

貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	9,429,479	流動負債	7,418,646
現金及び預金	159,449	買掛金	5,501,031
受取手形	25,105	リース債務	60,791
売掛金	5,883,539	未払金	1,162,044
商品及び製品	1,459,109	未払費用	118,987
仕掛品	92,090	未払法人税等	58,934
原材料及び貯蔵品	1,651,157	未払消費税等	53,681
前払費用	6,562	預り金	15,650
繰延税金資産	148,625	賞与引当金	435,639
その他	3,839	役員賞与引当金	11,884
固定資産	3,179,495	固定負債	1,531,409
有形固定資産	2,578,300	リース債務	116,811
建物	213,976	退職給付引当金	1,379,119
構築物	58,786	資産除去債務	28,879
機械及び装置	2,071,866	その他	6,600
車輛運搬具	9,912		
工具器具及び備品	50,960	負債合計	8,950,055
土地	8,314	純資産の部	
リース資産	164,484	株主資本	3,602,147
無形固定資産	16,771	資本金	500,000
ソフトウェア	1,440	資本剰余金	338,297
電話加入権	15,331	その他資本剰余金	338,297
投資その他の資産	584,423	利益剰余金	2,763,849
投資有価証券	151,823	利益準備金	125,000
繰延税金資産	396,441	その他利益剰余金	2,638,849
出資金	15,725	固定資産圧縮積立金	627
その他	20,496	繰越利益剰余金	2,638,222
貸倒引当金	62	評価・換算差額等	56,771
		その他有価証券評価差額金	56,771
		純資産合計	3,658,918
資産合計	12,608,974	負債・純資産合計	12,608,974

(注)記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

〔 自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月 31日 〕

(単位:千円)

科 目	金 額	
	内 訳	合 計
売上高		71,191,922
売上原価		63,035,576
売上総利益		8,156,345
販売費及び一般管理費		6,510,923
営業利益		1,645,422
営業外収益		
受取利息及び配当金	2,311	
受取賃貸料	11,042	
その他	27,331	
		40,685
営業外費用		
不動産賃貸費用	9,758	
その他	1,337	
		11,096
経常利益		1,675,010
特別利益		
固定資産売却益	645	
厚生年金基金解散損失引当金戻入額	30,856	
		31,502
特別損失		
固定資産除却損	36,488	
減損損失	7,371	
		43,860
税引前当期純利益		1,662,651
法人税、住民税及び事業税	450,545	
法人税等調整額	10,525	461,070
当期純利益		1,201,581

(注)記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 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

移動平均法による原価法

(2) たな卸資産 商品及び製品

先入先出法による原価法
(ただし、販売用食肉は、月別移動平均法による原価法)

仕掛品、原材料及び貯蔵品

月別移動平均法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 (リース資産を除く)

定率法
ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)及び、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっております。

無形固定資産 (リース資産を除く)

定額法
なお、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)に基づいております。

リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権等の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

従業員賞与の支払に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員賞与引当金

役員賞与の支払に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

- ・退職給付見込額の期間帰属方法
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
- ・数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法
過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数(13年)による定額法により費用処理しております。
数理計算上の差異は、各事業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(13年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理しております。
ただし、制度移行前の従業員の数理計算上の差異及び制度移行に伴い発生した過去勤務費用については、平均残存勤務期間以内の一定の年数(12年)による定額法により費用処理しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(2) 連結納税制度の適用

伊藤ハム米クホールディングス株式会社は、連結納税制度を適用しており、当社は、その連結子法人となっております。

貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額

9,567,871 千円

2. 関係会社に対する短期金銭債務

5,101,727 千円

損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高

(1) 営業収益 23,327,877 千円

(2) 営業費用 54,132,824 千円

2. 減損損失

当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

場所	用途	種類
富山県小矢部市他	遊休資産	機械装置

当社は、事業区分(加工食品事業、食肉事業及びその他事業)を基本単位としてグルーピングし、賃貸資産及び遊休資産については、個々の資産毎にグルーピングしております。

使用見込みのない遊休資産について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を特別損失(7百万円)に計上しております。その内訳は、機械装置7百万円であります。

なお、回収可能価額は正味売却価額により測定しております。

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

株式の種類	当事業年度期首 株式数(千株)	当事業年度 増加株式数(千株)	当事業年度 減少株式数(千株)	当事業年度末 株式数(千株)
普通株式	1,000	-	-	1,000
合計	1,000	-	-	1,000

2. 剰余金の配当

(1) 配当金の支払額

平成29年5月26日開催の定時株主総会による配当に関する事項

株式の種類 普通株式
配当金の総額 1,730,000千円
1株当たり配当額 1,730円
基準日 平成29年3月31日
効力発生日 平成29年5月29日

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

平成30年5月25日開催の定時株主総会において、次のとおり決議を予定しております。

株式の種類 普通株式
配当金の総額 1,200,000千円
配当の原資 利益剰余金
1株当たり配当額 1,200円
基準日 平成30年3月31日
効力発生日 平成30年5月28日

税効果会計に関する注記

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)	
退職給付引当金	409,587 千円
賞与引当金	130,866
未払事業税等	13,005
資産除去債務	8,675
その他	19,148
繰延税金資産小計	581,283
評価性引当額	10,908
繰延税金資産合計	570,374

(繰延税金負債)	
その他有価証券評価差額金	24,376
資産除去債務固定資産	661
固定資産圧縮積立金	269
繰延税金負債合計	25,307
繰延税金資産(負債)の純額	545,066

金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については、毎月時価の把握を行っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成30年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
現金及び預金	159,449	159,449	-
受取手形	25,105	25,105	-
売掛金	5,883,539	5,883,539	-
投資有価証券	151,823	151,823	-
買掛金	5,501,031	5,501,031	-
未払金	1,162,044	1,162,044	-

(注) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

現金及び預金、受取手形、及び売掛金
これらは短期間で決済されているため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。
投資有価証券
これらの時価については、市場価格によっております。
買掛金及び未払金
これらは短期間で決済されているため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

賃貸等不動産に関する注記

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	資本金 (千円)	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)
親会社	伊藤ハム米久 ホールディングス(株)	30,000,000	(被所有) 間接100%	連結納税 制度における 連結親法人	連結納税に 伴う支払 予定額	114,071	未払金	114,071
親会社	伊藤ハム(株)	28,427,543	(被所有) 直接100%	当社食肉加 工品の販売 及び食肉原 料の仕入 役員の兼任	食肉加工品 の売上 食肉製品の 仕入	19,701,513 49,438,402	買掛金	4,694,543

(注)1 取引金額には消費税等を含まず、期末残高には消費税等を含みます。

(注)2 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して、価格交渉の上で決定しております。

2. 兄弟会社等

種類	会社等の名称	資本金 (千円)	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)
親会社の子会社	アイイチロジスティクス サービス(株)	90,000	-	配送業務の 委託	配送業務の 委託	2,100,831	未払金	186,549
親会社の子会社	IHM-ソリューション(株)	80,000	-	当社食肉加 工品の販売	食肉加工品 の売上	1,867,827	売掛金	151,754

(注)1 取引金額には消費税等を含まず、期末残高には消費税等を含みます。

(注)2 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して、価格交渉の上で決定しております。

1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 3,658 円 91 銭
- (2) 1株当たり当期純利益金額 1,201 円 58 銭