



平成 18 年 10 月期 個別財務諸表の概要

平成 18 年 12 月 18 日

上場会社名 正栄食品工業株式会社
 コード番号 8079
 (URL <http://www.shoeifoods.co.jp>)

上場取引所 東
 本社所在都道府県 東京都

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 本多 市郎

問合せ先責任者 役職名 専務取締役

氏名 菅原 寿郎

TEL (03)3253-1211

決算取締役会開催日 平成 18 年 12 月 18 日

中間配当制度の有無 有

配当支払開始予定日 平成 19 年 1 月 31 日

定時株主総会開催日 平成 19 年 1 月 30 日

単元株制度採用の有無 有(1 単元 1000 株)

1. 18 年 10 月期の業績(平成 17 年 11 月 1 日～平成 18 年 10 月 31 日)

(1)経営成績

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|------------|--------|-----|-------|------|-------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 18 年 10 月期 | 64,120 | 4.2 | 1,318 | △8.6 | 1,450 | △13.9 |
| 17 年 10 月期 | 61,524 | 3.1 | 1,442 | 9.9 | 1,685 | 10.9 |

| | 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 | 自己資本 当期純利益率 | 総資産 経常利益率 | 売上高 経常利益率 |
|------------|-------|-------|-----------------|------------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 百万円 | % | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 18 年 10 月期 | 267 | △71.8 | 13.48 | 13.32 | 1.4 | 3.9 | 2.3 |
| 17 年 10 月期 | 947 | 28.1 | 44.66 | 43.93 | 5.0 | 4.8 | 2.7 |

(注) ①期中平均株式数 18 年 10 月期 19,797,212 株 17 年 10 月期 20,795,005 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

(2)財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1 株当たり純資産 |
|------------|--------|--------|--------|-----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 18 年 10 月期 | 37,760 | 18,575 | 49.2 | 956.37 |
| 17 年 10 月期 | 36,457 | 19,524 | 53.6 | 939.58 |

(注) ①期末発行済株式数 18 年 10 月期 19,422,490 株 17 年 10 月期 20,759,104 株

②期末自己株式数 18 年 10 月期 1,737,424 株 17 年 10 月期 400,810 株

2. 19 年 10 月期の業績予想(平成 18 年 11 月 1 日～平成 19 年 10 月 31 日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|--------|-------|-------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 中間期 | 33,500 | 750 | 400 |
| 通期 | 65,000 | 1,450 | 800 |

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 41 円 19 銭

3. 配当状況

・現金配当

| | 1 株当たり年間配当金 (円) | | | 配当金総額 (百万円) | 配当性向 (%) | 純資産 配当率 (%) |
|----------------|-----------------|------|-------|----------------|-------------|----------------|
| | 中間期末 | 期末 | 年間 | | | |
| 17 年 10 月期 | 5.00 | 5.00 | 10.00 | 208 | 22.4 | 1.1 |
| 18 年 10 月期 | 5.00 | 5.00 | 10.00 | 194 | 74.2 | 1.0 |
| 19 年 10 月期(予想) | 5.00 | 5.00 | 10.00 | | | |

※上記の予想は、本資料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ますが、実際の業績は、今後の様々な要因により予想値と異なる可能性があります。

個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

| | 前事業年度 (平成17年10月31日現在) | | 当事業年度 (平成18年10月31日現在) | | 比較増減 (△は減) | |
|--------------|--------------------------|--------|--------------------------|--------|---------------|-------|
| | 金額 (百万円) | 構成比 | 金額 (百万円) | 構成比 | | |
| (資産の部) | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | |
| 1 現金及び預金 | | 1,400 | | 1,218 | | |
| 2 受取手形 ※2 | | 1,586 | | 1,741 | | |
| 3 売掛金 ※2 | | 10,961 | | 11,369 | | |
| 4 商品 | | 4,264 | | 4,578 | | |
| 5 輸入未着品 | | 974 | | 1,152 | | |
| 6 前渡金 | | 430 | | 715 | | |
| 7 前払費用 | | 28 | | 29 | | |
| 8 関係会社短期貸付金 | | 4,062 | | 3,347 | | |
| 9 未収入金 | | 130 | | 146 | | |
| 10 繰延税金資産 | | 135 | | 9 | | |
| 11 その他 | | 414 | | 308 | | |
| 貸倒引当金 | | △ 30 | | △ 25 | | |
| 流動資産合計 | | 24,354 | 66.8 | 24,587 | 65.1 | 233 |
| II 固定資産 | | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | | | |
| 1 建物 | 5,117 | | 5,118 | | | |
| 減価償却累計額 | 3,332 | 1,785 | 3,437 | 1,681 | | |
| 2 構築物 | 88 | | 88 | | | |
| 減価償却累計額 | 70 | 18 | 72 | 16 | | |
| 3 機械及び装置 | 2,624 | | 2,666 | | | |
| 減価償却累計額 | 2,173 | 451 | 2,244 | 422 | | |
| 4 車輛及び運搬具 | 64 | | 65 | | | |
| 減価償却累計額 | 50 | 14 | 52 | 13 | | |
| 5 工具器具及び備品 | 156 | | 156 | | | |
| 減価償却累計額 | 124 | 32 | 130 | 26 | | |
| 6 土地 | | 1,740 | | 1,577 | | |
| 7 建設仮勘定 | | 53 | | 74 | | |
| 有形固定資産合計 | | 4,093 | 11.2 | 3,809 | 10.1 | △ 284 |
| (2) 無形固定資産 | | | | | | |
| 1 ソフトウェア | | 4 | | 9 | | |
| 2 電話加入権 | | 7 | | 7 | | |
| 無形固定資産合計 | | 11 | 0.0 | 16 | 0.0 | 5 |
| (3) 投資その他の資産 | | | | | | |
| 1 投資有価証券 ※1 | | 2,592 | | 2,664 | | |
| 2 関係会社株式 | | 1,945 | | 2,383 | | |
| 3 関係会社出資金 | | 1,780 | | 2,218 | | |
| 4 関係会社長期貸付金 | | 1,800 | | 2,813 | | |
| 5 保険掛金 | | 455 | | 447 | | |
| 6 繰延税金資産 | | — | | 198 | | |
| 7 その他 | | 474 | | 710 | | |
| 貸倒引当金 | | △1,047 | | △2,085 | | |
| 投資その他の資産合計 | | 7,999 | 22.0 | 9,348 | 24.8 | 1,349 |
| 固定資産合計 | | 12,103 | 33.2 | 13,173 | 34.9 | 1,070 |
| 資産合計 | | 36,457 | 100.0 | 37,760 | 100.0 | 1,303 |

| | 前事業年度 (平成17年10月31日現在) | | 当事業年度 (平成18年10月31日現在) | | 比較増減 (△は減) |
|-------------|--------------------------|------|--------------------------|------|---------------|
| | 金額(百万円) | 構成比 | 金額(百万円) | 構成比 | |
| (負債の部) | | % | | % | |
| I 流動負債 | | | | | |
| 1 支払手形 | 46 | | 46 | | |
| 2 買掛金 ※2 | 8,008 | | 7,857 | | |
| 3 短期借入金 | 6,900 | | 10,180 | | |
| 4 未払金 | 338 | | 399 | | |
| 5 未払法人税等 | 401 | | 118 | | |
| 6 未払費用 | 106 | | 110 | | |
| 7 預り金 | 159 | | 132 | | |
| 8 賞与引当金 | 224 | | 227 | | |
| 9 役員賞与引当金 | — | | 21 | | |
| 10 その他 | 300 | | 61 | | |
| 流動負債合計 | 16,482 | 45.2 | 19,151 | 50.7 | 2,669 |
| II 固定負債 | | | | | |
| 1 預り敷金及び保証金 | 32 | | 34 | | |
| 2 繰延税金負債 | 419 | | — | | |
| 固定負債合計 | 451 | 1.2 | 34 | 0.1 | △ 417 |
| 負債合計 | 16,933 | 46.4 | 19,185 | 50.8 | 2,252 |

| | 前事業年度 (平成17年10月31日現在) | | 当事業年度 (平成18年10月31日現在) | | 比較増減 (△は減) |
|-----------------|--------------------------|--------|--------------------------|-------|---------------|
| | 金額(百万円) | 構成比 | 金額(百万円) | 構成比 | |
| (資本の部) | | | | | |
| I 資本金 ※4 | 3,380 | 9.3 | — | — | |
| II 資本剰余金 | | | | | |
| 1 資本準備金 | 3,043 | | — | | |
| 2 その他資本剰余金 | 0 | | — | | |
| 資本剰余金合計 | 3,043 | 8.3 | — | — | |
| III 利益剰余金 | | | | | |
| 1 利益準備金 | 524 | | — | | |
| 2 任意積立金 | | | | | |
| 1) 退職積立金 | 12 | | — | | |
| 2) 固定資産圧縮積立金 | 104 | | — | | |
| 3) 別途積立金 | 11,010 | 11,126 | — | — | |
| 3 当期末処分利益 | | 1,073 | | — | |
| 利益剰余金合計 | 12,723 | 34.9 | — | — | |
| IV その他有価証券評価差額金 | 607 | 1.7 | — | — | |
| V 自己株式 | △ 229 | △ 0.6 | — | — | |
| 資本合計 ※5 | 19,524 | 53.6 | — | — | |
| 負債資本合計 | 36,457 | 100.0 | — | — | |
| (純資産の部) | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | |
| 1 資本金 | — | — | 3,380 | 9.0 | |
| 2 資本剰余金 | | | | | |
| 1) 資本準備金 | — | | 3,043 | | |
| 資本剰余金合計 | — | — | 3,043 | 8.0 | |
| 3 利益剰余金 | | | | | |
| 1) 利益準備金 | — | | 524 | | |
| 2) その他利益剰余金 | — | | 12,165 | | |
| 退職積立金 | — | | 12 | | |
| 固定資産圧縮積立金 | — | | 96 | | |
| 別途積立金 | — | | 11,710 | | |
| 繰越利益剰余金 | — | | 347 | | |
| 利益剰余金合計 | — | — | 12,689 | 33.6 | |
| 4 自己株式 | — | — | △ 1,338 | △ 3.5 | |
| 株主資本合計 | — | — | 17,774 | 47.1 | |
| II 評価・換算差額等 | | | | | |
| 1 その他有価証券評価差額金 | — | | 640 | | |
| 2 繰延ヘッジ損益 | — | | 161 | | |
| 評価・換算差額合計 | — | — | 801 | 2.1 | |
| 純資産合計 | — | — | 18,575 | 49.2 | |
| 負債純資産合計 | — | — | 37,760 | 100.0 | |

(2) 損益計算書

| | 前事業年度 自 平成16年 11月 1日 至 平成17年 10月31日 | | | 当事業年度 自 平成17年 11月 1日 至 平成18年 10月31日 | | | 比較増減 (△は減) |
|----------------|---|--------|-------|---|--------|-------|-------------------|
| | 金額(百万円) | | 百分比 | 金額(百万円) | | 百分比 | |
| I 売上高 | | | % | | | % | |
| 1 商品売上高 ※2 | 61,020 | | | 63,606 | | | |
| 2 不動産賃貸収入 ※2 | 504 | 61,524 | 100.0 | 514 | 64,120 | 100.0 | 2,596 |
| II 売上原価 | | | | | | | |
| 1 商品期首たな卸高 | 3,931 | | | 4,264 | | | |
| 2 当期商品仕入高 ※2 | 55,274 | | | 58,011 | | | |
| 合計 | 59,205 | | | 62,275 | | | |
| 3 商品期末たな卸高 | 4,264 | | | 4,578 | | | |
| 4 商品売上原価 | 54,941 | | | 57,697 | | | |
| 5 不動産賃貸収入原価 ※1 | 263 | 55,204 | 89.7 | 244 | 57,941 | 90.4 | 2,737 |
| 売上総利益 | | 6,320 | 10.3 | | 6,179 | 9.6 | △ 141 |
| III 販売費及び一般管理費 | | | | | | | |
| 1 荷造運送費 | 1,097 | | | 1,116 | | | |
| 2 倉敷料 | 510 | | | 486 | | | |
| 3 従業員給与 | 1,412 | | | 1,403 | | | |
| 4 賞与引当金繰入額 | 222 | | | 227 | | | |
| 5 役員賞与引当金繰入額 | — | | | 21 | | | |
| 6 退職給付費用 | 89 | | | 29 | | | |
| 7 旅費交通費 | 259 | | | 247 | | | |
| 8 減価償却費 | 49 | | | 46 | | | |
| 9 貸倒損失 | 0 | | | — | | | |
| 10 雑費 | 1,240 | 4,878 | 8.0 | 1,286 | 4,861 | 7.5 | △ 17 |
| 営業利益 | | 1,442 | 2.3 | | 1,318 | 2.1 | △ 124 |
| IV 営業外収益 | | | | | | | |
| 1 受取利息 ※2 | 56 | | | 57 | | | |
| 2 受取配当金 ※2 | 86 | | | 93 | | | |
| 3 受取手数料 | 17 | | | 17 | | | |
| 4 為替差益 | 62 | | | 20 | | | |
| 5 投資事業組合運用益 | 46 | | | 4 | | | |
| 6 その他 | 23 | 290 | 0.5 | 14 | 205 | 0.3 | △ 85 |
| V 営業外費用 | | | | | | | |
| 1 支払利息 | 44 | | | 73 | | | |
| 2 雑損失 | 3 | 47 | 0.1 | 0 | 73 | 0.1 | 26 |
| 経常利益 | | 1,685 | 2.7 | | 1,450 | 2.3 | △ 235 |

| | 前事業年度 自 平成16年 11月 1日 至 平成17年 10月31日 | | | 当事業年度 自 平成17年 11月 1日 至 平成18年 10月31日 | | | 比較増減 (△は減) |
|--------------|---|-------|-----|---|-------|-------|---------------|
| | 金額(百万円) | | 百分比 | 金額(百万円) | | 百分比 | |
| VI 特別利益 | | | % | | | % | |
| 1 貸倒引当金戻入益 | 22 | | | 8 | | | |
| 2 その他 | 10 | 32 | 0.1 | 10 | 18 | 0.0 | △ 14 |
| VII 特別損失 | | | | | | | |
| 1 関係会社株式評価損 | 50 | | | 52 | | | |
| 2 投資有価証券評価損 | 0 | | | — | | | |
| 3 固定資産除去損 ※3 | 2 | | | 3 | | | |
| 4 役員退職慰労金 | 3 | | | 5 | | | |
| 5 減損損失 ※4 | — | | | 105 | | | |
| 6 貸倒引当金繰入額 | — | | | 1,149 | | | |
| 7 その他 | 1 | 56 | 0.4 | 28 | 1,342 | 2.1 | 1,286 |
| 税引前当期純利益 | | 1,661 | 2.1 | | 126 | 0.2 | △ 1,535 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 655 | | | 481 | | | |
| 法人税等調整額 | 59 | 714 | 0.9 | △ 622 | △ 141 | △ 0.2 | △ 855 |
| 当期純利益 | | 947 | 1.2 | | 267 | 0.4 | △ 680 |

(3) 利益処分計算書

| | 前事業年度 | |
|--------------|---------------|---------------|
| | 自 平成16年11月 1日 | 至 平成17年10月31日 |
| | 金額 (百万円) | |
| I 当期末処分利益 | | 1,073 |
| II 任意積立金取崩額 | | |
| 固定資産圧縮積立金取崩額 | 4 | 4 |
| 合計 | | 1,077 |
| III 利益処分量 | | |
| 1 配当金 | 104 | |
| 2 役員賞与金 | 18 | |
| (うち 監査役分) | (2) | |
| 3 任意積立金 | | |
| 別途積立金 | 700 | 822 |
| IV 次期繰越利益 | | 255 |
| | | |

株主資本等変動計算書

〔 自 17年 11月 1日 〕
〔 至 18年 10月 31日 〕

(単位：百万円)

| | 株主資本 | | | |
|----------------------|-------|-------|----------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 |
| 平成17年10月31日残高 | 3,380 | 3,043 | 0 | 3,043 |
| 当事業年度中の変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 (注) | | | | — |
| 中間配当 | | | | — |
| 役員賞与 (注) | | | | — |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | | | — |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 (注) | | | | — |
| 別途積立金積立 (注) | | | | — |
| 当期純利益 | | | | — |
| 自己株式の取得 | | | | — |
| 自己株式の処分 | | | △0 | △0 |
| 株主資本以外の項目の当事業年度中の変動額 | | | | — |
| 当事業年度中の変動額合計 | — | — | △0 | △0 |
| 平成18年10月31日残高 | 3,380 | 3,043 | — | 3,043 |

| | 株主資本 | | | | | | | |
|----------------------|-------|----------|-----------|--------|---------|---------|---------|---------|
| | 利益準備金 | 利益剰余金 | | | | | 自己株式 | 株主資本合計 |
| | | その他利益剰余金 | | | | 利益剰余金合計 | | |
| | | 退職積立金 | 固定資産圧縮積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | | | |
| 平成17年10月31日残高 | 524 | 12 | 104 | 11,010 | 1,073 | 12,723 | △ 229 | 18,917 |
| 当事業年度中の変動額 | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 (注) | | | | | △ 104 | △ 104 | | △ 104 |
| 中間配当 | | | | | △ 97 | △ 97 | | △ 97 |
| 役員賞与 (注) | | | | | △ 18 | △ 18 | | △ 18 |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | | △ 4 | | 4 | — | | — |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 (注) | | | △ 4 | | 4 | — | | — |
| 別途積立金積立 (注) | | | | 700 | △ 700 | — | | — |
| 当期純利益 | | | | | 266 | 266 | | 266 |
| 自己株式の取得 | | | | | | — | △ 1,377 | △ 1,377 |
| 自己株式の処分 | | | | | △ 81 | △ 81 | 268 | 187 |
| 株主資本以外の項目の当事業年度中の変動額 | | | | | | — | | — |
| 当事業年度中の変動額合計 | — | — | △ 8 | 700 | △ 726 | △ 34 | △ 1,109 | △ 1,143 |
| 平成18年10月31日残高 | 524 | 12 | 96 | 11,710 | 347 | 12,689 | △ 1,338 | 17,774 |

| | 評価・換算差額等 | | | 純資産合計 |
|----------------------|--------------|---------|------------|---------|
| | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 | |
| 平成17年10月31日残高 | 607 | — | 607 | 19,524 |
| 当事業年度中の変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 (注) | | | — | △ 104 |
| 中間配当 | | | — | △ 97 |
| 役員賞与 (注) | | | — | △ 18 |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | | — | — |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 (注) | | | — | — |
| 別途積立金積立 (注) | | | — | — |
| 当期純利益 | | | — | 266 |
| 自己株式の取得 | | | — | △ 1,377 |
| 自己株式の処分 | | | — | 187 |
| 株主資本以外の項目の当事業年度中の変動額 | 33 | 161 | 194 | 194 |
| 当事業年度中の変動額合計 | 33 | 161 | 194 | △ 949 |
| 平成18年10月31日残高 | 640 | 161 | 801 | 18,575 |

(注)平成18年1月の定時株主総会決議における利益処分項目であります。

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

①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)

②時価のないもの……………移動平均法による原価法

なお、投資事業有限責任組合およびそれに類する組合への出資(証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2. デリバティブの評価基準

時価法

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法

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、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 3～50年

機械装置及び運搬具 2～11年

(2) 無形固定資産……………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. 外貨建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、期末日の直物為替相場により換算し、換算差額は損益として処理しております。

6. 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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 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見込額および年金資産残高に基づき計上しております。

ただし、連結計算書類作成会社においては、年金資産残高が退職給付債務を超過したため、当該金額を前払年金費用として投資その他の資産の「その他」に計上しております。

7. 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。

8. ヘッジ会計の方法

① ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。また、為替予約等が付されている外貨建金銭債権債務等については、振当処理を行っております。

② ヘッジ手段とヘッジ対象

| <u>ヘッジ手段</u> | <u>ヘッジ対象</u> |
|---------------|-------------------|
| 外貨預金および為替予約取引 | 外貨建債権債務および外貨建予定取引 |
| 通貨オプション取引 | 外貨建予定取引 |

③ ヘッジ方針

ヘッジ対象の範囲内で、為替相場の変動によるリスクを回避する目的で、ヘッジ手段を利用する方針であります。

④ ヘッジの有効性評価の方法

毎月末において、ヘッジの手段の残高とヘッジ対象である現在所有もしくは将来取得が確実に予定されている取引の外貨建債権債務の残高の対応関係について、経理部において把握し、管理しております。

9. その他財務諸表作成のための重要な事項

① 消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

② 連結納税制度を適用しております。

会計処理方法の変更

(固定資産の減損に係る会計基準)

当事業年度より「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成 14 年 8 月 9 日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成 15 年 10 月 31 日 企業会計基準適用指針第 6 号)を適用しております。これにより減損損失を 105 百万円計上しており、税引前当期純利益は 105 百万円減少しております。

なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。

(役員賞与に関する会計基準)

当事業年度より「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第 4 号 平成 17 年 11 月 29 日)を適用しております。これにより役員賞与を 21 百万円計上しており、営業利益、経常利益及び税引前調整前当期純利益が 21 百万円減少しております。

(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)

当事業年度より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成 17 年 12 月 9 日企業会計基準第 5 号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成 17 年 12 月 9 日 企業会計基準適用指針第 8 号)を適用しております。

従来の資本の部の合計に相当する金額は、18,414 百万円であります。

なお、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。

表示方法の変更

(貸借対照表関係)

| 前事業年度 自 平成 16 年 11 月 1 日 至 平成 17 年 10 月 31 日 | 当事業年度 自 平成 17 年 11 月 1 日 至 平成 18 年 10 月 31 日 |
|--|--|
| <p>「証券取引法等の一部を改正する法律」(平成 16 年法律第 97 号)が平成 16 年 6 月 9 日に公布され、平成 16 年 12 月 1 日より適用されたことおよび「金融商品会計に関する実務指針」(会計制度委員会報告第 14 号)が平成 17 年 2 月 15 日付で改正されたことに伴い、当事業年度から投資事業有限責任組合およびそれに類する組合への出資(証券取引法第 2 条第 2 項により有価証券とみなされるもの)を投資有価証券として表示する方法に変更しております。</p> <p>なお、当事業年度の「投資有価証券」に含まれる当該出資の額は 15 百万円であり、前事業年度における「投資その他の資産」の「その他」に含まれている当該出資の額は 66 百万円でありませ</p> | — |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度 (平成 17 年 10 月 31 日現在) | 当事業年度 (平成 18 年 10 月 31 日現在) | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------------|-------|-----|---------|-----|-----------|---|------|-------|-----|---------|-----|-----------|
| <p>※1 担保資産及び担保付債務 投資有価証券 34 百万円について取引保証として担保に供しております。</p> <p>※2 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">1 百万円</td> </tr> <tr> <td>売掛金</td> <td style="text-align: right;">306 百万円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">1,372 百万円</td> </tr> </table> <p>3 偶発債務 関係会社の銀行借入金に対する債務保証 SHOEI FOODS(U. S. A.), INC. (US\$3,500 千) 405 百万円 青島秀愛食品有限公司 (中国人民币元 2,520 千) 36 百万円</p> <p>※4 株式の状況 授権株式数 普通株式 48,585,000 株 発行済株式総数 普通株式 21,159,914 株</p> <p>※5 自己株式の保有数 普通株式 400,810 株</p> <p>6 配当制限 商法施行規則第 124 条 3 号に規定する金額は、607 百万円です。</p> | 受取手形 | 1 百万円 | 売掛金 | 306 百万円 | 買掛金 | 1,372 百万円 | <p>※1 担保資産及び担保付債務 投資有価証券 29 百万円について取引保証として担保に供しております。</p> <p>※2 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">1 百万円</td> </tr> <tr> <td>売掛金</td> <td style="text-align: right;">310 百万円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">1,557 百万円</td> </tr> </table> <p>3 偶発債務 関係会社の銀行借入金に対する債務保証 SHOEI FOODS(U. S. A.), INC. (US\$5,100 千) 600 百万円</p> <p style="text-align: center;">—</p> <p style="text-align: center;">—</p> <p style="text-align: center;">—</p> | 受取手形 | 1 百万円 | 売掛金 | 310 百万円 | 買掛金 | 1,557 百万円 |
| 受取手形 | 1 百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 売掛金 | 306 百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 買掛金 | 1,372 百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 受取手形 | 1 百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 売掛金 | 310 百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 買掛金 | 1,557 百万円 | | | | | | | | | | | | |

(損益計算書関係)

| 前事業年度 自 平成 16 年 11 月 1 日 至 平成 17 年 10 月 31 日 | 当事業年度 自 平成 17 年 11 月 1 日 至 平成 18 年 10 月 31 日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---------|---------|--------|-------|-----------|---------|---------|-------|------------|------|--------|-------|--------|----|-------|--------|-------|---------|-------|----------|-------|---|-------|--|-------|---------|------|--------|-------|-----------|---------|---------|-------|------------|------|--------|-------|--------|--------|-------|---------|-------|----------|-------|---|-------|-----|------|-----|------|-------|----------------|-----|---------|
| <p>※1 不動産賃貸料収入原価のうち主なものは次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費</td> <td style="text-align: right;">204 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">租税公課</td> <td style="text-align: right;">40 百万円</td> </tr> </table> <p>※2 関係会社との取引高は次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">商品売上高</td> <td style="text-align: right;">1,498 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">不動産賃貸収入</td> <td style="text-align: right;">488 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">商品仕入高</td> <td style="text-align: right;">20,545 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取利息</td> <td style="text-align: right;">55 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取配当金</td> <td style="text-align: right;">54 百万円</td> </tr> </table> <p>※3 固定資産除却損の内容は次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">1 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">0 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">車輛及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">1 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">0 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2 百万円</td> </tr> </table> | 減価償却費 | 204 百万円 | 租税公課 | 40 百万円 | 商品売上高 | 1,498 百万円 | 不動産賃貸収入 | 488 百万円 | 商品仕入高 | 20,545 百万円 | 受取利息 | 55 百万円 | 受取配当金 | 54 百万円 | 建物 | 1 百万円 | 機械及び装置 | 0 百万円 | 車輛及び運搬具 | 1 百万円 | 工具器具及び備品 | 0 百万円 | 計 | 2 百万円 | <p>※1 不動産賃貸料収入原価のうち主なものは次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費</td> <td style="text-align: right;">192 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">租税公課</td> <td style="text-align: right;">37 百万円</td> </tr> </table> <p>※2 関係会社との取引高は次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">商品売上高</td> <td style="text-align: right;">2,065 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">不動産賃貸収入</td> <td style="text-align: right;">495 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">商品仕入高</td> <td style="text-align: right;">24,139 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取利息</td> <td style="text-align: right;">56 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取配当金</td> <td style="text-align: right;">56 百万円</td> </tr> </table> <p>※3 固定資産除却損の内容は次のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">2 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">車輛及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">0 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">1 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3 百万円</td> </tr> </table> <p>※4 減損損失 当事業年度において以下の資産について減損損失を計上しております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">地 域</th> <th style="width: 25%;">主な用途</th> <th style="width: 25%;">種 類</th> <th style="width: 25%;">減損損失</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>首 都 圏</td> <td>賃 貸 用 不 動 産</td> <td>土 地</td> <td>105 百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(経緯) 賃貸用不動産の地価が著しく下落しており、かつ賃貸料が低水準で今後も、増加見込みがないため、当該賃貸用不動産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として、特別損失に計上いたしました。</p> <p>(グルーピングの方法) 原則として、本社及び各支店別に区分し、賃貸用不動産については、個々の物件を単位としております。</p> <p>(回収可能価額の算定方法) 当該賃貸用不動産の回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、土地の帳簿価額に重要性が乏しいため、路線価により評価しております。</p> | 減価償却費 | 192 百万円 | 租税公課 | 37 百万円 | 商品売上高 | 2,065 百万円 | 不動産賃貸収入 | 495 百万円 | 商品仕入高 | 24,139 百万円 | 受取利息 | 56 百万円 | 受取配当金 | 56 百万円 | 機械及び装置 | 2 百万円 | 車輛及び運搬具 | 0 百万円 | 工具器具及び備品 | 1 百万円 | 計 | 3 百万円 | 地 域 | 主な用途 | 種 類 | 減損損失 | 首 都 圏 | 賃 貸 用 不 動 産 | 土 地 | 105 百万円 |
| 減価償却費 | 204 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租税公課 | 40 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 商品売上高 | 1,498 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 不動産賃貸収入 | 488 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 商品仕入高 | 20,545 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取利息 | 55 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取配当金 | 54 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 1 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及び装置 | 0 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車輛及び運搬具 | 1 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具及び備品 | 0 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 2 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 192 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租税公課 | 37 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 商品売上高 | 2,065 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 不動産賃貸収入 | 495 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 商品仕入高 | 24,139 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取利息 | 56 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取配当金 | 56 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及び装置 | 2 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車輛及び運搬具 | 0 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具及び備品 | 1 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 3 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 地 域 | 主な用途 | 種 類 | 減損損失 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 首 都 圏 | 賃 貸 用 不 動 産 | 土 地 | 105 百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(株主資本変動計算書関係)

当事業年度(自平成17年11月1日至平成18年10月31日)

1. 自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前事業年度末 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) |
|-------------|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 (注)1.2 | 401 | 1,702 | 366 | 1,737 |
| 合計 | 401 | 1,702 | 366 | 1,737 |

- (注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、旧商法211条ノ3第1項第2号による取得1,694千株と単元未満株式の買取りによる8千株の増加であります。
2. 普通株式の自己株式の株式数の減少は、ストックオプションの行使366千株と単元未満株式の買増請求0千株によるものであります。

(リース取引)

| 前事業年度 自 平成 16 年 11 月 1 日 至 平成 17 年 10 月 31 日 | | | | 当事業年度 自 平成 17 年 11 月 1 日 至 平成 18 年 10 月 31 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 | | | |
| | 取得価額 相当額 (百万円) | 減価償却累 計額相当額 (百万円) | 期末残高 相当額 (百万円) | | 取得価額 相当額 (百万円) | 減価償却累 計額相当額 (百万円) | 期末残高 相当額 (百万円) |
| 工具器具 及び備品 | 259 | 209 | 50 | 工具器具 及び備品 | 219 | 206 | 13 |
| ソフト ウェア | 40 | 20 | 20 | ソフト ウェア | 40 | 28 | 12 |
| 合計 | 299 | 229 | 70 | 合計 | 259 | 234 | 25 |
| 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 | | 48 百万円 | | 1 年内 | | 10 百万円 | |
| 1 年超 | | 22 百万円 | | 1 年超 | | 15 百万円 | |
| 合計 | | 70 百万円 | | 合計 | | 25 百万円 | |
| なお、取得価額相当額及び未経過リース料期末残高相当額は未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。 | | | | 同 左 | | | |
| ③ 支払リース料及び減価償却費相当額 | | | | ③ 支払リース料及び減価償却費相当額 | | | |
| 支払リース料 | | 54 百万円 | | 支払リース料 | | 48 百万円 | |
| 減価償却費相当額 | | 54 百万円 | | 減価償却費相当額 | | 48 百万円 | |
| 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、残存価額を零とする定額法によっております。 | | | | 同 左 | | | |

(税効果会計関係)

| 前事業年度 (平成 17 年 10 月 31 日) | 当事業年度 (平成 18 年 10 月 31 日) |
|--|--|
| 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 | 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 | 繰延税金資産 |
| 賞与引当金 90 百万円 | 貸倒引当金 685 百万円 |
| 未払事業税 33 百万円 | 賞与引当金 91 百万円 |
| 貸倒引当金 27 百万円 | 土地 42 百万円 |
| その他 36 百万円 | 関係会社株式 20 百万円 |
| 繰延税金資産合計 186 百万円 | 未払事業税 14 百万円 |
| | その他 37 百万円 |
| | 繰延税金資産合計 889 百万円 |
| 繰延税金負債 | 繰延税金負債 |
| 固定資産圧縮積立金 △66 百万円 | 固定資産圧縮積立金 △64 百万円 |
| その他有価証券評価差額金 △405 百万円 | その他有価証券評価差額金 △427 百万円 |
| 前払年金費用 △1 百万円 | 繰延ヘッジ損益 △107 百万円 |
| 繰延税金負債合計 △472 百万円 | 退職給付引当金 △85 百万円 |
| 繰延税金資産の純額 △285 百万円 | 繰延税金負債合計 △682 百万円 |
| | 繰延税金資産の純額 207 百万円 |
| 繰延税金資産の純額は貸借対照表の以下の項目に含まれております。 | 繰延税金資産の純額は貸借対照表の以下の項目に含まれております。 |
| 流動資産 繰延税金資産 135 百万円 | 流動資産 繰延税金資産 9 百万円 |
| 固定負債 繰延税金負債 419 百万円 | 固定負債 繰延税金資産 198 百万円 |
| なお、繰延税金資産の算定にあたり将来課税所得を減少させ、税金負担額を軽減することができると認められないものについては控除しております。控除した金額に実効税率を乗じた金額は 423 百万円です。 | なお、繰延税金資産の算定にあたり将来課税所得を減少させ、税金負担額を軽減することができると認められないものについては控除しております。控除した金額に実効税率を乗じた金額は 167 百万円です。 |
| 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差異原因 | 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差異原因 |
| 法定実効税率 40.0% (調整) | 法定実効税率 40.0% (調整) |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 2.0% | 交際費等永久に損金に算入されない項目 31.8% |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △1.6% | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △22.9% |
| 住民税均等割 0.8% | 住民税均等割 10.5% |
| 評価性引当額の増減 1.2% | 投資簿価修正額 27.8% |
| その他 0.6% | 評価性引当額の増減 △203.8% |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 43.0% | その他 4.8% |
| | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 △112.0% |

役員 の 異 動

平成 18 年 12 月 18 日の取締役会において、下記のとおり役員の変動を内定いたしました。

記

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

該当事項はありません

3. 役員の変職の変動

該当事項はありません

4. 執行役員の変動

平成 19 年 1 月 30 日の取締役会において、正式に決定される予定です。

(1) 新任執行役員候補

執 行 役 員

根 本 和 男 (現 関西支店長)

(2) 退任予定執行役員

現) 株式会社 京まるん 顧問

中 田 和 彦

以 上