

平成16年9月期

個別財務諸表の概要

(財)財務会計基準機構会員



JASDAQ

平成16年11月26日

会社名 木徳神糧株式会社

登録銘柄

コード番号 2700

本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.Kitoku-shinryo.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 木村 良

問い合わせ先 責任者役職名 業務支援部門 財務室長

氏名 稲垣 英樹

TEL (03) 5479-7111

決算取締役会開催日 平成16年11月26日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成16年12月22日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 平成16年9月期の業績 (平成15年10月1日～平成16年9月30日)

(1) 経営成績

(注) 記載金額は百万円未満は切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年9月期	81,157	(△5.1)	△120	(-)	△381	(-)
15年9月期	85,557	(3.3)	△74	(-)	△238	(-)

	当期純利益		1株当たり 当期純利益		潜在株式調整後 1株当たり当期純利益		株主資本 当期純利益率		総資本 経常利益率		売上高 経常利益率	
	百万円	%	円	銭	円	銭	%	%	%	%		
16年9月期	△1,222	(-)	△143	87	-	-	△32.2	△1.6	△0.5			
15年9月期	△498	(-)	△58	57	-	-	△10.5	△1.0	△0.3			

(注) ①期中平均株式数 16年9月期 8,498,444株 15年9月期 8,506,864株

②会計処理の方法の変更 有

③売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率であります。

(2) 配当状況

	1株当たり年間配当金						配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	中間		期末						
	円	銭	円	銭	円	銭	百万円	%	%
16年9月期	0	00	0	00	0	00	0	-	0.0
15年9月期	4	00	2	00	2	00	34	-	0.8

(3) 財政状態

	総資産		株主資本		株主資本比率		1株当たり株主資本	
	百万円		百万円		%	円	銭	
16年9月期	24,246		3,185		13.1	374	86	
15年9月期	24,673		4,419		17.9	519	84	

(注) ①期末発行済株式数 16年9月期 8,497,056株 15年9月期 8,500,849株

②期末自己株式数 16年9月期 32,944株 15年9月期 29,151株

2. 業績予想

(1) 平成16年12月期の業績予想（平成16年10月1日～平成16年12月31日）

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金			
				期末			
通期	百万円	百万円	百万円	円	銭	円	銭
	18,500	104	95	0	0	0	00

（参考） 1株当たり予想当期純利益（通期） 11円18銭

※ 平成16年12月期は、決算期変更予定のため3ヶ月決算となります。

(2) 平成17年12月期の業績予想（平成17年1月1日～平成17年12月31日）

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金					
				中間		期末			
中間期	百万円	百万円	百万円	円	銭	円	銭	円	銭
中間期	39,000	290	210	2	00	—	—	—	—
通期	73,000	440	380	—	—	3	00	5	00

（参考） 1株当たり予想当期純利益（通期） 44円72銭

※ 上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

6. 個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

区分	注記 番号	第55期 (平成15年9月30日)		第56期 (平成16年9月30日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)		金額 (千円)		
(資産の部)						
I 流動資産						
1. 現金及び預金			819,110		2,996,304	
2. 受取手形			75,215		4,290	
3. 売掛金	※2		6,882,359		6,300,022	
4. 商品			644,891		620,699	
5. 製品			195,878		161,458	
6. 原材料			1,572,751		830,999	
7. 仕掛品			282,157		309,180	
8. 貯蔵品			57,068		38,414	
9. 前渡金			665,545		71,045	
10. 前払費用			70,094		66,110	
11. 繰延税金資産			80,497		208,793	
12. 未収入金			1,897,186		1,121,068	
13. 短期貸付金	※2		302,688		873,512	
14. その他			38,487		74,217	
貸倒引当金			△35,152		△917	
流動資産合計			13,548,780	54.9	13,675,201	56.4
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物	※1	4,810,283		4,591,060		
減価償却累計額		2,059,815	2,750,468	2,095,315	2,495,745	
(2) 構築物	※1	270,611		263,777		
減価償却累計額		195,358	75,252	195,971	67,805	
(3) 機械及び装置	※1	4,786,501		4,880,910		
減価償却累計額		3,100,667	1,685,834	3,456,973	1,423,937	
(4) 車両及び運搬具		17,734		19,380		
減価償却累計額		14,436	3,298	16,154	3,226	
(5) 工具器具及び備品		232,950		197,928		
減価償却累計額		188,811	44,139	167,147	30,781	
(6) 土地	※1		3,099,814		2,956,361	
有形固定資産合計			7,658,807	31.0	6,977,857	28.8
						△680,950

区分	注記 番号	第55期 (平成15年9月30日)		第56期 (平成16年9月30日)		対前年比
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
2. 無形固定資産						
(1) 商標権		6,693		4,667		
(2) 電話加入権		10,885		10,597		
(3) ソフトウェア		58,645		420,413		
無形固定資産合計		76,224	0.3	435,677	1.8	359,453
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券		994,811		1,011,950		
(2) 関係会社株式		982,132		1,241,463		
(3) 出資金		32,144		31,614		
(4) 長期貸付金		115,326		8,122		
(5) 関係会社長期貸付 金		402,485		103,942		
(6) 破産更生債権等		—		1,300		
(7) 長期前払費用		59,220		48,381		
(8) 繰延税金資産		52,382		—		
(9) 差入保証金		706,235		682,051		
(10) ゴルフ会員権		35,950		26,000		
(11) その他		12,547		8,156		
貸倒引当金		△3,318		△4,812		
投資その他の資産合 計		3,389,915	13.8	3,158,171	13.0	△231,744
固定資産合計		11,124,948	45.1	10,571,707	43.6	△553,240
資産合計		24,673,728	100.0	24,246,908	100.0	△426,820

区分	注記 番号	第55期 (平成15年9月30日)		第56期 (平成16年9月30日)		対前年比
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
(負債の部)						
I 流動負債						
1. 買掛金	※2	3,043,039		2,782,813		
2. 短期借入金		6,050,000		6,150,000		
3. 一年内返済予定長期 借入金	※1	2,174,754		2,296,054		
4. 一年内償還予定社債	※1	500,000		—		
5. 未払金		597,859		623,047		
6. 未払費用		126,272		70,824		
7. 未払法人税等		2,684		3,612		
8. 未払消費税等		—		79,234		
9. 預り金		67,398		69,001		
10. 前受収益		9,970		10,945		
11. 賞与引当金		149,000		108,224		
12. 購入約定済玄米損失 引当金		—		850,037		
13. その他		—		35,097		
流動負債合計		12,720,979	51.6	13,078,891	54.0	357,912
II 固定負債						
1. 社債	※1	1,700,000		2,150,000		
2. 長期借入金	※1	5,584,707		5,123,153		
3. 繰延税金負債		—		555,988		
4. 役員退職給与引当金		177,801		—		
5. その他		71,152		153,678		
固定負債合計		7,533,660	30.5	7,982,819	32.9	449,159
負債合計		20,254,639	82.1	21,061,711	86.9	807,071

区分	注記 番号	第55期 (平成15年9月30日)		第56期 (平成16年9月30日)		対前年比	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)	
(資本の部)							
I 資本金	※3		529,500	2.1	529,500	2.2	—
II 資本剰余金							
1. 資本準備金		331,500			331,500		
資本剰余金合計			331,500	1.3	331,500	1.4	—
III 利益剰余金							
1. 利益準備金		114,146			114,146		
2. 任意積立金							
(1) 固定資産圧縮積立 金		588,776			728,971		
(2) 圧縮特別勘定積立 金		101,093			—		
(3) 別途積立金		3,080,000			2,530,000		
3. 当期末処理損失		431,660			1,160,420		
利益剰余金合計			3,452,356	14.0	2,212,697	9.1	△1,239,658
IV その他有価証券評価差 額金	※6		116,709	0.5	123,812	0.5	7,102
V 自己株式	※5		△10,977	△0.0	△12,313	△0.1	△1,336
資本合計			4,419,088	17.9	3,185,196	13.1	△1,233,892
負債・資本合計			24,673,728	100.0	24,246,908	100.0	△426,820

(2) 損益計算書

区分	注記 番号	第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)		第56期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)		対前年比		
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)	増減 (千円)
I 売上高								
1. 商品売上高		45,401,816			39,437,111			
2. 製品売上高		40,156,120	85,557,936	100.0	41,720,578	81,157,689	100.0	△4,400,247
II 売上原価								
1. 商品売上原価								
(1) 商品期首たな卸高		1,708,488			634,279			
(2) 当期商品仕入高		45,525,831			46,845,910			
(3) 他勘定受入高	※1	438,067			1,451,098			
小計		47,672,387			48,931,288			
(4) 他勘定振替高	※2	2,723,664			9,493,427			
(5) 商品期末たな卸高	※7	644,891			620,699			
商品売上原価		44,303,832			38,817,162			
2. 製品売上原価								
(1) 製品期首たな卸高		210,700			195,878			
(2) 当期製品製造原価		36,920,061			38,574,381			
小計		37,130,762			38,770,259			
(3) 製品期末たな卸高		195,878			161,458			
製品売上原価		36,934,884	81,238,716	95.0	38,608,801	77,425,963	95.4	△3,812,752
売上総利益			4,319,220	5.0		3,731,726	4.6	△587,494

区分	注記 番号	第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)			第56期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)			対前年比
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)	増減 (千円)
Ⅲ 販売費及び一般管理費								
1. 販売促進費		278,172			134,696			
2. 運賃荷役料		1,488,348			1,464,254			
3. 給与及び手当		1,126,781			919,687			
4. 福利厚生費		185,136			149,574			
5. 租税公課		26,995			24,011			
6. 減価償却費		68,407			140,480			
7. 賃借料		272,062			266,772			
8. 賞与引当金繰入額		112,000			76,778			
9. 退職給付費用		60,191			50,515			
10. 役員退職給与引当金繰入額		11,053			—			
11. 貸倒引当金繰入額		5,813			—			
12. その他		758,636	4,393,599	5.1	625,650	3,852,421	4.7	△541,178
営業損失			74,378	△0.1		120,694	△0.1	△46,316
Ⅳ 営業外収益	※3							
1. 受取利息		20,392			23,618			
2. 受取配当金		70,968			41,047			
3. 不動産賃貸料収入	※3	184,663			216,128			
4. その他		42,637	318,661	0.4	18,518	299,314	0.3	△19,347
Ⅴ 営業外費用								
1. 支払利息		235,659			333,068			
2. 社債利息		12,170			25,437			
3. 不動産賃貸費用		177,655			187,525			
4. 社債発行費		29,500			7,200			
5. その他		27,591	482,576	0.6	7,112	560,343	0.7	77,766
経常損失			238,294	△0.3		381,724	△0.5	△143,430

区分	注記 番号	第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)			第56期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)			対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)	
VI 特別利益								
1. 固定資産売却益	※4	141,746			434,728			
2. 投資有価証券売却益		137,544			69,455			
3. 貸倒引当金戻入益		29,451	308,742	0.4	31,991	536,175	0.7	227,433
VII 特別損失								
1. 固定資産除却損	※5	5,105			2,650			
2. 投資有価証券売却損		924			—			
3. 投資有価証券評価損		1,302			—			
4. 関係会社株式評価損		63,091			—			
5. 貸倒引当金繰入額		—			1,300			
6. ゴルフ会員権評価損		—			9,950			
7. 関係会社整理損		550,159			—			
8. 役員退職慰労金		—			31,245			
9. 購入約定済玄米損失 引当金繰入額		—			850,037			
10. 精米不正表示関連損 失	※6	123,262			—			
11. 営業譲渡損		27,749			—			
12. その他		42,308	813,902	1.0	8,176	903,359	1.1	89,456
税引前当期純損失			743,454	△0.9		748,908	△0.9	△5,454
法人税、住民税及び 事業税		2,741			3,512			
法人税等調整額		△247,933	△245,192	△0.3	470,227	473,739	0.6	718,931
当期純損失			498,262	△0.6		1,222,648	△1.5	△724,385
前期繰越利益			83,612			62,236		△21,375
自己株式処分差損			—			8		8
中間配当額			17,009			—		△17,009
当期未処理損失			431,660			1,160,420		△728,760

製造原価明細書

		第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)		第56期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)	
区分	注記 番号	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
I 材料費	※2	34,650,258	94.1	36,458,338	94.4
II 労務費		514,594	1.4	569,422	1.5
III 経費	※1	1,640,243	4.5	1,573,643	4.1
当期総製造費用		36,805,097	100.0	38,601,404	100.0
仕掛品期首たな卸高		397,122		282,157	
計		37,202,219		38,883,562	
仕掛品期末たな卸高		282,157		309,180	
当期製品製造原価		36,920,061		38,574,381	

第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)		第56期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)	
原価計算の方法は、個別原価計算によっております。		原価計算の方法は、個別原価計算によっております。	
※1 経費の主な内訳は次のとおりであります。		※1 経費の主な内訳は次のとおりであります。	
業務委託料	390,831千円	業務委託料	433,060千円
減価償却費	517,952	減価償却費	485,573
※2 _____		※2 材料費には原材料たな卸高の評価減額23,137千円が含まれております。	

(3) 利益処分案又は損失処理案

区分	注記 番号	第55期 (株主総会承認日 平成15年12月25日)		第56期 (株主総会承認日 平成16年12月22日)		対前年比
		金額 (千円)		金額 (千円)		増減 (千円)
I 当期末処理損失			431,660		1,160,420	△728,760
II 任意積立金取崩額						
1. 別途積立金取崩額		550,000		1,500,000		
2. 固定資産圧縮積立金 取崩額		43,061		42,707		
3. 圧縮特別勘定積立金 取崩額		101,093	694,154	—	1,542,707	848,552
合計			262,494		382,286	119,791
III 利益処分数額						
1. 配当金		17,001		—		
2. 任意積立金 固定資産圧縮積立金		183,256	200,258	—	—	△200,258
IV 次期繰越利益			62,236		382,286	320,049

(注) 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。

重要な会計方針

項目	第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)	第56期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法 (2) 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	(1) 子会社株式及び関連会社株式 同左 (2) その他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	デリバティブ 時価法	デリバティブ 同左
3. たな卸資産の評価基準及び評価方法	(1) 商品・製品・原材料・仕掛品 先入先出法による原価法 (2) 貯蔵品 最終仕入法による原価法	(1) 商品・原材料 米穀事業の商品・原材料 先入先出法による低価法 その他の商品・原材料 先入先出法による原価法 (2) 製品・仕掛品 先入先出法による原価法 (3) 貯蔵品 最終仕入法による原価法 (会計方針の変更) 従来、米穀事業における商品・原材料の評価基準は原価法を採用しておりましたが、当期より低価法に変更しております。 この変更は、15年産米相場の急激な変動及び今後の米相場市場の動向を考慮し、手持在庫の評価の適正化により、より適正な期間損益を計算し、かつ、財務体質の健全化を図るためのものであります。 なお、この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べて、商品は6,193千円、原材料は23,137千円減少し、営業損失、経常損失及び税引前当期純損失はそれぞれ29,330千円増加しております。

項目	第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)	第56期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)
4. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 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 2年～45年 機械及び装置 3年～15年</p> <p>(2) 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。</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p>
5. 繰延資産の処理方法	<p>社債発行費 支出時に全額費用として処理しております。</p>	<p>社債発行費 同左</p>
6. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	<p>外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>	<p>同左</p>
7. 引当金の計上基準	<p>(1) 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。</p> <p>(2) 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。</p> <p>(3) 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。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 役員退職給与引当金 経営改革の一環として、役員退職慰労金制度を廃止いたしました。 これに伴い、平成15年9月末までに在任した取締役及び監査役に対する要支給額は、流動負債の未払金及び固定負債のその他に含めて計上しております。</p> <p>(4) 購入約定済玄米損失引当金 購入約定済みの15年産玄米のうち、決算日現在未購入のものについて、購入後の販売時に見込まれる損失相当額を計上しております。</p>
8. リース取引の処理方法	<p>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。</p>	<p>同左</p>

項目	第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)	第56期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)
9. ヘッジ会計の方法	<p>(1) 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充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充たすため、特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段…為替予約、金利スワップ ヘッジ対象…外貨建予定取引、借入金</p> <p>(3) 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。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 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充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。</p>	<p>(1) ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理を採用しております。また、為替変動リスクのヘッジについて振当処理の要件を充たしている場合には振当処理を、金利スワップについて特例処理の条件を充たしている場合には特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段…同左 ヘッジ対象…同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ対象の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。 ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。</p>
10. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	消費税等の会計処理 税抜方式によっております。	消費税等の会計処理 同左

注記事項

(貸借対照表関係)

第55期 (平成15年9月30日)	第56期 (平成16年9月30日)																																
<p>※1 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">1,048,515千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">718,463</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,766,978</td> </tr> </table> <p>担保付債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">一年内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">84,604千円</td> </tr> <tr> <td>一年内償還予定社債</td> <td style="text-align: right;">500,000</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">838,482</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,423,086</td> </tr> </table>	建物	1,048,515千円	土地	718,463	合計	1,766,978	一年内返済予定長期借入金	84,604千円	一年内償還予定社債	500,000	長期借入金	838,482	合計	1,423,086	<p>※1 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">1,471,173千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">11,603</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">183,598</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">728,463</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,394,839</td> </tr> </table> <p>担保付債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">一年内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">115,604千円</td> </tr> <tr> <td>社債</td> <td style="text-align: right;">450,000</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,207,378</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,772,982</td> </tr> </table>	建物	1,471,173千円	構築物	11,603	機械及び装置	183,598	土地	728,463	合計	2,394,839	一年内返済予定長期借入金	115,604千円	社債	450,000	長期借入金	1,207,378	合計	1,772,982
建物	1,048,515千円																																
土地	718,463																																
合計	1,766,978																																
一年内返済予定長期借入金	84,604千円																																
一年内償還予定社債	500,000																																
長期借入金	838,482																																
合計	1,423,086																																
建物	1,471,173千円																																
構築物	11,603																																
機械及び装置	183,598																																
土地	728,463																																
合計	2,394,839																																
一年内返済予定長期借入金	115,604千円																																
社債	450,000																																
長期借入金	1,207,378																																
合計	1,772,982																																
<p>※2 関係会社に対する主な資産・負債 区分掲記した以外で各科目に含まれてい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: 80%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">361,908千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">432,836</td> </tr> </table>	売掛金	361,908千円	買掛金	432,836	<p>※2 関係会社に対する主な資産・負債 区分掲記した以外で各科目に含まれてい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: 80%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">364,812千円</td> </tr> <tr> <td>短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">867,323</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">496,603</td> </tr> </table>	売掛金	364,812千円	短期貸付金	867,323	買掛金	496,603																						
売掛金	361,908千円																																
買掛金	432,836																																
売掛金	364,812千円																																
短期貸付金	867,323																																
買掛金	496,603																																
<p>※3 会社が発行する株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">30,000,000株</td> </tr> </table> <p>発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">8,530,000株</td> </tr> </table>	普通株式	30,000,000株	普通株式	8,530,000株	<p>※3 会社が発行する株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">30,000,000株</td> </tr> </table> <p>発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">8,530,000株</td> </tr> </table>	普通株式	30,000,000株	普通株式	8,530,000株																								
普通株式	30,000,000株																																
普通株式	8,530,000株																																
普通株式	30,000,000株																																
普通株式	8,530,000株																																
<p>4 保証債務</p> <p>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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">キトクフーズ(株)</td> <td style="text-align: right;">241,298千円</td> </tr> <tr> <td>木徳九州(株)</td> <td style="text-align: right;">574,332</td> </tr> <tr> <td>備前食糧(株)</td> <td style="text-align: right;">831,917</td> </tr> <tr> <td>(有)都路ファーム</td> <td style="text-align: right;">246,718</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,894,266</td> </tr> </table> <p>(注) 1. キトクフーズ(株)と(株)あじときは、平成14年10月1日付で合併し、(株)あじときは解散しております。</p> <p>2. (株)木徳備前岡山ライスセンターは、平成14年12月10日付にて清算終了しており、リース債務に関しては備前食糧(株)が引き継いでおります。</p> <p>3. 木徳滋賀(株)は、平成15年9月1日付にて清算終了しております。</p>	キトクフーズ(株)	241,298千円	木徳九州(株)	574,332	備前食糧(株)	831,917	(有)都路ファーム	246,718	合計	1,894,266	<p>4 保証債務</p> <p>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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">キトクフーズ(株)</td> <td style="text-align: right;">202,222千円</td> </tr> <tr> <td>木徳九州(株)</td> <td style="text-align: right;">556,986</td> </tr> <tr> <td>備前食糧(株)</td> <td style="text-align: right;">1,841,582</td> </tr> <tr> <td>(有)都路ファーム</td> <td style="text-align: right;">1,689</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,602,479</td> </tr> </table>	キトクフーズ(株)	202,222千円	木徳九州(株)	556,986	備前食糧(株)	1,841,582	(有)都路ファーム	1,689	合計	2,602,479												
キトクフーズ(株)	241,298千円																																
木徳九州(株)	574,332																																
備前食糧(株)	831,917																																
(有)都路ファーム	246,718																																
合計	1,894,266																																
キトクフーズ(株)	202,222千円																																
木徳九州(株)	556,986																																
備前食糧(株)	1,841,582																																
(有)都路ファーム	1,689																																
合計	2,602,479																																

<p style="text-align: center;">第55期 (平成15年9月30日)</p>	<p style="text-align: center;">第56期 (平成16年9月30日)</p>
<p>※5 期末日における自己株式の保有株式数 普通株式 29,151株</p>	<p>※5 期末日における自己株式の保有株式数 普通株式 32,944株</p>
<p>※6 配当制限 その他有価証券の時価評価により、純資産額が 116,709千円増加しております。 なお、当該金額は商法施行規則第124条第3号の規 定により、配当に充当することが制限されておしま す。</p>	<p>※6 配当制限 その他有価証券の時価評価により、純資産額が 123,812千円増加しております。 なお、当該金額は商法施行規則第124条第3号の規 定により、配当に充当することが制限されておしま す。</p>

(損益計算書関係)

第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)	第56期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)
<p>※1 他勘定受入高は、原料用玄米から販売用玄米への受入であります。</p> <p>※2 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。 販売用玄米から原料用玄米へ 2,672,396千円 の振替 営業譲渡に伴う棚卸資産譲渡 高 51,267 合計 2,723,664</p> <p>※3 関係会社との取引高 不動産賃貸料収入 83,898千円</p> <p>※4 固定資産売却益は、土地140,962千円、車両及び運搬具784千円であります。</p> <p>※5 固定資産除却損は、建物1,805千円、構築物80千円、機械及び装置2,539千円、車両及び運搬具74千円、工具器具及び備品606千円であります。</p> <p>※6 精米不正表示関連損失の主要な内訳は、次のとおりであります。 特別配送費 66,418千円 リース解約損 17,439</p> <p>※7 _____</p>	<p>※1 同左</p> <p>※2 他勘定振替高は、販売用玄米から原料用玄米への振替であります。</p> <p>※3 関係会社との取引高 不動産賃貸料収入 64,134千円 上記のほか営業外収益の各科目に含まれている関係会社との取引に係るものの合計額は、49,907千円 であります。</p> <p>※4 固定資産売却益は、土地434,635千円、機械及び装置92千円あります。</p> <p>※5 固定資産除却損は、建物409千円、工具器具及び備品27千円、商標権1,186千円、ソフトウェア1,026千円あります。</p> <p>※6 _____</p> <p>※7 商品期末たな卸高は低価法による評価減後の金額により計上しております。 なお、評価減額は6,193千円あります。</p>

① リース取引

EDINETにより開示を行うため記載を省略しております。

② 有価証券

第55期（自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日）及び第56期（自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日）における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

③ 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)

	第55期 (平成15年9月30日現在)	第56期 (平成16年9月30日現在)
繰延税金資産（流動）		
賞与引当金繰入限度超過額	53,624	44,047
未払社会保険料	7,127	4,918
未払事業所税	3,677	2,697
購入約定済玄米損失引当金	—	345,965
たな卸資産	—	11,937
その他	16,067	43,909
小計	80,497	453,475
評価性引当額	—	△244,681
繰延税金資産（流動）計	80,497	208,793
繰延税金資産（固定）		
役員退職給与引当金（長期未払金）	72,365	34,159
投資有価証券評価損	33,341	26,716
関係会社株式評価損	51,807	51,807
ゴルフ会員権等評価損	20,579	24,391
貸倒引当金繰入限度超過額	1,337	1,648
繰越欠損金	446,477	369,535
固定資産除却損	33,503	32,466
社債発行費	9,832	7,476
その他	16,984	14,427
小計	686,229	562,629
評価性引当額	△51,807	△562,629
繰延税金資産（固定）計	634,421	—
繰延税金負債（固定）		
固定資産圧縮積立金	△501,937	△471,011
その他有価証券評価差額金	△80,102	△84,977
繰延税金負債（固定）計	△582,039	△555,988
繰延税金資産(負債)(固定)の純額	52,382	△555,988

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

(単位：%)

	第55期 (平成15年9月30日現在)	第56期 (平成16年9月30日現在)
法定実効税率	42.0	42.0
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されな い項目	△3.1	△2.4
受取配当金等永久に益金に算入さ れない項目	2.7	0.5
評価性引当額	△7.2	△100.9
その他	△1.4	△2.5
税効果会計適用後の法人税等の負担 率	33.0	△63.3

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

第55期（平成15年9月30日現在）

地方税法等の一部を改正する法律（平成15年法律第9号）が平成15年4月1日に施行されたことに伴い、当期の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成16年10月1日以降解消が見込まれるものに限る。）に使用した法定実効税率は、前期の42.0%から40.7%に変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が3,695千円増加し、当期に計上された法人税等調整額が1,136千円減少し、その他有価証券評価差額金が2,558千円増加しております。

(1株当たり情報)

第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)		第56期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)	
1株当たり純資産額	519円84銭	1株当たり純資産額	374円86銭
1株当たり当期純損失金額	58円57銭	1株当たり当期純損失金額	143円87銭
<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p> <p>(追加情報)</p> <p>当期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。</p> <p>なお、同会計基準及び適用指針を前期に適用した場合、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額への影響はありません。</p>		<p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p>	

(注) 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)	第56期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)
当期純損失(千円)	498,262	1,222,648
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
(うち利益処分による役員賞与金)	—	—
普通株式に係る当期純損失(千円)	498,262	1,222,648
期中平均株式数(株)	8,506,864	8,498,444

(重要な後発事象)

第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)	第56期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)																				
<p>平成15年7月18日開催の取締役会の決議に基づき、平成15年10月1日付で食品事業部門を分割し、当社の100%子会社であるキトクフーズ株式会社を承継会社とする吸収分割（簡易分割）を実施いたしました。</p> <p>①会社分割の目的 当社の食品事業部門は惣菜等の食品の販売及び鶏卵の販売を、キトクフーズ株式会社は惣菜の製造販売、弁当の製造販売及び飲食店経営に取り組んでまいりましたが、今後食品関連事業をさらに発展させるために、当社食品事業部門を分社化し、食品事業を統合することにいたしました。</p> <p>②分割した事業の内容 当社の営む食品販売事業及び鶏卵販売事業に関する営業。</p> <p>③分割の方法 当社を分割会社とし、キトクフーズ株式会社を承継会社とする分社型吸収分割（簡易分割）。</p> <p>④株式の割当 キトクフーズ株式会社は分割に際して普通株式1,101株を発行し、そのすべてを当社に割当いたしました。</p> <p>⑤譲渡した資産等の額 (平成15年9月30日現在)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">科目</th> <th style="width: 25%;">金額 (千円)</th> <th style="width: 25%;">科目</th> <th style="width: 25%;">金額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(資産の部)</td> <td></td> <td>(負債の部)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>流動資産</td> <td style="text-align: right;">433,579</td> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">292,772</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">97,044</td> <td>負債合計</td> <td style="text-align: right;">292,772</td> </tr> <tr> <td>資産合計</td> <td style="text-align: right;">530,624</td> <td>差引 正味財産</td> <td style="text-align: right;">237,851</td> </tr> </tbody> </table>	科目	金額 (千円)	科目	金額 (千円)	(資産の部)		(負債の部)		流動資産	433,579	流動負債	292,772	固定資産	97,044	負債合計	292,772	資産合計	530,624	差引 正味財産	237,851	<p>—————</p>
科目	金額 (千円)	科目	金額 (千円)																		
(資産の部)		(負債の部)																			
流動資産	433,579	流動負債	292,772																		
固定資産	97,044	負債合計	292,772																		
資産合計	530,624	差引 正味財産	237,851																		

7. 役員の異動

1. 代表者の異動

該当事項はありません。

2. その他の役員の異動

① 退任予定取締役

取締役 木村友二郎（執行役員 就任予定）

② 新任監査役候補

（非常勤）監査役 高橋健治（現 総務アドバイザー）

③ 退任予定監査役

（非常勤）監査役 中島淳

3. 就任予定日

平成16年12月22日