

平成 17 年 3 月期 個別財務諸表の概要

平成 17 年 5 月 13 日

上場会社名 大都魚類株式会社
コード番号 8044

上場取引所 東証(第2部)
本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.daitogyorui.co.jp/>)

代表者 役職名 取締役社長 氏名 今村 洋一

問合せ先責任者 役職名 常務取締役 氏名 国司 博美

TEL (03)5565 - 8114

決算取締役会開催日 平成 17 年 5 月 13 日

中間配当制度の有無 無

配当支払開始予定日 平成 17 年 6 月 30 日

定時株主総会開催日 平成 17 年 6 月 29 日

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

1. 17年3月期の業績(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(1)経営成績 (注)金額は百万円未満を切捨

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|--------|---------|-----|------|------|------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 17年3月期 | 148,651 | 1.2 | 679 | 83.9 | 701 | 75.2 |
| 16年3月期 | 146,892 | 2.5 | 369 | 27.8 | 400 | 27.1 |

| | 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 | % | % | % |
| 17年3月期 | 271 | 41.6 | 8.59 | | 2.2 | 2.2 | 0.5 |
| 16年3月期 | 464 | 24.9 | 14.69 | | 3.7 | 1.3 | 0.3 |

(注) 期中平均株式数 16年3月期 31,554,540株 16年3月期 31,606,513株

会計処理の方法の変更 無

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

(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 |
|--------|------------|-----|------|---------------|------|-------------|
| | 円 銭 | 中 間 | 期 末 | | | |
| 17年3月期 | 5.00 | 円 銭 | 5.00 | 157 | 58.2 | 1.3 |
| 16年3月期 | 5.00 | 円 銭 | 5.00 | 158 | 34.0 | 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 |
| 17年3月期 | 31,197 | 12,586 | 40.3 | 399.05 |
| 16年3月期 | 31,682 | 12,525 | 39.5 | 396.32 |

(注) 期末発行済株式数 17年3月期 31,542,454株 16年3月期 31,603,934株

期末自己株式数 17年3月期 80,286株 16年3月期 18,806株

2. 18年3月期の業績予想(平成17年4月1日～平成18年3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 | 円 銭 |
| 中 間 期 | 71,000 | 210 | 120 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 通 期 | 150,000 | 700 | 380 | 5.00 | 5.00 | 5.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 12円05銭

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。

5. 個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位:百万円)

| 期 別 科 目 | 前 期 | | 当 期 | | 増 減 () |
|-----------------------|----------------|----------|----------------|----------|---------|
| | (平成16年3月31日現在) | | (平成17年3月31日現在) | | |
| | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 |
| 〔資産の部〕 | | % | | % | |
| 流動資産 | 24,305 | 76.7 | 24,099 | 77.2 | 205 |
| 現金および預金 | 2,803 | | 2,559 | | 243 |
| 受取手形 | 318 | | 213 | | 105 |
| 売掛金 | 12,869 | | 12,371 | | 498 |
| 商品 | 6,060 | | 6,640 | | 579 |
| 荷主前渡金 | 523 | | 1,125 | | 601 |
| 前払費用 | 129 | | 140 | | 11 |
| 関係会社短期貸付金 | 1,581 | | 1,164 | | 417 |
| 繰延税金資産 | 165 | | 212 | | 46 |
| その他 | 482 | | 235 | | 246 |
| 貸倒引当金 | 629 | | 562 | | 66 |
| 固定資産 | 7,377 | 23.3 | 7,098 | 22.8 | 278 |
| 有形固定資産 | (4,338) | (13.7) | (4,231) | (13.6) | (106) |
| 建物 | 1,562 | | 1,486 | | 76 |
| 構築物 | 11 | | 10 | | 1 |
| 土地 | 2,663 | | 2,663 | | - |
| その他 | 100 | | 71 | | 28 |
| 無形固定資産 | (105) | (0.3) | (99) | (0.3) | (5) |
| 借地権 | 59 | | 59 | | - |
| ソフトウェア | 30 | | 25 | | 5 |
| その他 | 14 | | 14 | | 0 |
| 投資その他の資産 | (2,934) | (9.3) | (2,767) | (8.9) | (166) |
| 投資有価証券 | 2,554 | | 2,399 | | 155 |
| 関係会社株式 | 112 | | 124 | | 11 |
| 長期貸付金 | 154 | | 132 | | 22 |
| 従業員長期貸付金 | 12 | | 11 | | 1 |
| 破産債権・更生債権その他これらに準ずる債権 | 343 | | 493 | | 149 |
| その他 | 103 | | 103 | | 0 |
| 貸倒引当金 | 346 | | 495 | | 149 |
| 資産合計 | 31,682 | 100.0 | 31,197 | 100.0 | 484 |

(単位:百万円)

| 期 別 科 目 | 前 期 (平成16年3月31日現在) | | 当 期 (平成17年3月31日現在) | | 増 減 () |
|--------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|---------|
| | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 |
| 〔負債の部〕 | | % | | % | |
| 流動負債 | 16,956 | 53.5 | 16,500 | 52.9 | 456 |
| 支払手形 | 32 | | - | | 32 |
| 受託販売未払金 | 698 | | 610 | | 87 |
| 買掛金 | 4,955 | | 5,219 | | 263 |
| 短期借入金 | 10,550 | | 9,950 | | 600 |
| 未払金 | 1 | | 1 | | 0 |
| 未払法人税等 | 0 | | 156 | | 156 |
| 未払費用 | 491 | | 467 | | 23 |
| 預り金 | 48 | | 37 | | 11 |
| 賞与引当金 | 71 | | 57 | | 14 |
| その他 | 106 | | - | | 106 |
| 固定負債 | 2,201 | 7.0 | 2,110 | 6.8 | 90 |
| 預り保証金 | 648 | | 712 | | 64 |
| 繰延税金負債 | 217 | | 228 | | 10 |
| 退職給付引当金 | 1,248 | | 1,097 | | 150 |
| 役員退職慰労引当金 | 86 | | 72 | | 14 |
| 負債合計 | 19,157 | 60.5 | 18,611 | 59.7 | 546 |
| 〔資本の部〕 | | | | | |
| 資本金 | 2,628 | 8.3 | 2,628 | 8.4 | - |
| 資本剰余金 | 1,627 | 5.1 | 1,627 | 5.2 | - |
| 資本準備金 | 1,627 | | 1,627 | | - |
| 利益剰余金 | 7,382 | 23.3 | 7,487 | 24.0 | 104 |
| 利益準備金 | 494 | | 494 | | - |
| 任意積立金 | 6,065 | | 6,341 | | 276 |
| 建物圧縮積立金 | 83 | | 79 | | 3 |
| 土地圧縮積立金 | 95 | | 95 | | - |
| 別途積立金 | 5,886 | | 6,166 | | 280 |
| 当期末処分利益 | 823 | | 652 | | 171 |
| その他有価証券評価差額金 | 888 | 2.8 | 856 | 2.7 | 31 |
| 自己株式 | 2 | - | 13 | - | 11 |
| 資本合計 | 12,525 | 39.5 | 12,586 | 40.3 | 61 |
| 負債および資本合計 | 31,682 | 100.0 | 31,197 | 100.0 | 484 |

(2) 損益計算書

(単位：百万円)

| 期 別 科 目 | 前 期 〔自平成15年4月1日 至平成16年3月31日〕 | | 当 期 〔自平成16年4月1日 至平成17年3月31日〕 | | 増 減 () | |
|---------------|------------------------------------|-------|------------------------------------|-------|---------|-------|
| | 金 額 | 百 分 比 | 金 額 | 百 分 比 | 金 額 | 増 減 率 |
| 売 上 高 | 146,892 | 100.0 | 148,651 | 100.0 | 1,759 | 1.2 |
| 売 上 原 価 | 139,107 | 94.7 | 140,446 | 94.5 | 1,338 | 1.0 |
| 売 上 総 利 益 | 7,785 | 5.3 | 8,205 | 5.5 | 420 | 5.4 |
| 販売費および一般管理費 | 7,415 | 5.0 | 7,526 | 5.0 | 110 | 1.5 |
| 営 業 利 益 | 369 | 0.3 | 679 | 0.5 | 310 | 83.9 |
| 営 業 外 収 益 | 129 | 0.1 | 117 | 0.1 | 12 | 9.3 |
| 受 取 利 息 | 80 | | 62 | | 17 | |
| 受 取 配 当 金 | 19 | | 21 | | 1 | |
| そ の 他 | 29 | | 32 | | 3 | |
| 営 業 外 費 用 | 98 | 0.1 | 95 | 0.1 | 2 | 3.0 |
| 支 払 利 息 | 98 | | 85 | | 12 | |
| そ の 他 | - | | 9 | | 9 | |
| 経 常 利 益 | 400 | 0.3 | 701 | 0.5 | 301 | 75.2 |
| 特 別 利 益 | 604 | 0.4 | 40 | 0.0 | 563 | 93.2 |
| 投資有価証券売却益 | 604 | | 40 | | 563 | |
| 特 別 損 失 | 197 | 0.1 | 220 | 0.1 | 22 | 11.5 |
| 貸倒引当金繰入 | - | | 208 | | 208 | |
| 年金基金解散損 | 189 | | - | | 189 | |
| そ の 他 | 8 | | 12 | | 4 | |
| 税引前当期純利益 | 806 | 0.6 | 522 | 0.4 | 284 | 35.3 |
| 法人税、住民税および事業税 | 88 | 0.1 | 264 | 0.2 | 176 | 200.9 |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 254 | 0.2 | 13 | 0.0 | 268 | - |
| 当 期 純 利 益 | 464 | 0.3 | 271 | 0.2 | 193 | 41.6 |
| 前 期 繰 越 利 益 | 384 | | 389 | | 4 | |
| 自己株式処分差損 | - | | 8 | | 8 | |
| 合併による子会社株式消却損 | 26 | | - | | 26 | |
| 当 期 未 処 分 利 益 | 823 | | 652 | | 171 | |

(3) 利益処分案

(単位：百万円)

| 期 別 科 目 | 前 期 | | 当 期 | |
|---------------------|--------------|-----|--------------|-----|
| | 金 額 | | 金 額 | |
| 当 期 未 処 分 利 益 | | 823 | | 652 |
| 任 意 積 立 金 取 崩 額 | | | | |
| 建 物 圧 縮 積 立 金 取 崩 額 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 合 計 | | 827 | | 655 |
| 利 益 処 分 額 | | | | |
| 配 当 金 | 158 | | 157 | |
| | (1株につき 5円) | | (1株につき 5円) | |
| 任 意 積 立 金 | | | | |
| 別 途 積 立 金 | 280 | 438 | 100 | 257 |
| 次 期 繰 越 利 益 | | 389 | | 398 |

(注) 配当金は、自己株式80,286株(前期18,806株)を除いて計算しております。

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準および評価方法

子会社株式および関連会社株式……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……期末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. デリバティブ取引により生じる正味の債権および債務の評価基準および評価方法

時価法

3. たな卸資産の評価基準および評価方法……個別法に基づく低価法

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日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法

(2)無形固定資産……定額法

ただし、ソフトウェア(自社利用分)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

5. 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法、貸倒懸念債権および破産更生債権については財務内容評価法に基づいて計上しております。

(2)賞与引当金……従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に対応する額を計上しております。

(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および年金資産の見込額に基づき、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。なお、会計基準変更時差異については、5年による按分額を戻入処理しております。

(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、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。

6. 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。

7. 消費税および地方消費税の処理は、税抜方式によっております。

注記事項

(貸借対照表関係)

| | 前 期 | 当 期 |
|-------------------|-----------|-----------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 1,774 百万円 | 1,881 百万円 |
| 2. 自 己 株 式 数 | 18,806 株 | 80,286 株 |

(リース取引関係)

当社は、証券取引法第27条の30の6の規程に基づき電子開示手続きを行っておりますので記載を省略しております。

(有価証券関係)

前期および当期において、子会社株式およ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)

繰延税金資産および繰延税金負債の発生 of 主な原因別の内訳

| 繰 延 税 金 資 産 | 前 期 | 当 期 |
|--------------|---------|---------|
| 退職給付引当金 | 343 百万円 | 303 百万円 |
| 貸倒引当金 | 132 百万円 | 172 百万円 |
| そ の 他 | 202 百万円 | 213 百万円 |
| 繰延税金資産合計 | 677 百万円 | 688 百万円 |
| 繰 延 税 金 負 債 | | |
| 圧縮記帳積立金 | 119 百万円 | 117 百万円 |
| その他有価証券評価差額金 | 609 百万円 | 587 百万円 |
| 繰延税金負債合計 | 729 百万円 | 704 百万円 |
| 繰延税金資産の純額 | 51 百万円 | 16 百万円 |

6. 売上高比較表

| 期別 摘要 | 前 期 〔自平成15年4月1日〕 〔至平成16年3月31日〕 | | | 当 期 〔自平成16年4月1日〕 〔至平成17年3月31日〕 | | | 増 減 比 () | | |
|------------------|--------------------------------------|---------|-----|--------------------------------------|---------|-----|-----------|-----|-----|
| | 数 量 | 金 額 | 単 価 | 数 量 | 金 額 | 単 価 | 数 量 | 金 額 | 単 価 |
| | トン | 百万円 | 円 | トン | 百万円 | 円 | % | % | % |
| 鮮 魚 | 70,011 | 56,603 | 808 | 71,910 | 58,572 | 815 | 2.7 | 3.5 | 0.9 |
| 冷 凍 魚 | 89,353 | 67,125 | 751 | 88,253 | 65,322 | 740 | 1.2 | 2.7 | 1.5 |
| 塩干加工品 | 33,852 | 22,847 | 675 | 36,029 | 24,470 | 679 | 6.4 | 7.1 | 0.6 |
| 卸売部門計 | 193,216 | 146,575 | 759 | 196,192 | 148,365 | 756 | 1.5 | 1.2 | 0.4 |
| 不 動 産 賃 貸 部 門 | - | 316 | - | - | 286 | - | - | 9.7 | - |
| 合 計 | | 146,892 | | | 148,651 | | | 1.2 | |

7. 役員 の 異 動

「役員の変動」につきましては、平成17年4月27日に開示済であります。