

平成15年9月期

個別財務諸表の概要



平成15年11月28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 取締役管理本部副本部長
 氏名 志村 安彦 TEL (03) 5479-7111
 決算取締役会開催日 平成15年11月28日 中間配当制度の有無 有
 定時株主総会開催日 平成15年12月25日 単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 平成15年9月期の業績 (平成14年10月1日～平成15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	%
15年9月期	85,557	(3.3)	△74	(-)	△238	(-)
14年9月期	82,815	(△1.5)	147	(△66.0)	108	(△63.7)

	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	%	%	%	%		
15年9月期	△498	(-)	△58	57	-	-	△10.5	△1.0	△0.3			
14年9月期	109	(△50.2)	12	81	-	-	2.1	0.4	0.1			

(注) ①期中平均株式数 15年9月期 8,506,864株 14年9月期 8,517,923株

②会計処理の方法の変更 無

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	%	%
15年9月期	4	00	2	00	2	00	34	-	0.8
14年9月期	7	50	3	75	3	75	63	58.5	1.3

(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	
15年9月期	24,673		4,419		17.9	519	84	
14年9月期	24,861		5,070		20.4	595	52	

(注) ①期末発行済株式数 15年9月期 8,500,849株 14年9月期 8,514,888株

②期末自己株式数 15年9月期 29,151株 14年9月期 15,112株

2. 平成16年9月期の業績予想 (平成15年10月1日～平成16年9月30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		
	百万円		百万円		百万円		円	銭	円	銭	円	銭
中間期	42,060		242		149		4	00	-	-	-	-
通期	85,470		300		173		-	-	4	00	8	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 20円40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54期 (平成14年9月30日)		第55期 (平成15年9月30日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(資産の部)						
I 流動資産						
1. 現金及び預金			2,295,584		819,110	△1,476,474
2. 受取手形			152,115		75,215	△76,900
3. 売掛金	※2		6,859,665		6,882,359	22,693
4. 商品			1,708,488		644,891	△1,063,597
5. 製品			210,700		195,878	△14,822
6. 原材料			230,336		1,572,751	1,342,415
7. 仕掛品			397,122		282,157	△114,964
8. 貯蔵品			60,276		57,068	△3,208
9. 前渡金			195,805		665,545	469,740
10. 前払費用			74,444		70,094	△4,350
11. 繰延税金資産			54,616		80,497	25,881
12. 未収入金			1,544,043		1,897,186	353,143
13. 短期貸付金			191,495		302,688	111,192
14. その他			76,850		38,487	△38,362
貸倒引当金			△73,098		△35,152	37,946
流動資産合計			13,978,447	56.2	13,548,780	△429,666
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物	※1	4,489,755		4,810,283		
減価償却累計額		1,851,895	2,637,860	2,059,815	2,750,468	112,608
(2) 構築物		262,832		270,611		
減価償却累計額		189,145	73,686	195,358	75,252	1,566
(3) 機械及び装置		4,137,019		4,786,501		
減価償却累計額		2,753,040	1,383,979	3,100,667	1,685,834	301,855
(4) 車両及び運搬具		22,803		17,734		
減価償却累計額		19,694	3,109	14,436	3,298	189
(5) 工具器具及び備品		223,704		232,950		
減価償却累計額		174,955	48,748	188,811	44,139	△4,609
(6) 土地	※1		3,067,493		3,099,814	32,320
(7) 建設仮勘定			197,473		—	△197,473
有形固定資産合計			7,412,350	29.8	7,658,807	246,457

区分	注記 番号	第54期 (平成14年9月30日)		第55期 (平成15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		7,631		6,693		△937
(2) 電話加入権		10,885		10,885		—
(3) ソフトウェア		84,930		58,645		△26,285
無形固定資産合計		103,447	0.4	76,224	0.3	△27,222
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券		1,100,522		994,811		△105,710
(2) 関係会社株式		1,163,685		982,132		△181,553
(3) 出資金		32,444		32,144		△300
(4) 長期貸付金		84,563		115,326		30,763
(5) 関係会社長期貸付 金		163,767		402,485		238,717
(6) 破産更生債権等		12,000		—		△12,000
(7) 長期前払費用		33,226		59,220		25,994
(8) 繰延税金資産		—		52,382		52,382
(9) 差入保証金		739,739		706,235		△33,503
(10) ゴルフ会員権		79,990		35,950		△44,040
(11) その他		14,125		12,547		△1,578
貸倒引当金		△56,514		△3,318		53,195
投資その他の資産合 計		3,367,548	13.6	3,389,915	13.8	22,367
固定資産合計		10,883,346	43.8	11,124,948	45.1	241,601
資産合計		24,861,793	100.0	24,673,728	100.0	△188,065

区分	注記 番号	第54期 (平成14年9月30日)		第55期 (平成15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	3,042,462		3,043,039		577
2. 短期借入金		5,250,000		6,050,000		800,000
3. 一年内返済予定長期 借入金	※1	2,477,854		2,174,754		△303,100
4. 一年内償還予定社債	※1	—		500,000		500,000
5. 未払金		751,921		597,859		△154,061
6. 未払費用		114,614		126,272		11,658
7. 未払法人税等		—		2,684		2,684
8. 未払消費税等		105,438		—		△105,438
9. 預り金		60,345		67,398		7,053
10. 前受収益		2,150		9,970		7,819
11. 賞与引当金		159,000		149,000		△10,000
12. その他		9,201		—		△9,201
流動負債合計		11,972,987	48.2	12,720,979	51.6	747,991
II 固定負債						
1. 社債	※1	1,000,000		1,700,000		700,000
2. 長期借入金	※1	6,359,461		5,584,707		△774,754
3. 繰延税金負債		245,940		—		△245,940
4. 役員退職給与引当金		175,596		177,801		2,204
5. その他		37,000		71,152		34,152
固定負債合計		7,817,998	31.4	7,533,660	30.5	△284,337
負債合計		19,790,985	79.6	20,254,639	82.1	463,654

区分	注記 番号	第54期 (平成14年9月30日)		第55期 (平成15年9月30日)		対前年比	
		金額 (千円)		構成比 (%)	金額 (千円)		構成比 (%)
(資本の部)							
I 資本金	※3		529,500	2.1	529,500	2.1	—
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	1.3	—
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		219,918			588,776		
(2) 圧縮特別勘定積立 金		388,821			101,093		
(3) 別途積立金		3,130,000	3,738,740		3,080,000	3,769,870	31,129
3. 当期未処分利益			146,673		△431,660		△578,333
利益剰余金合計			3,999,559	16.1	3,452,356	14.0	△547,203
IV その他有価証券評価差 額金	※6		215,942	0.9	116,709	0.5	△99,232
V 自己株式	※5		△5,693	△0.0	△10,977	△0.0	△5,283
資本合計			5,070,808	20.4	4,419,088	17.9	△651,719
負債・資本合計			24,861,793	100.0	24,673,728	100.0	△188,065

区分	注記 番号	第54期 (自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日)			第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15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	※4							
1. 販売促進費		311,847			278,172			
2. 運賃荷役料		1,424,305			1,488,348			
3. 給与及び手当		1,149,025			1,126,781			
4. 福利厚生費		177,167			185,136			
5. 租税公課		72,321			26,995			
6. 減価償却費		92,325			68,407			
7. 賃借料		256,824			272,062			
8. 賞与引当金繰入額		127,000			112,000			
9. 退職給付費用		85,700			60,191			
10. 役員退職給与引当金繰入額		12,716			11,053			
11. 貸倒引当金繰入額		—			5,813			
12. その他		987,531	4,696,766	5.6	758,636	4,393,599	5.1	△303,166
営業利益 (又は営業損失)			147,726	0.2		△74,378	△0.1	△222,104
Ⅳ 営業外収益								
1. 受取利息		18,287			20,392			
2. 受取配当金		149,275			70,968			
3. 不動産賃貸料収入	※3	176,397			184,663			
4. その他		37,349	381,309	0.5	42,637	318,661	0.4	△62,647
Ⅴ 営業外費用								
1. 支払利息		244,818			235,659			
2. 社債利息		12,556			12,170			
3. 不動産賃貸費用		146,399			177,655			
4. 社債発行費		12,750			29,500			
5. その他		3,635	420,160	0.5	27,591	482,576	0.6	62,416
経常利益 (又は経常損失)			108,875	0.2		△238,294	△0.3	△347,169

区分	注記 番号	第54期 (自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日)		第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15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)
VI 特別利益								
1. 固定資産売却益	※5	218,225			141,746			
2. 投資有価証券売却益		215,382			137,544			
3. 貸倒引当金戻入益		5,897			29,451			
4. その他		1,396	440,902	0.5	—	308,742	0.4	△132,160
VII 特別損失								
1. 固定資産売却損	※6	219			—			
2. 固定資産除却損	※7	99,055			5,105			
3. 投資有価証券売却損		—			924			
4. 投資有価証券評価損		38,848			1,302			
5. 関係会社株式評価損		88,356			63,091			
6. 貸倒引当金繰入額		25,800			—			
7. 退職金制度廃止に伴う精算費用		145,686			—			
8. 関係会社整理損		—			550,159			
9. 精米不正表示関連損失	※8	—			123,262			
10. 営業譲渡損		—			27,749			
11. その他		1,704	399,670	0.5	42,308	813,902	1.0	414,232
税引前当期純利益 (又は税引前当期純損失)			150,106	0.2		△743,454	△0.9	△893,561
法人税、住民税及び 事業税		1,555			2,741			
法人税等調整額		39,413	40,968	0.1	△247,933	△245,192	△0.3	△286,161
当期純利益 (又は当 期純損失)			109,137	0.1		△498,262	△0.6	△607,400
前期繰越利益			69,476			83,612		14,135
中間配当額			31,941			17,009		△14,932
当期未処分利益 (又 は当期未処理損失)			146,673			△431,660		△578,333

製造原価明細書

		第54期 (自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日)		第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15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	※1	35,098,032	94.6	34,650,258	94.1
II 労務費		463,273	1.2	514,594	1.4
III 経費		1,544,937	4.2	1,640,243	4.5
当期総製造費用		37,106,244	100.0	36,805,097	100.0
仕掛品期首たな卸高		458,666		397,122	
計		37,564,910		37,202,219	
仕掛品期末たな卸高		397,122		282,157	
当期製品製造原価		37,167,788		36,920,061	

第54期 (自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日)		第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15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	394,579千円	業務委託料	390,831千円
減価償却費	485,004	減価償却費	517,952

(3) 利益処分案

区分	注記 番号	第54期 (株主総会承認日 平成14年12月25日)		第55期 (株主総会承認日 平成15年12月25日)		対前年比
		金額 (千円)		金額 (千円)		増減 (千円)
I 当期末処分利益 (又は 当期末処理損失)			146,673		△431,660	△578,333
II 任意積立金取崩額						
別途積立金取崩額		50,000		550,000		
固定資産圧縮積立金 取崩額		19,963		43,061		
圧縮特別勘定積立金 取崩額		388,821	458,784	101,093	694,154	235,370
合計			605,457		262,494	△342,963
III 利益処分量						
1. 配当金		31,930		17,001		
2. 任意積立金						
固定資産圧縮積立金		388,821		183,256		
圧縮特別勘定積立金		101,093	521,845	—	200,258	△321,587
IV 次期繰越利益			83,612		62,236	△21,375

(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54期 (自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日)	第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15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・製品・原材料・仕掛品 同左 (2) 貯蔵品 同左
4. 固定資産の減価償却の方法	(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 5年～45年 機械及び装置 2年～10年 (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。	(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 (2) 無形固定資産 同左
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。	社債発行費 同左
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。	同左
7. 引当金の計上基準	(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。 (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。	(1) 貸倒引当金 同左 (2) 賞与引当金 同左

項目	第54期 (自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日)	第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)
	<p>(3) 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。</p> <p>(4) 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>(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>
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。	同左
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</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 同左</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) ヘッジの有効性評価の方法 同左</p>

項目	第54期 (自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日)	第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)
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

追加情報

<p style="text-align: center;">第54期 (自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日)</p>	<p style="text-align: center;">第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)</p>
<p>(自己株式及び法定準備金取崩等会計)</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>これに伴い、前期において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。</p>	<p style="text-align: center;">—————</p>

注記事項

(貸借対照表関係)

第54期 (平成14年9月30日)	第55期 (平成15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;">1,106,201千円</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;">1,824,665</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>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;">923,086</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,507,690</td> </tr> </table>	建物	1,106,201千円	土地	718,463	合計	1,824,665	一年内返済予定長期借入金	84,604千円	社債	500,000	長期借入金	923,086	合計	1,507,690	<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
建物	1,106,201千円																												
土地	718,463																												
合計	1,824,665																												
一年内返済予定長期借入金	84,604千円																												
社債	500,000																												
長期借入金	923,086																												
合計	1,507,690																												
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>※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;">378,535千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">679,622</td> </tr> </table>	売掛金	378,535千円	買掛金	679,622	<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																				
売掛金	378,535千円																												
買掛金	679,622																												
売掛金	361,908千円																												
買掛金	432,836																												
<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> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td></td> </tr> <tr> <td> 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	発行済株式総数		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> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td></td> </tr> <tr> <td> 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	発行済株式総数		普通株式	8,530,000株																
普通株式	30,000,000株																												
発行済株式総数																													
普通株式	8,530,000株																												
普通株式	30,000,000株																												
発行済株式総数																													
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;">54,000千円</td> </tr> <tr> <td>木徳九州(株)</td> <td style="text-align: right;">138,728</td> </tr> <tr> <td>木徳滋賀(株)</td> <td style="text-align: right;">215,223</td> </tr> <tr> <td>備前食糧(株)</td> <td style="text-align: right;">474,230</td> </tr> <tr> <td>(有)都路ファーム</td> <td style="text-align: right;">331,106</td> </tr> <tr> <td>(株)木徳備前岡山ライスセンター</td> <td style="text-align: right;">423,151</td> </tr> <tr> <td>(株)あじとき</td> <td style="text-align: right;">114,328</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,750,768</td> </tr> </table> <p>(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。</p> <p>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。</p>	キトクフーズ(株)	54,000千円	木徳九州(株)	138,728	木徳滋賀(株)	215,223	備前食糧(株)	474,230	(有)都路ファーム	331,106	(株)木徳備前岡山ライスセンター	423,151	(株)あじとき	114,328	合計	1,750,768	<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		
キトクフーズ(株)	54,000千円																												
木徳九州(株)	138,728																												
木徳滋賀(株)	215,223																												
備前食糧(株)	474,230																												
(有)都路ファーム	331,106																												
(株)木徳備前岡山ライスセンター	423,151																												
(株)あじとき	114,328																												
合計	1,750,768																												
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																												

第54期 (平成14年9月30日)	第55期 (平成15年9月30日)
※5 期末日における自己株式の保有株式数 普通株式 15,112株	※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
※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 215,942千円増加しております。 なお、当該金額は商法第290条第1項第6号の規定 により、配当に充当することが制限されてお ります。	※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1項第3 号の規定により、配当に充当することが制限されて おります。

(損益計算書関係)

第54期 (自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日)	第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15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 82,693千円</p> <p>※4 一般管理費に含まれる研究開発費 18,902千円</p> <p>※5 固定資産売却益は、土地217,873千円、車両及び運搬具352千円であります。</p> <p>※6 固定資産売却損は、車両及び運搬具219千円であります。</p> <p>※7 固定資産除却損は、建物98,232円、工具器具及び備品822千円であります。</p> <p>※8 _____</p>	<p>※1 同左</p> <p>※2 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売用玄米から原料用玄米への振替</td> <td style="text-align: right;">2,672,396千円</td> </tr> <tr> <td>営業譲渡に伴う棚卸資産譲渡高</td> <td style="text-align: right;">51,267</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,723,664</td> </tr> </table> <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 一般管理費に含まれる研究開発費 一千円</p> <p>※5 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>※6 _____</p> <p>※7 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>※8 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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">特別配送費</td> <td style="text-align: right;">66,418千円</td> </tr> <tr> <td>リース解約損</td> <td style="text-align: right;">17,439</td> </tr> </table>	販売用玄米から原料用玄米への振替	2,672,396千円	営業譲渡に伴う棚卸資産譲渡高	51,267	合計	2,723,664	特別配送費	66,418千円	リース解約損	17,439
販売用玄米から原料用玄米への振替	2,672,396千円										
営業譲渡に伴う棚卸資産譲渡高	51,267										
合計	2,723,664										
特別配送費	66,418千円										
リース解約損	17,439										

① リース取引

第54期 (自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日)	第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)																																																
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引	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>機械及び装置</td> <td>828,286</td> <td>318,244</td> <td>510,042</td> </tr> <tr> <td>車両及び運搬具</td> <td>2,336</td> <td>2,336</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>277,517</td> <td>59,447</td> <td>218,069</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>45,834</td> <td>5,541</td> <td>40,292</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,153,973</td> <td>385,569</td> <td>768,403</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)	機械及び装置	828,286	318,244	510,042	車両及び運搬具	2,336	2,336	—	工具器具及び備品	277,517	59,447	218,069	ソフトウェア	45,834	5,541	40,292	合計	1,153,973	385,569	768,403	<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>機械及び装置</td> <td>916,329</td> <td>497,725</td> <td>418,603</td> </tr> <tr> <td>車両及び運搬具</td> <td>—</td> <td>—</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td>264,437</td> <td>99,130</td> <td>165,306</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>44,982</td> <td>13,077</td> <td>31,904</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,225,748</td> <td>609,933</td> <td>615,814</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)	機械及び装置	916,329	497,725	418,603	車両及び運搬具	—	—	—	工具器具及び備品	264,437	99,130	165,306	ソフトウェア	44,982	13,077	31,904	合計	1,225,748	609,933	615,814
	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	828,286	318,244	510,042																																														
車両及び運搬具	2,336	2,336	—																																														
工具器具及び備品	277,517	59,447	218,069																																														
ソフトウェア	45,834	5,541	40,292																																														
合計	1,153,973	385,569	768,403																																														
	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	916,329	497,725	418,603																																														
車両及び運搬具	—	—	—																																														
工具器具及び備品	264,437	99,130	165,306																																														
ソフトウェア	44,982	13,077	31,904																																														
合計	1,225,748	609,933	615,814																																														
2. 未経過リース料期末残高相当額	2. 未経過リース料期末残高相当額																																																
1年内 178,503千円	1年内 197,547千円																																																
1年超 627,885	1年超 460,543																																																
合計 806,389	合計 658,090																																																
3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額	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 179,997千円	支払リース料 216,648千円																																																
減価償却費相当額 155,233	減価償却費相当額 188,765																																																
支払利息相当額 30,203	支払利息相当額 28,935																																																
4. 減価償却費相当額の算定方法	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。	同左																																																
5. 利息相当額の算定方法	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。	同左																																																
6. リース物件に対する国庫補助金	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、当期のリース料は35,093千円減額されております。	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、当期のリース料は32,433千円減額されております。																																																

② 有価証券

第54期（自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日）及び第55期（自 平成14年10月1日 至 平成15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54期 (平成14年9月30日現在)	第55期 (平成15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	44,739	53,624
未払社会保険料	—	7,127
未払事業所税	—	3,677
その他	14,943	16,067
繰延税金資産（流動）計	<u>59,683</u>	<u>80,497</u>
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	<u>△5,066</u>	<u>—</u>
繰延税金資産（流動）の純額	<u>54,616</u>	<u>80,497</u>
繰延税金資産（固定）		
役員退職給与引当金	73,750	72,365
投資有価証券評価損	32,418	33,341
関係会社株式評価損	57,073	51,807
ゴルフ会員権等評価損	23,688	20,579
貸倒引当金繰入限度超過額	42,327	1,337
繰越欠損金	130,010	446,477
固定資産除却損	33,503	33,503
社債発行費	—	9,832
その他	17,221	16,984
小計	<u>409,992</u>	<u>686,229</u>
評価性引当額	—	△51,807
繰延税金資産（固定）計	<u>409,992</u>	<u>634,421</u>
繰延税金負債（固定）		
固定資産圧縮積立金	△426,355	△501,937
圧縮特別勘定積立金	△73,205	—
その他有価証券評価差額金	△156,372	△80,102
繰延税金負債（固定）計	<u>△655,933</u>	<u>△582,039</u>
繰延税金資産（負債）（固定）の純額	<u>△245,940</u>	<u>52,382</u>

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54期 (平成14年9月30日現在)	第55期 (平成15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	17.9	△3.1
受取配当金等永久に益金に算入さ れない項目	△37.5	2.7
評価性引当額	—	△7.2
その他	4.9	△1.4
税効果会計適用後の法人税等の負担 率	27.3	33.0

3. 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54期 (自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日)	第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)
1株当たり純資産額 595円52銭 1株当たり当期純利益金額 12円81銭	1株当たり純資産額 519円84銭 1株当たり当期純損失金額 58円57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、新株予約権付社債等潜在株式がないため記載しておりません。</p> <p>また、1株当たり情報の計算については、当期より自己株式数を控除して算出しております。</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> <p>(追加情報) 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>

(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54期 (自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日)	第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)
当期純損失(千円)	—	△498,262
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
期中平均株式数(株)	—	8,506,864

(重要な後発事象)

第54期 (自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日)	第55期 (自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日)
—	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。

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

退任予定取締役（平成15年12月25日付）

常務取締役 釜谷 弘