

11. 個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目 | 当 期 (平成14年9月30日現在) | | 前 期 (平成13年9月30日現在) | | 増減 (印減) |
|------------------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 |
| (資 産 の 部) | | % | | % | |
| 流 動 資 産 | | | | | |
| 1. 現 金 及 び 預 金 | 2,295,584 | | 3,224,531 | | 928,946 |
| 2. 受 取 手 形 | 152,115 | | 209,234 | | 57,118 |
| 3. 売 掛 金 | 6,859,665 | | 7,876,917 | | 1,017,252 |
| 4. 自 己 株 式 | - | | 3,335 | | 3,335 |
| 5. 商 品 | 1,708,488 | | 1,705,767 | | 2,721 |
| 6. 製 品 | 210,700 | | 151,455 | | 59,245 |
| 7. 原 材 料 | 230,336 | | 728,958 | | 498,621 |
| 8. 仕 掛 品 | 397,122 | | 458,666 | | 61,544 |
| 9. 貯 蔵 品 | 60,276 | | 59,012 | | 1,263 |
| 10. 前 渡 金 | 195,805 | | 55,457 | | 140,347 |
| 11. 前 払 費 用 | 74,444 | | 73,615 | | 829 |
| 12. 繰 延 税 金 資 産 | 54,616 | | 53,868 | | 748 |
| 13. 未 収 入 金 | 1,544,043 | | 2,013,142 | | 469,099 |
| 14. 短 期 貸 付 金 | 191,495 | | 180,602 | | 10,892 |
| 15. そ の 他 の 貸 倒 引 当 金 | 76,850 | | 88,701 | | 11,851 |
| 流 動 資 産 合 計 | 13,978,447 | 56.2 | 16,851,711 | 61.3 | 2,873,263 |
| 固 定 資 産 | | | | | |
| 1. 有 形 固 定 資 産 | | | | | |
| (1) 建 物 | 2,637,860 | | 2,310,649 | | 327,211 |
| (2) 構 築 物 | 73,686 | | 91,074 | | 17,388 |
| (3) 機 械 及 び 装 置 | 1,383,979 | | 1,518,779 | | 134,800 |
| (4) 車 両 及 び 運 搬 具 | 3,109 | | 6,533 | | 3,424 |
| (5) 工 具 器 具 及 び 備 品 | 48,748 | | 60,619 | | 11,870 |
| (6) 土 地 | 3,067,493 | | 2,530,260 | | 537,233 |
| (7) 建 設 仮 勘 定 | 197,473 | | 166,425 | | 31,048 |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | 7,412,350 | 29.8 | 6,684,341 | 24.4 | 728,008 |
| 2. 無 形 固 定 資 産 | | | | | |
| (1) 商 標 権 | 7,631 | | 8,070 | | 439 |
| (2) 電 話 加 入 権 | 10,885 | | 10,561 | | 324 |
| (3) ソ フ ト ウ ェ ア | 84,930 | | 123,131 | | 38,200 |
| 無 形 固 定 資 産 合 計 | 103,447 | 0.4 | 141,762 | 0.5 | 38,315 |
| 3. 投 資 そ の 他 の 資 産 | | | | | |
| (1) 投 資 有 価 証 券 | 1,100,522 | | 1,430,809 | | 330,287 |
| (2) 関 係 会 社 株 式 | 1,163,685 | | 1,180,004 | | 16,319 |
| (3) 出 資 金 | 32,444 | | 30,214 | | 2,230 |
| (4) 長 期 貸 付 金 | 84,563 | | 32,140 | | 52,422 |
| (5) 従 業 員 長 期 貸 付 金 | - | | 23,700 | | 23,700 |
| (6) 関 係 会 社 長 期 貸 付 金 | 163,767 | | 243,287 | | 79,520 |
| (7) 破 産 更 生 債 権 等 | 12,000 | | 95,370 | | 83,370 |
| (8) 長 期 前 払 費 用 | 33,226 | | 37,150 | | 3,924 |
| (9) 差 入 保 証 金 | 739,739 | | 752,551 | | 12,811 |
| (10) ゴ ル フ 会 員 権 | 79,990 | | 96,190 | | 16,200 |
| (11) そ の 他 の 貸 倒 引 当 金 | 14,125 | | 49,602 | | 35,477 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 | 56,514 | | 175,775 | | 119,260 |
| 固 定 資 産 合 計 | 3,367,548 | 13.6 | 3,795,247 | 13.8 | 427,698 |
| 資 産 合 計 | 10,883,346 | 43.8 | 10,621,351 | 38.7 | 261,994 |
| | 24,861,793 | 100.0 | 27,473,062 | 100.0 | 2,611,268 |

(単位：千円)

| 科 目 | 当 期 (平成14年9月30日現在) | | 前 期 (平成13年9月30日現在) | | 増減 (印減) |
|----------------------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|--------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 |
| (負 債 の 部) | | % | | % | |
| 流 動 負 債 | | | | | |
| 1. 買 掛 金 | 3,042,462 | | 3,829,129 | | 786,666 |
| 2. 短 期 借 入 金 | 5,250,000 | | 8,429,000 | | 3,179,000 |
| 3. 一 年 内 返 済 予 定 長 期 借 入 金 | 2,477,854 | | 1,253,529 | | 1,224,325 |
| 4. 未 払 金 | 751,921 | | 559,055 | | 192,865 |
| 5. 未 払 費 用 | 114,614 | | 124,855 | | 10,241 |
| 6. 未 払 法 人 税 等 | - | | 86,588 | | 86,588 |
| 7. 未 払 消 費 税 等 | 105,438 | | - | | 105,438 |
| 8. 預 り 金 | 60,345 | | 135,352 | | 75,007 |
| 9. 前 受 収 益 | 2,150 | | 3,988 | | 1,837 |
| 10. 賞 与 引 当 金 | 159,000 | | 182,000 | | 23,000 |
| 11. そ の 他 | 9,201 | | 2,990 | | 6,210 |
| 流 動 負 債 合 計 | 11,972,987 | 48.2 | 14,606,489 | 53.2 | 2,633,502 |
| 固 定 負 債 | | | | | |
| 1. 社 債 | 1,000,000 | | 500,000 | | 500,000 |
| 2. 長 期 借 入 金 | 6,359,461 | | 6,158,315 | | 201,146 |
| 3. 繰 延 税 金 負 債 | 245,940 | | 323,011 | | 77,071 |
| 4. 退 職 給 付 引 当 金 | - | | 391,810 | | 391,810 |
| 5. 役 員 退 職 給 与 引 当 金 | 175,596 | | 194,595 | | 18,998 |
| 6. そ の 他 | 37,000 | | 52,428 | | 15,428 |
| 固 定 負 債 合 計 | 7,817,998 | 31.4 | 7,620,160 | 27.7 | 197,838 |
| 負 債 合 計 | 19,790,985 | 79.6 | 22,226,649 | 80.9 | 2,435,664 |
| (資 本 の 部) | | | | | |
| 資 本 金 | - | | 529,500 | 1.9 | 529,500 |
| 資 本 準 備 金 | - | | 331,500 | 1.2 | 331,500 |
| 利 益 準 備 金 | - | | 105,625 | 0.4 | 105,625 |
| そ の 他 の 剰 余 金 | | | | | |
| 1. 任 意 積 立 金 | - | | 3,563,707 | | 3,563,707 |
| (1) 固 定 資 産 圧 縮 積 立 金 | - | | 233,707 | | 233,707 |
| (2) 別 途 積 立 金 | - | | 3,330,000 | | 3,330,000 |
| 2. 当 期 未 処 分 利 益 | - | | 338,244 | | 338,244 |
| そ の 他 の 剰 余 金 合 計 | - | | 3,901,952 | 14.2 | 3,901,952 |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | - | | 377,835 | 1.4 | 377,835 |
| 資 本 金 | 529,500 | 2.1 | - | | 529,500 |
| 資 本 剰 余 金 | 331,500 | 1.3 | - | | 331,500 |
| 資 本 準 備 金 | 331,500 | | - | | 331,500 |
| 利 益 剰 余 金 | 3,999,559 | 16.1 | - | | 3,999,559 |
| 1. 利 益 準 備 金 | 114,146 | | - | | 114,146 |
| 2. 任 意 積 立 金 | 3,738,740 | | - | | 3,738,740 |
| (1) 固 定 資 産 圧 縮 積 立 金 | 219,918 | | - | | 219,918 |
| (2) 圧 縮 特 別 勘 定 積 立 金 | 388,821 | | - | | 388,821 |
| (3) 別 途 積 立 金 | 3,130,000 | | - | | 3,130,000 |
| 3. 当 期 未 処 分 利 益 | 146,673 | | - | | 146,673 |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 215,942 | 0.9 | - | | 215,942 |
| 自 己 株 式 | 5,693 | | - | | 5,693 |
| 資 本 合 計 | 5,070,808 | 20.4 | 5,246,412 | 19.1 | 175,604 |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | 24,861,793 | 100.0 | 27,473,062 | 100.0 | 2,611,268 |

(2) 損益計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 当 期 〔自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日〕 | | 前 期 〔自 平成12年10月1日 至 平成13年9月30日〕 | | 増減 (印減) |
|------------------------------------|---------------------------------------|-------|---------------------------------------|-------|--------------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | |
| 売 上 高 | 82,815,171 | 100.0 | 84,088,643 | 100.0 | 1,273,471 |
| 売 上 原 価 | 77,970,679 | 94.2 | 78,904,148 | 93.8 | 933,468 |
| 売 上 総 利 益 | 4,844,492 | 5.8 | 5,184,494 | 6.2 | 340,002 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 | 4,696,766 | 5.6 | 4,749,490 | 5.7 | 52,724 |
| 営 業 利 益 | 147,726 | 0.2 | 435,004 | 0.5 | 287,278 |
| 営 業 外 収 益 | | | | | |
| 1. 受 取 利 息 | 18,287 | | 22,059 | | 3,772 |
| 2. 受 取 配 当 金 | 149,275 | | 55,751 | | 93,523 |
| 3. 不 動 産 賃 貸 料 収 入 | 176,397 | | 202,563 | | 26,165 |
| 4. そ の 他 | 37,349 | | 44,256 | | 6,906 |
| 営 業 外 収 益 合 計 | 381,309 | 0.5 | 324,631 | 0.4 | 56,678 |
| 営 業 外 費 用 | | | | | |
| 1. 支 払 利 息 | 244,818 | | 243,153 | | 1,664 |
| 2. 社 債 利 息 | 12,556 | | 10,650 | | 1,906 |
| 3. 不 動 産 賃 貸 費 用 | 146,399 | | 166,619 | | 20,219 |
| 4. 社 債 発 行 費 用 | 12,750 | | - | | 12,750 |
| 5. そ の 他 | 3,635 | | 39,135 | | 35,499 |
| 営 業 外 費 用 合 計 | 420,160 | 0.5 | 459,558 | 0.5 | 39,397 |
| 経 常 利 益 | 108,875 | 0.2 | 300,077 | 0.4 | 191,202 |
| 特 別 利 益 | | | | | |
| 1. 投 資 有 価 証 券 売 却 益 | 215,382 | | 8,885 | | 206,496 |
| 2. 固 定 資 産 売 却 益 | 218,225 | | 838,114 | | 619,889 |
| 3. 貸 倒 引 当 金 戻 入 益 | 5,897 | | 20,146 | | 14,248 |
| 4. そ の 他 | 1,396 | | - | | 1,396 |
| 特 別 利 益 合 計 | 440,902 | 0.5 | 867,147 | 1.0 | 426,245 |
| 特 別 損 失 | | | | | |
| 1. 役 員 退 職 慰 労 金 | - | | 117,589 | | 117,589 |
| 2. 関 係 会 社 株 式 評 価 損 | 88,356 | | 99,892 | | 11,536 |
| 3. 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 25,800 | | 141,197 | | 115,397 |
| 4. 退 職 給 付 会 計 基 準 変 更 時 差 異 処 理 額 | - | | 201,251 | | 201,251 |
| 5. 固 定 資 産 除 却 損 | 99,055 | | 6,022 | | 93,032 |
| 6. 固 定 資 産 売 却 損 | 219 | | 33,520 | | 33,301 |
| 7. 投 資 有 価 証 券 評 価 損 | 38,848 | | 4,453 | | 34,394 |
| 8. 合 併 に 伴 う 費 用 | - | | 45,225 | | 45,225 |
| 9. 退 職 金 制 度 廃 止 に 伴 う 精 算 費 用 | 145,686 | | - | | 145,686 |
| 10. そ の 他 | 1,704 | | 91,253 | | 89,548 |
| 特 別 損 失 合 計 | 399,670 | 0.5 | 740,406 | 0.9 | 340,735 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | 150,106 | 0.2 | 426,818 | 0.5 | 276,711 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 1,555 | 0.0 | 109,347 | 0.1 | 107,792 |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 39,413 | 0.1 | 98,284 | 0.1 | 58,871 |
| 当 期 純 利 益 | 109,137 | 0.1 | 219,186 | 0.3 | 110,048 |
| 前 期 繰 越 利 益 | 69,476 | | 63,112 | | 6,364 |
| 合 併 引 継 未 処 分 利 益 | - | | 55,945 | | 55,945 |
| 中 間 配 当 額 | 31,941 | | - | | 31,941 |
| 当 期 未 処 分 利 益 | 146,673 | | 338,244 | | 191,571 |

(3) 利益処分案

(単位：千円)

| 科 目 | 当 期 | 前 期 | 増 減 (印減) |
|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 〔株主総会承認日〕 平成14年12月25日 | 〔株主総会承認日〕 平成13年12月25日 | |
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 |
| 当期未処分利益 | 146,673 | 338,244 | 191,571 |
| 任意積立金取崩額 | | | |
| 別途積立金取崩額 | 50,000 | 200,000 | 150,000 |
| 固定資産圧縮積立金取崩額 | 19,963 | 13,788 | 6,174 |
| 圧縮特別勘定積立金取崩額 | 388,821 | - | 388,821 |
| 合 計 | 605,457 | 552,033 | 53,424 |
| 利 益 処 分 額 | | | |
| 1. 利 益 準 備 金 | - | 8,521 | 8,521 |
| 2. 配 当 金 | 31,930 | 85,213 | 53,283 |
| 3. 任 意 積 立 金 | | | |
| 固定資産圧縮積立金 | 388,821 | - | 388,821 |
| 圧縮特別勘定積立金 | 101,093 | 388,821 | 287,727 |
| 合 計 | 521,845 | 482,556 | 39,288 |
| 次期繰越利益 | 83,612 | 69,476 | 14,135 |

(注) 1. 固定資産圧縮積立金及び圧縮特別勘定積立金の取崩額及び繰入額は、租税特別措置法に基づくものであります。

2. 1株当たり配当金の内訳

| | 当 期 | | | 前 期 | | |
|------|------|------|------|-------|------|-------|
| | 年 間 | 中 間 | 期 末 | 年 間 | 中 間 | 期 末 |
| 普通株式 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| (内訳) | 7 50 | 3 75 | 3 75 | 10 00 | 0 00 | 10 00 |
| 普通配当 | 7 50 | 3 75 | 3 75 | 7 50 | 0 00 | 7 50 |
| 記念配当 | 0 00 | 0 00 | 0 00 | 2 50 | 0 00 | 2 50 |

(4) 重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式...移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの.....決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの.....移動平均法による原価法

2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法

時価法

3. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・製品・原材料・仕掛品...先入先出法による原価法を採用しております。

貯蔵品.....最終仕入法による原価法を採用しております。

4. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産.....定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法)を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 5年~45年

機械及び装置 2年~10年

無形固定資産.....定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

5. 繰延資産の処理方法

社債発行費.....支出時に全額費用として処理しております。

6. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

7. 引当金の計上方法

貸倒引当金.....債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金.....従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金.....当社は、平成14年3月31日付で従業員退職金制度を廃止したことから、退職給付引当金は計上しておりません。

なお、当社は、総合型年金基金である全米商連厚生年金基金に加入しており、当該年金基金への拠出額を退職給付費用として処理しております。

役員退職給与引当金.....役員の退職金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

8. 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を採用しております。

9. ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法.....繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約については振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を、金利スワップについては特例処理の適用要件を満たすため、特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段.....為替予約取引、金利スワップ取引

ヘッジ対象.....外貨建予定取引、借入金の金利取引

ヘッジ方針.....将来の為替変動によるリスクを回避する目的で、実需の範囲内で対象取引のヘッジを行っております。また、変動金利を固定金利に変換する目的で金利スワップを利用し、キャッシュ・フローを固定化し金利変動によるリスクを回避しております。

ヘッジの有効性評価の方法.....半期毎にヘッジ対象の相場変動の累計とヘッジ手段の相場変動の累計を比較し、両者の変動額の比率によって有効性を評価しております。

なお、金利スワップについては特例処理の適用要件を満たしており有効性が保証されているため、有効性の評価を省略しております。

10. 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。

(追加情報)

自己株式及び法定準備金取崩等会計

当期から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)を適用しております。これによる当期の損益に与える影響は軽微であります。

なお、財務諸表等規則の改正により、当期における貸借対照表の資本の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。

これに伴い、前期まで流動資産に掲記しておりました自己株式は、当期より資本の部の末尾に控除項目として表示しております。

(注記事項)

1. 貸借対照表関係

| | (当 期) | (前 期) |
|--|--------------|--------------|
| (1) 有形固定資産の減価償却累計額 | 4,988,731 千円 | 4,642,387 千円 |
| (2) 担保資産及び担保付債務 | | |
| 担保に供している資産 | | |
| 建 物 | 1,106,201 千円 | 1,167,498 千円 |
| 土 地 | 718,463 | 718,463 |
| 合 計 | 1,824,665 | 1,885,962 |
| 担保付債務 | | |
| 一年内返済予定 | | |
| 長期借入金 | 84,604 千円 | 67,304 千円 |
| 社 債 | 500,000 | 500,000 |
| 長期借入金 | 923,086 | 1,007,690 |
| 合 計 | 1,507,690 | 1,574,994 |
| (3) 会社が発行する株式の総数 | 30,000,000 株 | 30,000,000 株 |
| 発行済株式の総数 | | |
| 普通株式 | 8,530,000 株 | 8,530,000 株 |
| (4) 関係会社に対する主な資産及び負債 | | |
| 売 掛 金 | 378,535 千円 | 551,943 千円 |
| 買 掛 金 | 679,622 | 838,606 |
| (5) 保 証 債 務 | | |
| 下記関係会社及び取引先の金融機関等からの借入金等に対し、債務保証を行っております。 | | |
| キ ト ク フ ー ズ (株) | 54,000 千円 | 54,000 千円 |
| (株) あ じ と き | 114,328 | - |
| 木 徳 九 州 (株) | 138,728 | 192,631 |
| 木 徳 滋 賀 (株) | 215,223 | 199,075 |
| 木 徳 東 海 (株) | - | 168,883 |
| (株)木徳備前岡山ライスセンター | 423,151 | 478,345 |
| 長 野 県 米 穀 卸 (株) | - | 211,417 |
| 備 前 食 糧 (株) | 474,230 | 394,546 |
| (有) 都 路 フ ァ ー ム | 331,106 | 424,244 |
| 合 計 | 1,750,768 | 2,123,142 |
| (注) 1. (株)クックマンは、平成14年7月11日よりキトクフーズ(株)に社名変更しております。 | | |
| 2. (株)今泉食品は、平成13年10月1日より(有)都路ファームに社名変更しております。 | | |
| (6) 期末日満期手形の会計処理 | | |
| 期末日満期手形については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、決算期末日が金融機関休業日であったため、次の決算期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。 | | |
| 受 取 手 形 | - 千円 | 70,784 千円 |

| | | |
|---|----------|------------|
| (7) 期末日における自己株式の保有株式数 普通株式 | 15,112 株 | - 株 |
| (8) 商法第290条第1項第6号に規定する配当制限額 資産の時価評価により増加した純資産額 | | 215,942 千円 |

2. 損益計算書関係

| | (当 期) | (前 期) |
|--------------------------------|------------|------------|
| (1) 関係会社との取引 | | |
| 不動産賃貸料収入 | 82,693 千円 | 90,867 千円 |
| (2) 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額 | | |
| 販 売 促 進 費 | 311,847 千円 | 274,101 千円 |
| 運 賃 荷 役 料 | 1,424,305 | 1,614,420 |
| 給 与 及 び 手 当 | 1,149,025 | 1,197,005 |
| 福 利 厚 生 費 | 177,167 | 165,959 |
| 租 税 公 課 | 72,321 | 26,247 |
| 減 価 償 却 費 | 92,325 | 89,497 |
| 賃 借 料 | 256,824 | 264,232 |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 127,000 | 150,000 |
| 退 職 給 付 費 用 | 85,700 | 101,583 |
| 役員退職給与引当金繰入額 | 12,716 | 13,800 |
| 販売費に属する費用の割合 | 40.0 % | 42.4 % |
| 一般管理費に属する費用の割合 | 60.0 % | 57.6 % |
| (3) 研究開発費の総額 | | |
| 一般管理費に含まれる研究開発費 | 18,902 千円 | 60,234 千円 |
| (4) 固定資産売却益の内訳 | | |
| 土 地 | 217,873 千円 | 837,976 千円 |
| 車 両 及 び 運 搬 具 | 352 | 138 |
| (5) 固定資産除却損の内訳 | | |
| 建 物 | 98,232 千円 | 1,855 千円 |
| 機 械 及 び 装 置 | - | 3,926 |
| 工 具 器 具 及 び 備 品 | 822 | 241 |
| (6) 固定資産売却損の内訳 | | |
| 建 物 | - 千円 | 772 千円 |
| 機 械 及 び 装 置 | - | 32,446 |
| 車 両 及 び 運 搬 具 | 219 | - |
| 工 具 器 具 及 び 備 品 | - | 302 |
| (7) 特別損失の「その他」の内訳 | | |
| 投資有価証券売却損 | - 千円 | 17,666 千円 |
| ゴルフ会員権等評価損 | - | 66,100 |

3. リース取引関係

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

(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

(単位：千円)

| (当 期) | 機械及び装置 | 車両及び運搬具 | 工具器具及び備品 | ソフトウェア | 合 計 |
|------------|---------|---------|----------|--------|-----------|
| 取得価額相当額 | 828,286 | 2,336 | 277,517 | 45,834 | 1,153,973 |
| 減価償却累計額相当額 | 318,244 | 2,336 | 59,447 | 5,541 | 385,569 |
| 期末残高相当額 | 510,042 | - | 218,069 | 40,292 | 768,403 |

| (前 期) | 機械及び装置 | 車両及び運搬具 | 工具器具及び備品 | ソフトウェア | 合 計 |
|------------|---------|---------|----------|--------|---------|
| 取得価額相当額 | 538,621 | 2,336 | 111,622 | 852 | 653,432 |
| 減価償却累計額相当額 | 243,910 | 1,752 | 47,385 | 539 | 293,587 |
| 期末残高相当額 | 294,711 | 584 | 64,237 | 312 | 359,845 |

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位：千円)

| | (当 期) | (前 期) |
|-------|---------|---------|
| 1 年 内 | 178,503 | 88,303 |
| 1 年 超 | 627,885 | 301,264 |
| 合 計 | 806,389 | 389,568 |

(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：千円)

| | | |
|----------|---------|---------|
| 支払リース料 | 179,997 | 117,130 |
| 減価償却費相当額 | 155,233 | 96,019 |
| 支払利息相当額 | 30,203 | 25,531 |

(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て残存価額を零とする定額法によっております。

(5) 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期の配分方法については、利息法によっております。

(6) リース物件に対する国庫補助金

精米設備に係るリースの一部については、米穀販売業流通合理化推進事業として国庫補助金の対象となっており、各事業年度のリース料は、下記のとおり減額されております。

(単位：千円)

| (当 期) | (前 期) |
|---------|---------|
| 35,093 | 32,189 |

4. 有価証券(子会社株式及び関連会社株式)

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。

5. 税効果会計

(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は次のとおりであります。

(単位：千円)

| | (当 期) | (前 期) |
|-----------------|---------|---------|
| 繰延税金資産 (流動) | | |
| 賞与引当金繰入限度超過額 | 44,739 | 38,075 |
| 未払事業税 | - | 10,500 |
| その他 | 14,943 | 5,292 |
| 繰延税金資産 (流動) 計 | 59,683 | 53,868 |
| 繰延税金負債 (流動) | | |
| 未収還付事業税 | 5,066 | - |
| 繰延税金負債 (流動) 計 | 5,066 | - |
| 繰延税金資産 (流動) の純額 | 54,616 | 53,868 |
| 繰延税金資産 (固定) | | |
| 役員退職給与引当金 | 73,750 | 81,729 |
| 退職給付引当金 | - | 145,792 |
| 投資有価証券評価損 | 32,418 | 17,318 |
| 子会社株式評価損 | 57,073 | 46,155 |
| ゴルフ会員権等評価損 | 23,688 | 24,822 |
| 貸倒引当金繰入限度超過額 | 42,327 | 53,164 |
| 繰越欠損金 | 130,010 | - |
| 固定資産除却損 | 33,503 | - |
| その他 | 17,221 | 22,422 |
| 繰延税金資産 (固定) 計 | 409,992 | 391,405 |
| 繰延税金負債 (固定) | | |
| 固定資産圧縮積立金 | 426,355 | 159,251 |
| 圧縮特別勘定積立金 | 73,205 | 281,560 |
| その他有価証券評価差額金 | 156,372 | 273,604 |
| 繰延税金負債 (固定) 計 | 655,933 | 714,416 |
| 繰延税金負債 (固定) の純額 | 245,940 | 323,011 |

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の主要な項目別の内訳

| | | |
|----------------------|--------|--------|
| 法定実効税率 | 42.0 % | 42.0 % |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 17.9 | 9.5 |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 37.5 | 3.7 |
| その他 | 4.9 | 0.8 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 27.3 | 48.6 |

12. 役員の変動

1. 代表者の変動

該当事項はありません。

2. その他の役員の変動（平成14年12月25日付）

退任予定取締役

取締役 海老塚 忠明

3. 役員の変職の変動

該当事項はありません。