る繰延税金負債合計 | <u>△1,609,231</u> |
| 再評価に係る繰延税金資産(負債)の純額 | <u>△1,609,231</u> |

3 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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

| | |
|--------------------|--------------|
| 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 | 7.8 |
| 住民税均等割 | 9.8 |
| 未払事業税 | 2.5 |
| 評価性引当額の増減 | △105.7 |
| その他 | 2.7 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u>△42.5</u> |

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

1 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

| (繰延税金資産) | (単位：千円) |
|--------------|-------------------|
| 貸倒引当金超過額 | 26,161 |
| 賞与引当金超過額 | 65,900 |
| その他有価証券評価差額金 | 20,606 |
| 退職給付引当金超過額 | 615,681 |
| 投資有価証券評価損否認 | 105,800 |
| 販売用不動産評価損否認 | 173,958 |
| 固定資産減損損失 | 37,343 |
| 繰越欠損金 | 860,738 |
| その他 | 29,990 |
| 繰延税金資産小計 | <u>1,936,181</u> |
| 評価性引当額 | <u>△1,713,601</u> |
| 繰延税金資産合計 | <u>222,581</u> |

2 再評価に係る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

| (繰延税金資産) | (単位：千円) |
|---------------------|-------------------|
| 土地再評価差額金 | <u>12,183</u> |
| 再評価に係る繰延税金資産小計 | <u>12,183</u> |
| 評価性引当額 | <u>△12,183</u> |
| 再評価に係る繰延税金資産合計 | <u>—</u> |
| (繰延税金負債) | |
| 土地再評価差額金 | <u>△1,609,231</u> |
| 再評価に係る繰延税金負債合計 | <u>△1,609,231</u> |
| 再評価に係る繰延税金資産(負債)の純額 | <u>△1,609,231</u> |

3 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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

| | |
|--------------------|-------------|
| 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 | 5.9 |
| 還付金等永久に益金に算入されない項目 | 0.4 |
| 住民税均等割 | 8.1 |
| 未払事業税 | 2.4 |
| 評価性引当額の増減 | △38.1 |
| その他 | 6.2 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u>25.3</u> |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める食品関連事業の割合が、いずれも90%を超えるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める食品関連事業の割合が、いずれも90%を超えるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

当連結会計年度における、本邦以外の国または地域に所在する連結子会社及び在外支店の売上高については該当事項がありませんので、その記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

当連結会計年度における、本邦以外の国または地域に所在する連結子会社及び在外支店の売上高については該当事項がありませんので、その記載を省略しております。

【海外売上高】

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

当連結会計年度における海外売上高については該当事項がありませんので、その記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

当連結会計年度における海外売上高については該当事項がありませんので、その記載を省略しております。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

1 親会社及び法人主要株主等

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金(千円) | 事業の内容 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関係内容 | | 取引の内容 | | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|--------|--------|---------|--------------|-------|-------------------|--------|--------|-------|-------|-----------|-------------|------------------|
| | | | | | | 役員の兼任等 | 事業上の関係 | | | | | |
| 法人主要株主 | 三菱商事㈱ | 東京都千代田区 | 201,825,117 | 卸売業 | (被所有)直接13.4 | 出向1人 | 原料等仕入 | 営業取引 | 原料等仕入 | 2,817,436 | 買掛金 未収入金 | 739,740 2,268 |

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しておりますが、期末残高には消費税等が含まれております。

取引条件ないし取引条件の決定方針等

- (1) 原料等の仕入については、一般の取引先に準じて価格を決定しております。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

(追加情報)

当連結会計年度から平成18年10月17日公表の、「関連当事者の開示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 企業会計基準第11号)及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 企業会計基準適用指針第13号)を適用しておりますが、従来の開示対象範囲と変更はありません。

1 関連当事者との取引

- (1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

(ア) 連結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 | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金(千円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|------|------------|---------|--------------|-----------|-------------------|-----------|-------|-----------|-------------|------------------|
| 主要株主 | 三菱商事㈱ | 東京都千代田区 | 202,816,563 | 卸売業 | (被所有)直接13.4 | 原料等仕入 | 原料等仕入 | 3,438,838 | 買掛金 未収入金 | 865,342 2,350 |

(注) 記載金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1) 原料等の仕入については、一般の取引先に準じて価格を決定しております。

(企業結合等関係)

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) | |
|---|-------------|--|-------------|
| 1株当たり純資産額 | 106.29円 | 1株当たり純資産額 | 107.38円 |
| 1株当たり当期純利益 | 8.71円 | 1株当たり当期純利益 | 5.68円 |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の金額については、転換社債等潜在株式が存在しないため記載していません。 | | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。 | |
| 算定上の基礎 | | 算定上の基礎 | |
| 1 1株当たり純資産額 | | 1 1株当たり純資産額 | |
| 連結貸借対照表の純資産の部の合計額 | 2,230,704千円 | 連結貸借対照表の純資産の部の合計額 | 2,252,642千円 |
| 普通株式に係る純資産額 | 2,230,704千円 | 普通株式に係る純資産額 | 2,252,642千円 |
| 普通株式の発行済株式数 | 21,039,480株 | 普通株式の発行済株式数 | 21,039,480株 |
| 普通株式の自己株式数 | 52,998株 | 普通株式の自己株式数 | 61,678株 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式数 | 20,986,482株 | 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式数 | 20,977,802株 |
| 2 1株当たり当期純利益 | | 2 1株当たり当期純利益 | |
| 連結損益計算書上の当期純利益 | 182,918千円 | 連結損益計算書上の当期純利益 | 119,212千円 |
| 普通株式に係る当期純利益 | 182,918千円 | 普通株式に係る当期純利益 | 119,212千円 |
| 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 | | 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 | |
| 該当事項はありません。 | | 該当事項はありません。 | |
| 普通株式の期中平均株式数 | 20,990,491株 | 普通株式の期中平均株式数 | 20,981,765株 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤ 【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分 | 前期末残高 (千円) | 当期末残高 (千円) | 平均利率 (%) | 返済期限 |
|------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 短期借入金 | 1,750,000 | 1,650,000 | 1.67 | — |
| 1年以内に返済予定の長期借入金 | 878,400 | 790,550 | 1.92 | — |
| 1年以内に返済予定のリース債務 | — | — | — | — |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く) | 1,382,400 | 1,291,850 | 2.02 | 平成22年～平成25年 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く) | — | — | — | — |
| その他有利子負債 | — | — | — | — |
| 合計 | 4,010,800 | 3,732,400 | | — |

(注) 1 「平均利率」については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額

| 区分 | 1年超2年以内 (千円) | 2年超3年以内 (千円) | 3年超4年以内 (千円) | 4年超5年以内 (千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 605,450 | 412,700 | 228,200 | 45,500 |

(2) 【その他】

当連結会計年度における各四半期連結会計期間に係る売上高等

| | 第1四半期 (自平成20年4月1日 至平成20年6月30日) | 第2四半期 (自平成20年7月1日 至平成20年9月30日) | 第3四半期 (自平成20年10月1日 至平成20年12月31日) | 第4四半期 (自平成21年1月1日 至平成21年3月31日) |
|-----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--|--------------------------------------|
| 売上高 (千円) | 4,357,219 | 4,539,256 | 4,684,007 | 4,247,768 |
| 税金等調整前 四半期純損益 (千円) | 106,433 | 45,640 | 7,992 | △410 |
| 四半期純損益 (千円) | 110,686 | 64,460 | △29,476 | △26,458 |
| 1株当たり 四半期純損益 (円) | 5.27 | 3.07 | △1.40 | △1.26 |

2 【財務諸表等】
 (1) 【財務諸表】
 ① 【貸借対照表】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成20年3月31日) | 当事業年度 (平成21年3月31日) |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,655,588 | 1,302,220 |
| 売掛金 | ※2 2,018,083 | ※2 1,960,210 |
| 商品 | 5,156 | — |
| 販売用不動産 | 162,915 | 159,140 |
| 製品 | 45,528 | — |
| 商品及び製品 | — | 36,674 |
| 原材料 | 89,985 | — |
| 副材料 | 51,002 | — |
| 仕掛品 | 20,458 | 22,757 |
| 貯蔵品 | 6,053 | — |
| 原材料及び貯蔵品 | — | 159,049 |
| 前払費用 | 29,866 | 19,780 |
| 繰延税金資産 | 228,052 | 135,221 |
| 短期貸付金 | ※2 22,885 | ※2 46,340 |
| 未収入金 | ※2 148,245 | ※2 140,855 |
| 立替金 | ※2 43,122 | ※2 42,376 |
| 貸倒引当金 | △2,321 | △3,279 |
| 流動資産合計 | 4,524,624 | 4,021,346 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 5,163,711 | 5,264,367 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △3,684,273 | △3,761,518 |
| 建物（純額） | 1,479,438 | 1,502,848 |
| 構築物 | 568,970 | 566,773 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △463,315 | △460,972 |
| 構築物（純額） | 105,655 | 105,800 |
| 機械及び装置 | 7,957,820 | 7,877,667 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △6,385,652 | △6,328,146 |
| 機械及び装置（純額） | 1,572,168 | 1,549,520 |
| 車両運搬具 | 31,572 | 39,434 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △29,085 | △32,578 |
| 車両運搬具（純額） | 2,487 | 6,856 |
| 工具、器具及び備品 | 346,820 | 379,942 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △281,226 | △287,209 |
| 工具、器具及び備品（純額） | 65,593 | 92,733 |
| 土地 | ※3 4,737,683 | ※3 4,737,683 |
| 有形固定資産合計 | 7,963,026 | 7,995,444 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成20年3月31日) | 当事業年度 (平成21年3月31日) |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 無形固定資産 | | |
| 借地権 | 6,000 | 6,000 |
| ソフトウェア | 9,669 | 45,832 |
| 無形固定資産合計 | 15,669 | 51,832 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 609,112 | 405,386 |
| 関係会社株式 | 20,000 | 20,000 |
| 出資金 | 70 | 70 |
| 長期貸付金 | 4,397 | 4,075 |
| 従業員に対する長期貸付金 | 1,863 | 580 |
| 破産更生債権等 | 69,718 | 72,586 |
| 長期前払費用 | 9,975 | 100 |
| 貸減価償却資産 | ※1, ※2 410,358 | ※1, ※2 329,141 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △410,358 | △329,141 |
| 貸減価償却資産(純額) | 0 | 0 |
| 差入保証金 | 44,652 | 39,976 |
| 繰延税金資産 | — | 87,464 |
| その他 | 11,628 | 13,030 |
| 貸倒引当金 | △63,238 | △63,980 |
| 投資その他の資産合計 | 708,179 | 579,289 |
| 固定資産合計 | ※1 8,686,875 | ※1 8,626,566 |
| 資産合計 | 13,211,499 | 12,647,912 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形 | 777,613 | 733,336 |
| 買掛金 | ※2 1,586,177 | ※2 1,645,584 |
| 短期借入金 | ※1 1,750,000 | ※1 1,650,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | ※1 878,400 | ※1 790,550 |
| 未払金 | 489,309 | 524,424 |
| 未払費用 | 130,690 | 154,541 |
| 未払法人税等 | 20,477 | 22,171 |
| 未払消費税等 | 52,493 | 41,784 |
| 預り金 | 86,857 | 47,311 |
| 賞与引当金 | 184,128 | 158,452 |
| 従業員預り金 | 26,577 | 29,414 |
| 設備関係支払手形 | 177,047 | 81,442 |
| 流動負債合計 | 6,159,772 | 5,879,014 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | ※1 1,382,400 | ※1 1,291,850 |
| 繰延税金負債 | 42,978 | — |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成20年3月31日) | 当事業年度 (平成21年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 再評価に係る繰延税金負債 | ※3 1,609,231 | ※3 1,609,231 |
| 退職給付引当金 | 1,588,890 | 1,524,719 |
| 役員退職慰労引当金 | 18,570 | 26,950 |
| 関係会社事業損失引当金 | 52,000 | 62,000 |
| 受入保証金 | 48,445 | 1,545 |
| 長期未払金 | 78,350 | — |
| 固定負債合計 | 4,820,865 | 4,516,296 |
| 負債合計 | 10,980,638 | 10,395,310 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,051,974 | 1,051,974 |
| 利益剰余金 | | |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | △1,264,783 | △1,145,769 |
| 利益剰余金合計 | △1,264,783 | △1,145,769 |
| 自己株式 | △6,503 | △7,377 |
| 株主資本合計 | △219,313 | △101,172 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 104,359 | 7,958 |
| 土地再評価差額金 | ※3 2,345,816 | ※3 2,345,816 |
| 評価・換算差額等合計 | 2,450,175 | 2,353,774 |
| 純資産合計 | 2,230,861 | 2,252,602 |
| 負債純資産合計 | 13,211,499 | 12,647,912 |

②【損益計算書】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月 31日) | 当事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月 31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高 | | |
| 製品売上高 | 14,783,996 | 15,497,499 |
| 商品売上高 | 2,787,259 | 2,334,268 |
| 売上高合計 | 17,571,256 | 17,831,767 |
| 売上原価 | | |
| 製品売上原価 | | |
| 製品期首たな卸高 | 36,938 | 45,528 |
| 当期製品製造原価 | ※3 11,469,993 | ※1, ※3 11,969,659 |
| 合計 | 11,506,931 | 12,015,187 |
| 製品期末たな卸高 | 45,528 | ※1 30,752 |
| 製品売上原価 | 11,461,403 | 11,984,435 |
| 商品売上原価 | | |
| 商品期首たな卸高 | ※8 195,218 | ※8 168,072 |
| 当期商品仕入高 | ※7 2,122,755 | ※7 1,987,759 |
| 合計 | 2,317,974 | 2,155,831 |
| 商品期末たな卸高 | ※8 168,072 | ※8 165,061 |
| 商品売上原価 | 2,149,901 | 1,990,769 |
| 売上原価合計 | 13,611,305 | 13,975,204 |
| 売上総利益 | 3,959,951 | 3,856,563 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 販売費 | ※2 3,011,865 | ※2 2,993,522 |
| 一般管理費 | ※2, ※3 591,726 | ※2, ※3 600,535 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 3,603,591 | 3,594,057 |
| 営業利益 | 356,359 | 262,505 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 3,904 | 3,646 |
| 受取配当金 | 11,289 | 10,115 |
| 受取賃貸料 | ※7 34,535 | ※7 29,203 |
| 雑収入 | 16,836 | 21,684 |
| 営業外収益合計 | 66,565 | 64,650 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 83,425 | 80,263 |
| 賃貸減価償却費 | ※7 13,956 | ※7 358 |
| 雑支出 | 14 | 32 |
| 営業外費用合計 | 97,396 | 80,654 |
| 経常利益 | 325,528 | 246,501 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月 31日) | 当事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月 31日) |
|-----------------|--|--|
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | ※4 2,844 | ※4 414 |
| 貸倒引当金戻入額 | 43,861 | — |
| 退職給付引当金戻入額 | 425 | — |
| 補助金収入 | 9,455 | — |
| 収用補償金 | — | 26,049 |
| 特別利益合計 | 56,587 | 26,464 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | ※5 460 | ※5 309 |
| 固定資産除却損 | ※6 25,310 | ※6 38,126 |
| 減損損失 | ※9 119,937 | ※9 7,399 |
| 投資有価証券売却損 | 144 | — |
| 投資有価証券清算損 | 116 | — |
| 投資有価証券評価損 | 400 | 53,317 |
| 役員退職慰労金 | 11,631 | — |
| 過年度役員退職慰労引当金繰入額 | 16,170 | 4,540 |
| 関係会社事業損失引当金繰入額 | 52,000 | 10,000 |
| 関係会社株式評価損 | 10,000 | — |
| 販売用不動産評価損 | 26,885 | — |
| 特別損失合計 | 263,056 | 113,693 |
| 税引前当期純利益 | 119,058 | 159,272 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 14,148 | 14,285 |
| 法人税等調整額 | △68,797 | 25,973 |
| 法人税等合計 | △54,648 | 40,258 |
| 当期純利益 | 173,707 | 119,014 |

【製造原価明細書】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) | |
|-----------|----------|--|--------|--|--------|
| | | 金額(千円) | 構成比(%) | 金額(千円) | 構成比(%) |
| I 材料費 | | 6,642,070 | 57.9 | 7,088,006 | 59.2 |
| II 労務費 | ※1 | 3,124,246 | 27.2 | 3,096,277 | 25.9 |
| III 経費 | ※2 | 1,702,847 | 14.9 | 1,787,674 | 14.9 |
| 当期総製造費用 | | 11,469,163 | 100.0 | 11,971,958 | 100.0 |
| 期首仕掛品たな卸高 | | 21,289 | | 20,458 | |
| 合計 | | 11,490,452 | | 11,992,417 | |
| 期末仕掛品たな卸高 | | 20,458 | | 22,757 | |
| 当期製品製造原価 | | 11,469,993 | | 11,969,659 | |

(注)

| 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) | |
|--|--|--|--|
| ※1 | 主な労務費の内容は次のとおりであります。 賞与引当金繰入額 95,901千円 退職給付費用 33,801千円 | ※1 | 主な労務費の内容は次のとおりであります。 賞与引当金繰入額 80,594千円 退職給付費用 38,925千円 |
| ※2 | 主な経費の内容は次のとおりであります。 減価償却費 453,534千円 電力・燃料費 419,105千円 | ※2 | 主な経費の内容は次のとおりであります。 減価償却費 447,033千円 電力・燃料費 430,923千円 |
| 3 | 原価計算の方法 当社は単純総合原価計算を実施しております。 | 3 | 原価計算の方法 当社は単純総合原価計算を実施しております。 |

③【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月 31日) | 当事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月 31日) |
|-----------------|--|--|
| 株主資本 | | |
| 資本金 | | |
| 前期末残高 | 1,051,974 | 1,051,974 |
| 当期変動額 | | |
| 当期変動額合計 | — | — |
| 当期末残高 | 1,051,974 | 1,051,974 |
| 利益剰余金 | | |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | | |
| 前期末残高 | △1,438,491 | △1,264,783 |
| 当期変動額 | | |
| 当期純利益 | 173,707 | 119,014 |
| 当期変動額合計 | 173,707 | 119,014 |
| 当期末残高 | △1,264,783 | △1,145,769 |
| 利益剰余金合計 | | |
| 前期末残高 | △1,438,491 | △1,264,783 |
| 当期変動額 | | |
| 当期純利益 | 173,707 | 119,014 |
| 当期変動額合計 | 173,707 | 119,014 |
| 当期末残高 | △1,264,783 | △1,145,769 |
| 自己株式 | | |
| 前期末残高 | △5,480 | △6,503 |
| 当期変動額 | | |
| 自己株式の取得 | △1,023 | △873 |
| 当期変動額合計 | △1,023 | △873 |
| 当期末残高 | △6,503 | △7,377 |
| 株主資本合計 | | |
| 前期末残高 | △391,997 | △219,313 |
| 当期変動額 | | |
| 当期純利益 | 173,707 | 119,014 |
| 自己株式の取得 | △1,023 | △873 |
| 当期変動額合計 | 172,683 | 118,141 |
| 当期末残高 | △219,313 | △101,172 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 前期末残高 | 274,531 | 104,359 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △170,172 | △96,400 |
| 当期変動額合計 | △170,172 | △96,400 |
| 当期末残高 | 104,359 | 7,958 |
| 土地再評価差額金 | | |
| 前期末残高 | 2,345,816 | 2,345,816 |
| 当期変動額 | | |
| 当期変動額合計 | — | — |
| 当期末残高 | 2,345,816 | 2,345,816 |
| 評価・換算差額等合計 | | |
| 前期末残高 | 2,620,347 | 2,450,175 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △170,172 | △96,400 |
| 当期変動額合計 | △170,172 | △96,400 |
| 当期末残高 | 2,450,175 | 2,353,774 |
| 純資産合計 | | |
| 前期末残高 | 2,228,349 | 2,230,861 |
| 当期変動額 | | |
| 当期純利益 | 173,707 | 119,014 |
| 自己株式の取得 | △1,023 | △873 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △170,172 | △96,400 |
| 当期変動額合計 | 2,511 | 21,740 |
| 当期末残高 | 2,230,861 | 2,252,602 |

【重要な会計方針】

| 項目 | 前事業年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31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 移動平均法に基づく原価法</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部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) 時価のないもの 移動平均法に基づく原価法</p> | <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p> |
| 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 商品 先入先出法に基づく原価法</p> <p>(2) 販売用不動産 個別法に基づく原価法</p> <p>(3) 製品 売価還元法に基づく原価法</p> <p>(4) 原材料、副材料、仕掛品、貯蔵品 先入先出法に基づく原価法</p> | <p>評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。</p> <p>(1) 商品 先入先出法</p> <p>(2) 販売用不動産 個別法</p> <p>(3) 製品 売価還元法</p> <p>(4) 原材料、副材料、仕掛品、貯蔵品 先入先出法</p> <p>(会計方針の変更) 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。 この結果、従来の方法によった場合に比べて、売上総利益、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が、8,595千円減少しております。</p> |
| 3 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産 定率法 但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)は定額法。 なお、平成19年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)以外の有形固定資産については平成19年度税制改正前の定率法によっております。</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法 なお、償却年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 但し、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法</p> <p>(3) 投資その他の資産 賃貸減価償却資産 定率法 但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)は定額法。 なお、平成19年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)以外の有形固定資産については平成19年度税制改正前の定率法によっております。</p> | <p>(1) 有形固定資産(リース資産を除く) 同左</p> <p>(追加情報) 平成20年度の法人税法改正を契機に有形固定資産の耐用年数を見直し、当事業年度から、機械装置等の耐用年数を変更しております。 この結果、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ28,689千円増加しております。</p> <p>(2) 無形固定資産(リース資産を除く) 同左</p> <p>(3) 投資その他の資産(リース資産を除く) 賃貸減価償却資産 同左</p> |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月 31日) | 当事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月 31日) |
|---------------------------|--|---|
| | | (4) リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。 なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のものについては、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。 |
| 4 引当金の計上基準 | <p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒発生に備えるため、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>a 一般債権 貸倒実績率法</p> <p>b 貸倒懸念債権及び破産更生債権 財務内容評価法</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産に基づき、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。 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(5年)による按分額をそれぞれ発生の翌期より費用処理しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>(5) 関係会社事業損失引当金 関係会社の事業に係る損失に備えるため、当該関係会社の財政状態を勘案して当社が負担することになる損失見込額を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 同左</p> <p>(5) 関係会社事業損失引当金 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 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 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。 | 消費税等の会計処理 同左 |

【会計方針の変更】

| <p>前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)</p> | <p>当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)</p> |
|---|---|
| <p>(役員退職慰労引当金) 当事業年度から、改正後の「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金並びに役員退職慰労引当金等に関する監査上の取扱い」(日本公認会計士協会 平成19年4月13日 監査・保証実務委員会報告第42号)を適用しております。 これにより、従来は支出時の費用として処理しておりました役員退職慰労金について、当事業年度より役員退職慰労金内規に基づく期末要支給額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更いたしました。 この変更により、当事業年度の役員退職慰労金発生額2,400千円は販売費及び一般管理費へ、過年度分相当額16,170千円は特別損失に計上しております。 この結果、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、営業利益及び経常利益は2,400千円、税引前当期純利益は18,570千円減少しております。</p> | <p>(リース取引に関する会計基準等) 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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(企業会計審議会第一部会)、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」(企業会計基準適用指針第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。 なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のものについては、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。 これによる損益に与える影響はありません。</p> |

【表示方法の変更】

| <p>前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)</p> | <p>当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)</p> |
|---|---|
| | <p>(貸借対照表) 財務諸表等規則等の一部を改正する内閣府令(平成20年8月7日内閣府令第50号)が適用となることに伴い、前事業年度において、「原材料」「副材料」「貯蔵品」として掲記されていたものは、当事業年度から「原材料及び貯蔵品」と一括して掲記しております。 なお、当事業年度の「原材料及び貯蔵品」に含まれる「原材料」「副材料」「貯蔵品」は、それぞれ94,382千円、62,632千円、2,035千円であります。</p> |

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度 (平成20年3月31日) | 当事業年度 (平成21年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------------|--------------|-----------------------------------|------------|---|---------------|----------------------------|-----------------------------------|---|-----------|-------|---------------|-----|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|----------|-----|----|-----------------|----------------------------|-------------|-------|-------------|----|-------------|--|----|--------------|----|-----------|----|---------------|----------------------------|-----------|----|-----------|----|---------------|-----|----------|--------|-----------|----|-------------|----------|-----|----|-----------------|----------------------------|-------------|-------|-------------|----|-------------|
| <p>※1 下記の固定資産を下欄の短期及び長期借入金の担保として提供しております。</p> <p>(イ)担保物件</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">建物</td> <td style="text-align: right;">65,916千円(簿価)</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">215,906 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">281,822千円(簿価)</td> </tr> <tr> <td>長期借入金 (1年内返済 予定分を含む)</td> <td style="text-align: right;">145,075千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">145,075千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)工場財団 月寒工場、琴似工場、釧路工場、函館工場とで工場財団を組成し、担保に提供しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">建物</td> <td style="text-align: right;">970,656千円(簿価)</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">30,264 "</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">225,281 "</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">4,176,358 "</td> </tr> <tr> <td>賃貸減価償却資産</td> <td style="text-align: right;">0 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,402,560千円(簿価)</td> </tr> <tr> <td>長期借入金 (1年内返済 予定分を含む)</td> <td style="text-align: right;">2,115,725千円</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,750,000 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,865,725千円</td> </tr> </table> | 建物 | 65,916千円(簿価) | 土地 | 215,906 " | 合計 | 281,822千円(簿価) | 長期借入金 (1年内返済 予定分を含む) | 145,075千円 | 合計 | 145,075千円 | 建物 | 970,656千円(簿価) | 構築物 | 30,264 " | 機械及び装置 | 225,281 " | 土地 | 4,176,358 " | 賃貸減価償却資産 | 0 " | 合計 | 5,402,560千円(簿価) | 長期借入金 (1年内返済 予定分を含む) | 2,115,725千円 | 短期借入金 | 1,750,000 " | 合計 | 3,865,725千円 | <p>※1 下記の固定資産を下欄の短期及び長期借入金の担保として提供しております。</p> <p>(イ)担保物件</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">建物</td> <td style="text-align: right;">62,890千円(簿価)</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">215,906 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">278,797千円(簿価)</td> </tr> <tr> <td>長期借入金 (1年内返済 予定分を含む)</td> <td style="text-align: right;">137,375千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">137,375千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)工場財団 月寒工場、琴似工場、釧路工場、函館工場とで工場財団を組成し、担保に提供しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">建物</td> <td style="text-align: right;">932,798千円(簿価)</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">26,878 "</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">284,420 "</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">4,176,358 "</td> </tr> <tr> <td>賃貸減価償却資産</td> <td style="text-align: right;">0 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,420,455千円(簿価)</td> </tr> <tr> <td>長期借入金 (1年内返済 予定分を含む)</td> <td style="text-align: right;">1,945,025千円</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,650,000 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,595,025千円</td> </tr> </table> | 建物 | 62,890千円(簿価) | 土地 | 215,906 " | 合計 | 278,797千円(簿価) | 長期借入金 (1年内返済 予定分を含む) | 137,375千円 | 合計 | 137,375千円 | 建物 | 932,798千円(簿価) | 構築物 | 26,878 " | 機械及び装置 | 284,420 " | 土地 | 4,176,358 " | 賃貸減価償却資産 | 0 " | 合計 | 5,420,455千円(簿価) | 長期借入金 (1年内返済 予定分を含む) | 1,945,025千円 | 短期借入金 | 1,650,000 " | 合計 | 3,595,025千円 |
| 建物 | 65,916千円(簿価) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 215,906 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 281,822千円(簿価) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 (1年内返済 予定分を含む) | 145,075千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 145,075千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 970,656千円(簿価) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 30,264 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及び装置 | 225,281 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 4,176,358 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賃貸減価償却資産 | 0 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 5,402,560千円(簿価) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 (1年内返済 予定分を含む) | 2,115,725千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 1,750,000 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 3,865,725千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 62,890千円(簿価) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 215,906 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 278,797千円(簿価) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 (1年内返済 予定分を含む) | 137,375千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 137,375千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 932,798千円(簿価) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 26,878 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及び装置 | 284,420 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 4,176,358 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賃貸減価償却資産 | 0 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 5,420,455千円(簿価) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 (1年内返済 予定分を含む) | 1,945,025千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 1,650,000 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 3,595,025千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※2 関係会社に係る注記 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">319千円</td> </tr> <tr> <td>賃貸減価償却資産</td> <td style="text-align: right;">0 "</td> </tr> <tr> <td>上記以外の資産合計額</td> <td style="text-align: right;">157,008 "</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">133,080 "</td> </tr> </table> | 売掛金 | 319千円 | 賃貸減価償却資産 | 0 " | 上記以外の資産合計額 | 157,008 " | 買掛金 | 133,080 " | <p>※2 関係会社に係る注記 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">312千円</td> </tr> <tr> <td>賃貸減価償却資産</td> <td style="text-align: right;">0 "</td> </tr> <tr> <td>上記以外の資産合計額</td> <td style="text-align: right;">172,032 "</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">121,302 "</td> </tr> </table> | 売掛金 | 312千円 | 賃貸減価償却資産 | 0 " | 上記以外の資産合計額 | 172,032 " | 買掛金 | 121,302 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売掛金 | 319千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賃貸減価償却資産 | 0 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上記以外の資産合計額 | 157,008 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買掛金 | 133,080 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売掛金 | 312千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賃貸減価償却資産 | 0 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上記以外の資産合計額 | 172,032 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買掛金 | 121,302 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※3 「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)及び「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」(平成11年3月31日改正)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、土地再評価差額金として純資産の部に計上しております。</p> <p>(再評価の方法) 土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第4号に定める地価税法(平成3年法律第69号)第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算出するために国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価額に基づいて、奥行補正等合理的な調整を行って算出する方法を採用しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">・再評価を行った年月日</td> <td style="text-align: right;">平成12年3月31日</td> </tr> <tr> <td>・再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額</td> <td style="text-align: right;">△913,820千円</td> </tr> </table> | ・再評価を行った年月日 | 平成12年3月31日 | ・再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | △913,820千円 | <p>※3 「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)及び「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」(平成11年3月31日改正)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、土地再評価差額金として純資産の部に計上しております。</p> <p>(再評価の方法) 土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第4号に定める地価税法(平成3年法律第69号)第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算出するために国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価額に基づいて、奥行補正等合理的な調整を行って算出する方法を採用しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">・再評価を行った年月日</td> <td style="text-align: right;">平成12年3月31日</td> </tr> <tr> <td>・再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額</td> <td style="text-align: right;">△751,776千円</td> </tr> </table> | ・再評価を行った年月日 | 平成12年3月31日 | ・再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | △751,776千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・再評価を行った年月日 | 平成12年3月31日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | △913,820千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・再評価を行った年月日 | 平成12年3月31日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ・再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | △751,776千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(損益計算書関係)

| 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|--|---|
| ※1 | ※1 通常の販売目的で保有する棚卸資産の収益性の低下による簿価切下額 売上原価 8,595千円 |
| ※2 販売費及び一般管理費中、その主要な費目及び金額は次のとおりであります。 (販売費に含まれる金額) | ※2 販売費及び一般管理費中、その主要な費目及び金額は次のとおりであります。 (販売費に含まれる金額) |
| 1 販売奨励費 398,938千円 | 1 販売奨励費 188,749千円 |
| 2 発送及び配送費 800,983 " | 2 発送及び配送費 828,650 " |
| 3 広告宣伝費 296,220 " | 3 広告宣伝費 195,242 " |
| 4 貸倒引当金繰入額 — " | 4 貸倒引当金繰入額 3,685 " |
| 5 給料及び諸手当 758,434 " | 5 給料及び諸手当 928,696 " |
| 6 賞与引当金繰入額 60,034 " | 6 賞与引当金繰入額 51,343 " |
| 7 退職給付費用 22,425 " | 7 退職給付費用 26,527 " |
| 8 減価償却費 29,793 " | 8 減価償却費 32,090 " |
| (一般管理費に含まれる金額) | (一般管理費に含まれる金額) |
| 1 役員報酬 46,523千円 | 1 役員報酬 45,800千円 |
| 2 給料及び諸手当 244,111 " | 2 給料及び諸手当 263,592 " |
| 3 賞与引当金繰入額 28,193 " | 3 賞与引当金繰入額 26,515 " |
| 4 退職給付費用 10,365 " | 4 退職給付費用 13,384 " |
| 5 役員退職慰労引当金繰入額 2,400 " | 5 役員退職慰労引当金繰入額 3,840 " |
| 6 減価償却費 11,042 " | 6 減価償却費 12,281 " |
| ※3 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、137,339千円であります。 | ※3 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、139,004千円であります。 |
| ※4 固定資産売却益の主な内訳は次のとおりであります。 車両運搬具 2,844千円 | ※4 固定資産売却益の主な内訳は次のとおりであります。 車両運搬具 245千円 |
| ※5 固定資産売却損の主な内訳は次のとおりであります。 機械及び装置 358千円 | ※5 固定資産売却損の主な内訳は次のとおりであります。 車両運搬具 224千円 |
| ※6 固定資産除却損の主な内訳は次のとおりであります。 建物 6,817千円 機械及び装置 16,748 " | ※6 固定資産除却損の主な内訳は次のとおりであります。 機械及び装置 33,756千円 |
| ※7 関係会社に係る注記 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。 商品の仕入高 1,669,975千円 受取賃貸料 28,184 " 賃貸減価償却費 13,956 " | ※7 関係会社に係る注記 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。 商品の仕入高 1,479,815千円 受取賃貸料 21,920 " 賃貸減価償却費 358 " |

| 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | | | | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) | | | | |
|--|------------------|-----------------------------|---------|--|------------------|-----------------------------|--------|-------|
| ※8 商品たな卸高の中には販売用不動産が含まれております。 期首商品たな卸高 190,204千円 期末商品たな卸高 162,915 〃 | | | | ※8 商品たな卸高の中には販売用不動産が含まれております。 期首商品たな卸高 162,915千円 期末商品たな卸高 159,140 〃 | | | | |
| ※9 減損損失 当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。 | | | | ※9 減損損失 当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。 | | | | |
| 用途 | 種類 | 場所 | 金額(千円) | 用途 | 種類 | 場所 | 金額(千円) | |
| 賃貸用資産 | 賃貸減価償却資産(建物) | ㈱ノースデリカ 月寒工場 (札幌市豊平区) | 12,138 | 賃貸用資産 | 賃貸減価償却資産(建物) | ㈱ノースデリカ 月寒工場 (札幌市豊平区) | 1,302 | |
| | 賃貸減価償却資産(機械及び装置) | | 83,527 | | 賃貸減価償却資産(機械及び装置) | | 5,954 | |
| | 建物 | ㈱ノースデリカ 函館工場 (北海道函館市) | 6,635 | 計 | | | 7,256 | |
| | 賃貸減価償却資産(機械及び装置) | | 17,636 | 遊休資産 | 建物 | 函館事業所 (北海道函館市) | 143 | |
| 計 | | | 119,937 | 計 | | | 143 | |
| | | | | 計 | | | | 7,399 |
| (経緯) 米飯部門を営む㈱ノースデリカは2期連続して営業損失を計上し、早期の黒字化も不確実なことに伴い上記資産については将来キャッシュ・フローによって当該資産の帳簿価額を全額回収できる可能性が低いと判断しました。よって、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失119,937千円を特別損失に計上いたしました。 | | | | (経緯) 米飯部門を営む㈱ノースデリカは2期連続して営業損失を計上し、早期の黒字化も不確実なことに伴い上記資産については将来キャッシュ・フローによって当該資産の帳簿価額を全額回収できる可能性が低いと判断しました。よって、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失7,256千円を特別損失に計上いたしました。また、事業の用に供していない遊休資産のうち、時価が著しく下落した資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失143千円を特別損失に計上いたしました。 | | | | |
| (グルーピングの方法) 管理会計上の区分をキャッシュ・フローを生み出す最小単位として捉え、その単位を基礎にグルーピングする方法を採用しております。 | | | | (グルーピングの方法) 管理会計上の区分をキャッシュ・フローを生み出す最小単位として捉え、その単位を基礎にグルーピングする方法を採用しております。また、遊休資産については個別資産ごとにグルーピングを行っております。 | | | | |
| (回収可能価額の算定方法) 正味売却価額により測定し、他への転用や売却が困難であると予想されるためにゼロ評価としております。 | | | | (回収可能価額の算定方法) 正味売却価額により測定し、他への転用や売却が困難であると予想されるためにゼロ評価としております。 | | | | |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31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) | 44,046 | 8,952 | — | 52,998 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。
単元未満株式の買取りによる増加 8,952株

当事業年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31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) | 52,998 | 8,680 | — | 61,678 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。
単元未満株式の買取りによる増加 8,680株

(リース取引関係)

| 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | | | | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31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) 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 リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引 (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 | | | |
| | 取得価額 相当額 (千円) | 減価償却累 計額相当額 (千円) | 期末残高 相当額 (千円) | | 取得価額 相当額 (千円) | 減価償却累 計額相当額 (千円) | 期末残高 相当額 (千円) |
| 機械及び装置 | 2,478 | 1,197 | 1,280 | 機械及び装置 | 2,478 | 1,693 | 784 |
| 車両運搬具 | 272,608 | 137,277 | 135,330 | 車両運搬具 | 258,173 | 168,301 | 89,871 |
| 工具、器具及び備品 | 206,830 | 119,804 | 87,026 | 工具、器具及び備品 | 166,209 | 119,658 | 46,551 |
| 無形固定資産 (ソフトウェア) | 147,097 | 68,224 | 78,872 | 無形固定資産 (ソフトウェア) | 123,053 | 75,063 | 47,990 |
| 合計 | 629,014 | 326,504 | 302,509 | 合計 | 549,914 | 364,716 | 185,198 |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額 1年内 114,457千円 1年超 182,864 〃 合計 297,321千円 | | | | (2) 未経過リース料期末残高相当額 1年内 92,668千円 1年超 90,195 〃 合計 182,863千円 | | | |
| (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 104,239千円 減価償却費相当額 99,286 〃 支払利息相当額 4,406 〃 | | | | (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 123,521千円 減価償却費相当額 116,939 〃 支払利息相当額 3,743 〃 | | | |
| (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、残存価額をゼロとする定額法によっております。 | | | | (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、残存価額をゼロ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っております。 | | | |
| 2 オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年内 4,964千円 1年超 9,942 〃 合計 14,906千円 | | | | 2 オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年内 26,596千円 1年超 63,990 〃 合計 90,587千円 | | | |

(有価証券関係)

前事業年度(平成20年3月31日現在)

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3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは、ありません。

(税効果会計関係)

前事業年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

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

| (繰延税金資産) | (単位：千円) |
|--------------|-------------------|
| 貸倒引当金超過額 | 26,117 |
| 賞与引当金超過額 | 74,350 |
| 退職給付引当金超過額 | 641,593 |
| 投資有価証券評価損否認 | 84,270 |
| 販売用不動産評価損否認 | 172,433 |
| 固定資産減損損失 | 48,430 |
| 関係会社事業損失引当金 | 20,997 |
| 繰越欠損金 | 852,889 |
| その他 | 53,042 |
| 繰延税金資産小計 | <u>1,974,127</u> |
| 評価性引当額 | <u>△1,746,075</u> |
| 繰延税金資産合計 | <u>228,052</u> |
| (繰延税金負債) | |
| その他有価証券評価差額金 | <u>△42,978</u> |
| 繰延税金負債合計 | <u>△42,978</u> |
| 繰延税金資産の純額 | <u>185,073</u> |

2 再評価に係る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

| (繰延税金資産) | (単位：千円) |
|---------------------|-------------------|
| 土地再評価差額金 | <u>12,183</u> |
| 再評価に係る繰延税金資産小計 | <u>12,183</u> |
| 評価性引当額 | <u>△12,183</u> |
| 再評価に係る繰延税金資産合計 | <u>—</u> |
| (繰延税金負債) | |
| 土地再評価差額金 | <u>△1,609,231</u> |
| 再評価に係る繰延税金負債合計 | <u>△1,609,231</u> |
| 再評価に係る繰延税金資産(負債)の純額 | <u>△1,609,231</u> |

3 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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

| | |
|--------------------|--------------|
| 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 | 8.4 |
| 住民税均等割 | 10.5 |
| 未払事業税 | 2.7 |
| 評価性引当額の増減 | △108.1 |
| その他 | 0.2 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u>△45.9</u> |

当事業年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

1 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

| (繰延税金資産) | (単位：千円) |
|--------------|-------------------|
| 貸倒引当金超過額 | 26,265 |
| 賞与引当金超過額 | 63,982 |
| その他有価証券評価差額金 | 20,606 |
| 退職給付引当金超過額 | 615,681 |
| 投資有価証券評価損否認 | 105,800 |
| 販売用不動産評価損否認 | 173,958 |
| 固定資産減損損失 | 37,343 |
| 関係会社事業損失引当金 | 25,035 |
| 繰越欠損金 | 830,930 |
| その他 | 29,990 |
| 繰延税金資産小計 | <u>1,929,596</u> |
| 評価性引当額 | <u>△1,706,911</u> |
| 繰延税金資産合計 | <u>222,685</u> |

2 再評価に係る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

| (繰延税金資産) | (単位：千円) |
|---------------------|-------------------|
| 土地再評価差額金 | <u>12,183</u> |
| 再評価に係る繰延税金資産小計 | <u>12,183</u> |
| 評価性引当額 | <u>△12,183</u> |
| 再評価に係る繰延税金資産合計 | <u>—</u> |
| (繰延税金負債) | |
| 土地再評価差額金 | <u>△1,609,231</u> |
| 再評価に係る繰延税金負債合計 | <u>△1,609,231</u> |
| 再評価に係る繰延税金資産(負債)の純額 | <u>△1,609,231</u> |

3 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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

| | |
|--------------------|-------------|
| 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 | 5.8 |
| 還付金等永久に益金に算入されない項目 | 0.4 |
| 住民税均等割 | 8.0 |
| 未払事業税 | 2.4 |
| 評価性引当額の増減 | △24.6 |
| その他 | △7.2 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u>25.2</u> |

(企業結合等関係)

前事業年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) | |
|--|-------------|---|-------------|
| 1株当たり純資産額 | 106.30円 | 1株当たり純資産額 | 107.38円 |
| 1株当たり当期純利益 | 8.28円 | 1株当たり当期純利益 | 5.67円 |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の金額については、転換社債等潜在株式が存在し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の金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | |
| 算定上の基礎 | | 算定上の基礎 | |
| 1 1株当たり純資産額 | | 1 1株当たり純資産額 | |
| 貸借対照表の純資産の部の合計額 | 2,230,861千円 | 貸借対照表の純資産の部の合計額 | 2,252,602千円 |
| 普通株式に係る純資産額 | 2,230,861千円 | 普通株式に係る純資産額 | 2,252,602千円 |
| 普通株式の発行済株式数 | 21,039,480株 | 普通株式の発行済株式数 | 21,039,480株 |
| 普通株式の自己株式数 | 52,998株 | 普通株式の自己株式数 | 61,678株 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式数 | 20,986,482株 | 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式数 | 20,977,802株 |
| 2 1株当たり当期純利益 | | 2 1株当たり当期純利益 | |
| 損益計算書上の当期純利益 | 173,707千円 | 損益計算書上の当期純利益 | 119,014千円 |
| 普通株式に係る当期純利益 | 173,707千円 | 普通株式に係る当期純利益 | 119,014千円 |
| 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 | | 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 | |
| 該当事項はありません。 | | 該当事項はありません。 | |
| 普通株式の期中平均株式数 | 20,990,491株 | 普通株式の期中平均株式数 | 20,981,765株 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

④ 【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

| 銘柄 | | 株式数(株) | 貸借対照表計上額(千円) | |
|--------|----------|-------------------|--------------|--------|
| 投資有価証券 | その他有価証券 | (株)アークス | 59,207 | 81,292 |
| | | (株)札幌北洋ホールディングス | 273,000 | 75,348 |
| | | (株)イオン北海道 | 184,700 | 57,995 |
| | | 東京海上ホールディングス(株) | 15,500 | 37,122 |
| | | (株)ロジネットジャパン | 117,171 | 32,925 |
| | | イオン(株) | 50,560 | 32,561 |
| | | マックスバリュ北海道(株) | 17,057 | 25,416 |
| | | (株)みずほフィナンシャルグループ | 94,000 | 17,672 |
| | | みずほ信託銀行(株) | 92,000 | 8,372 |
| | | 新光証券(株) | 27,000 | 5,157 |
| | その他 9 銘柄 | 73,385 | 31,524 | |
| 計 | | 1,003,580 | 405,386 | |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (千円) | 当期末残高 (千円) | 当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額(千円) | 当期償却額 (千円) | 差引当期末 残高(千円) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------------|------------------|-----------------|
| 有形固定資産 | | | | | | | |
| 建物 | 5,163,711 | 149,554 | 48,898 | 5,264,367 | 3,761,518 | 122,245 (143) | 1,502,848 |
| 構築物 | 568,970 | 12,664 | 14,861 | 566,773 | 460,972 | 11,475 | 105,800 |
| 機械及び装置 | 7,957,820 | 404,754 | 484,906 | 7,877,667 | 6,328,146 | 321,307 | 1,549,520 |
| 車両運搬具 | 31,572 | 9,576 | 1,713 | 39,434 | 32,578 | 3,614 | 6,856 |
| 工具、器具及び備品 | 346,820 | 55,695 | 22,572 | 379,942 | 287,209 | 27,083 | 92,733 |
| 土地 | 4,737,683 | — | — | 4,737,683 | — | — | 4,737,683 |
| リース資産 | — | — | — | — | — | — | — |
| 建設仮勘定 | — | 8,400 | 8,400 | — | — | — | — |
| 有形固定資産計 | 18,806,579 | 640,644 | 581,353 | 18,865,869 | 10,870,425 | 485,727 (143) | 7,995,444 |
| 無形固定資産 | | | | | | | |
| 借地権 | — | — | — | 6,000 | — | — | 6,000 |
| ソフトウェア | — | — | — | 65,138 | 19,305 | 5,821 | 45,832 |
| その他 | — | — | — | — | — | — | — |
| 無形固定資産計 | — | — | — | 71,138 | 19,305 | 5,821 | 51,832 |
| 賃貸資産 | | | | | | | |
| 賃貸減価償却資産 | 410,358 | 7,615 | 88,832 | 329,141 | 329,141 | 7,615 (7,256) | 0 |
| 賃貸資産計 | 410,358 | 7,615 | 88,832 | 329,141 | 329,141 | 7,615 (7,256) | 0 |
| 長期前払費用 | 3,617 | 600 | 1,274 | 2,943 | 2,843 | 588 | 100 |
| 繰延資産 | | | | | | | |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 繰延資産計 | — | — | — | — | — | — | — |

(注) 1 当期増加額のうち、主なものは次のとおりであります。

| | | | |
|--------|------|-------------|-----------|
| 建物 | 月寒工場 | 建物改修及び付帯設備等 | 117,868千円 |
| 機械及び装置 | 月寒工場 | パン生産設備等 | 172,361千円 |
| | 月寒工場 | 菓子生産設備等 | 29,447千円 |

2 当期減少額のうち、主なものは次のとおりであります。

| | | | |
|--------|------|------|-----------|
| 機械及び装置 | 月寒工場 | 各ライン | 244,345千円 |
| | 琴似工場 | 各ライン | 116,705千円 |
| | 釧路工場 | 各ライン | 105,100千円 |
| | 函館工場 | 各ライン | 18,755千円 |

3 無形固定資産の金額は資産総額の1%以下であるため、「前期末残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

4 当期末減価償却累計額又は償却累計額の欄には、減損損失累計額が含まれております。

5 当期償却額のうち()内は内書きで減損損失の計上額であります。

【引当金明細表】

| 区分 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (目的使用) (千円) | 当期減少額 (その他) (千円) | 当期末残高 (千円) |
|-------------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金 | 65,559 | 4,105 | 1,985 | 419 | 67,259 |
| 賞与引当金 | 184,128 | 158,452 | 184,128 | — | 158,452 |
| 役員退職慰労引当金 | 18,570 | 8,380 | — | — | 26,950 |
| 関係会社事業損失引当金 | 52,000 | 10,000 | — | — | 62,000 |

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」欄の金額は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 現金及び預金

| 区分 | 金額(千円) |
|------|-----------|
| 現金 | 12,161 |
| 預金 | 1,290,058 |
| 当座預金 | 29,861 |
| 普通預金 | 1,229,847 |
| 定期預金 | 30,000 |
| 別段預金 | 349 |
| 合計 | 1,302,220 |

② 売掛金

| 相手先 | 金額(千円) |
|---------------|-----------|
| (株)セイコーマート | 278,487 |
| 生活協同組合コープさっぽろ | 268,159 |
| マックスバリュ北海道(株) | 176,352 |
| (株)ラルズ | 150,242 |
| (株)イオン北海道 | 95,224 |
| その他 | 991,743 |
| 合計 | 1,960,210 |

(注) パン・和洋菓子・商品等の売上代金

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 前期繰越高(千円) | 当期発生高(千円) | 当期回収高(千円) | 次期繰越高(千円) | 回収率(%) | 滞留期間(日) |
|-----------|------------|------------|-----------|----------------------------------|--|
| (A) | (B) | (C) | (D) | $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$ | $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$ |
| 2,018,083 | 18,723,356 | 18,781,229 | 1,960,210 | 90.55 | 38.78 |

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用していますが、上記金額には消費税等が含まれております。

③ たな卸資産

商品及び製品

| 品名 | 金額(千円) |
|------|--------|
| 商品 | |
| 進物等 | 5,367 |
| その他 | 553 |
| 計 | 5,921 |
| 製品 | |
| パン | 21,244 |
| 和洋菓子 | 9,309 |
| その他 | 199 |
| 計 | 30,752 |
| 合計 | 36,674 |

販売用不動産

| 区分 | 面積(m ²) | 地域 | 金額(千円) |
|-----|---------------------|-------|---------|
| 土地等 | 271,532 | 主に北海道 | 159,140 |
| 合計 | | | 159,140 |

仕掛品

| 品名 | 金額(千円) |
|--------|--------|
| パン関係 | 14,570 |
| 和洋菓子関係 | 7,426 |
| その他 | 759 |
| 合計 | 22,757 |

原材料及び貯蔵品

| 品名 | 金額(千円) |
|-----------|---------|
| 原材料 | |
| 小麦粉 | 21,081 |
| 砂糖 | 2,535 |
| ショートニング | 4,214 |
| その他 | 66,552 |
| 計 | 94,382 |
| 副材料 | |
| 包装紙・紙・台紙等 | 62,632 |
| 計 | 62,632 |
| 貯蔵品 | |
| 重油・LPG類 | 1,581 |
| ガソリン・オイル類 | 453 |
| 計 | 2,035 |
| 合計 | 159,049 |

④ 支払手形

| 相手先 | 金額(千円) |
|------------------|---------|
| 桜井通商(株) (注) 1 | 59,394 |
| 丸栄第一物産(株) (注) 2 | 51,173 |
| 大東セロファン(株) (注) 3 | 38,831 |
| (株)川西製館所 (注) 4 | 30,447 |
| 丸村アルス産業(株) (注) 5 | 24,422 |
| その他 | 529,067 |
| 合計 | 733,336 |

(注) 1 調理パン用原料他

2 包装紙他

3 包装紙他

4 生館・練館他

5 包装紙他

決済期日別内訳

| 期日 | 金額(千円) |
|-----------|---------|
| 平成21年4月満期 | 341,604 |
| 5月 " | 294,942 |
| 6月 " | 96,789 |
| 合計 | 733,336 |

⑤ 買掛金

| 相手先 | 金額(千円) |
|---------------------|-----------|
| 三菱商事(株) (注) 1 | 865,342 |
| オリエンタル酵母工業(株) (注) 2 | 158,620 |
| 東京カネカ食品販売(株) (注) 3 | 37,215 |
| 桜井通商(株) (注) 4 | 31,942 |
| (株)川西製餡所 (注) 5 | 18,347 |
| その他 | 534,115 |
| 合計 | 1,645,584 |

- (注) 1 小麦粉・砂糖他
 2 クリーム・イースト他
 3 油脂類
 4 調理パン用原料他
 5 生餡・練餡他

⑥ 設備関係支払手形

| 相手先 | 金額(千円) |
|-------------|--------|
| 東央産業(株) | 21,788 |
| (株)オシキリ北日本 | 13,821 |
| (株)北海道インダ産機 | 12,486 |
| (株)クリタス | 6,583 |
| (株)いわい商会 | 6,396 |
| その他 | 20,365 |
| 合計 | 81,442 |

- (注) 製造設備

決済期日別内訳

| 期日 | 金額(千円) |
|-----------|--------|
| 平成21年4月満期 | 48,197 |
| 5月 " | 17,303 |
| 6月 " | 15,941 |
| 合計 | 81,442 |

⑦ 短期借入金

| 相手先 | 金額(千円) |
|----------------|-----------|
| (株)北洋銀行 | 1,000,000 |
| (株)みずほコーポレート銀行 | 500,000 |
| (株)北陸銀行 | 150,000 |
| 合計 | 1,650,000 |

- (注) 運転資金

⑧ 長期借入金(1年内返済予定分を含む)

| 相手先 | 金額(千円) |
|----------------|-----------|
| (株)みずほコーポレート銀行 | 633,000 |
| (株)北洋銀行 | 502,000 |
| 農林中央金庫 | 275,250 |
| (株)北陸銀行 | 223,000 |
| 商工組合中央金庫 | 174,775 |
| みずほ信託銀行(株) | 137,375 |
| (株)三菱東京UFJ銀行 | 137,000 |
| 合計 | 2,082,400 |

(注) 設備資金

⑨ 再評価に係る繰延税金負債

| 内訳 | 金額(千円) |
|------------------|-----------|
| 土地再評価差額に係る繰延税金負債 | 1,609,231 |
| 合計 | 1,609,231 |

⑩ 退職給付引当金

| 区分 | 金額(千円) |
|-------------|-----------|
| 退職給付債務 | 1,770,333 |
| 年金資産 | △193,097 |
| 未認識数理計算上の差異 | △52,517 |
| 合計 | 1,524,719 |

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

| | |
|------------|--|
| 事業年度 | 4月1日から3月31日まで |
| 定時株主総会 | 6月中 |
| 基準日 | 3月31日 |
| 剰余金の配当の基準日 | 3月31日 |
| 1単元の株式数 | 1,000株 |
| 単元未満株式の買取り | |
| 取扱場所 | (特別口座) 東京都中央区八重洲1丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部 |
| 株主名簿管理人 | (特別口座) 東京都中央区八重洲1丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 |
| 取次所 | — |
| 買取手数料 | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額 |
| 公告掲載方法 | 当会社の公告方法は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をできない場合は、札幌市において発行する北海道新聞に掲載して行う。 なお、電子公告は当会社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりであります。 (http://www.nichiryopan.co.jp/ir/koukoku.html) |
| 株主に対する特典 | 株主優待制度として、毎年3月31日(基準日)現在の株主名簿に記載された1単元(1,000株)以上を保有する株主1記名に対して、販売価格2,000円相当の当社製品をお送りいたします。 |

(注) 当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。
 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類

事業年度 第74期(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) 平成20年6月30日北海道財務局長に提出。

(2) 有価証券報告書の訂正報告書

事業年度 第74期(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) 平成20年7月18日北海道財務局長に提出。

(3) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第75期第1四半期(自 平成20年4月1日 至 平成20年6月30日) 平成20年8月14日北海道財務局長に提出。

第75期第2四半期(自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日) 平成20年11月14日北海道財務局長に提出。

第75期第3四半期(自 平成20年10月1日 至 平成20年12月31日) 平成21年2月13日北海道財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(監査公認会計士等の異動)の規定に基づく臨時報告書
平成20年5月9日北海道財務局長に提出。

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号(主要株主の異動)の規定に基づく臨時報告書
平成20年10月28日北海道財務局長に提出。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書

平成20年6月30日

日糧製パン株式会社
取締役会 御中

あずさ監査法人

| | | | | | | |
|----------------|-------|---|---|---|---|---|
| 指定社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 大 | 石 | 一 | 良 | Ⓔ |
| 指定社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 北 | 澤 | 元 | 宏 | Ⓔ |

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日糧製パン株式会社の平成19年4月1日から平成20年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日糧製パン株式会社及び連結子会社の平成20年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- ※1 上記は、当社(有価証券報告書提出会社)が監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成21年 6 月24日

日糧製パン株式会社
取締役会 御中

監査法人ハイビスカス

| | | | | |
|----------------|-------|-----|-----|---|
| 指定社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 堀 | 俊 介 | Ⓔ |
| 指定社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 藤 原 | 一 範 | Ⓔ |

<財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日糧製パン株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日糧製パン株式会社及び連結子会社の平成21年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

追記情報

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項 4 会計処理基準に関する事項 (イ) 重要な資産の評価基準及び評価方法に記載されているとおり、会社は当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」を適用している。

<内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、日糧製パン株式会社の平成21年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、日糧製パン株式会社が平成21年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- ※ 1 上記は、当社(有価証券報告書提出会社)が監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成20年6月30日

日糧製パン株式会社
取締役会 御中

あずさ監査法人

| | | | | | | |
|----------------|-------|---|---|---|---|---|
| 指定社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 大 | 石 | 一 | 良 | Ⓔ |
| 指定社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 北 | 澤 | 元 | 宏 | Ⓔ |

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日糧製パン株式会社の平成19年4月1日から平成20年3月31日までの第74期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日糧製パン株式会社の平成20年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- ※1 上記は、当社(有価証券報告書提出会社)が監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成21年6月24日

日糧製パン株式会社
取締役会 御中

監査法人ハイビスカス

| | | | | | | |
|----------------|-------|---|---|---|---|---|
| 指定社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 堀 | 俊 | 介 | Ⓔ | |
| 指定社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 藤 | 原 | 一 | 範 | Ⓔ |

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日糧製パン株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第75期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日糧製パン株式会社の平成21年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

追記情報

重要な会計方針 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法に記載されているとおり、会社は当事業年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」を適用している。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- ※1 上記は、当社(有価証券報告書提出会社)が監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

【表紙】

【提出書類】 内部統制報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の4第1項

【提出先】 北海道財務局長

【提出日】 平成21年6月29日

【会社名】 日糧製パン株式会社

【英訳名】 NICHIRYO BAKING CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 吉田勝彦

【最高財務責任者の役職氏名】 —

【本店の所在の場所】 北海道札幌市豊平区月寒東1条18丁目5番1号

【縦覧に供する場所】 証券会員制法人 札幌証券取引所
(北海道札幌市中央区南1条西5丁目14番1号)

1 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

代表取締役社長吉田勝彦は、当社の財務報告に係る内部統制の整備及び運用に責任を有しており、企業会計審議会の公表した「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の設定について(意見書)」に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して財務報告に係る内部統制を整備及び運用しております。

なお、内部統制は、内部統制の各基本的要素が有機的に結びつき、一体となって機能することで、その目的を合理的な範囲で達成しようとするものであります。このため、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性があります。

2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、当事業年度の末日である平成21年3月31日を基準日として行われており、評価に当たっては、一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠いたしました。

本評価においては、連結ベースでの財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制(全社的な内部統制)の評価を行った上で、その結果を踏まえて、評価対象とする業務プロセスを選定しております。当該業務プロセスの評価においては、選定された業務プロセスを分析した上で、財務報告の信頼性に重要な影響を及ぼす統制上の要点を識別し、当該統制上の要点について整備及び運用状況を評価することによって、内部統制の有効性に関する評価をいたしました。

財務報告に係る内部統制の評価の範囲は、会社並びに連結子会社について、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から必要な範囲を決定いたしました。財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性は、金額的及び質的影響の重要性を考慮して決定しており、会社及び連結子会社1社を対象として行った全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、業務プロセスに係る内部統制の評価範囲を合理的に決定いたしました。なお、連結子会社1社については、金額的及び質的重要性の観点から僅少であると判断し、全社的な内部統制の評価範囲に含めておりません。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、各事業拠点の前連結会計年度の売上高(連結会社間取引消去後)の金額が高い拠点から合算していき、前連結会計年度の連結売上高の概ね2/3に達している4事業拠点を「重要な事業拠点」といたしました。選定した重要な事業拠点においては、企業の事業目的に大きく関わる勘定科目として売上高、売掛金及び棚卸資産に至る業務プロセスを評価の対象といたしました。さらに、選定した重要な事業拠点にかかわらず、それ以外の事業拠点をも含めた範囲について、重要な虚偽記載の発生可能性が高く、見積りや予測を伴う重要な勘定科目に係る業務プロセスやリスクが大きい取引を行っている事業又は業務に係る業務プロセスを財務報告への影響を勘案して重要性の大きい業務プロセスとして評価対象に追加しております。

3 【評価結果に関する事項】

上記の評価の結果、当事業年度末日時点において、当社の財務報告に係る内部統制は有効であると判断いたしました。

4 【付記事項】

該当事項はありません。

5 【特記事項】

該当事項はありません。

【表紙】

【提出書類】 確認書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の2第1項

【提出先】 北海道財務局長

【提出日】 平成21年6月29日

【会社名】 日糧製パン株式会社

【英訳名】 NICHIRYO BAKING CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 吉田勝彦

【最高財務責任者の役職氏名】 —

【本店の所在の場所】 北海道札幌市豊平区月寒東1条18丁目5番1号

【縦覧に供する場所】 証券会員制法人 札幌証券取引所
(北海道札幌市中央区南1条西5丁目14番1号)

1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長 吉田勝彦は、当社の第75期(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)の有価証券報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。