

平成 15 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 14 年 11 月 15 日

上 場 会 社 名 東洋水産株式会社

上場取引所 東 大 名

コード番号 2875

本社所在都道府県

(URL http://www.maruchan.co.jp)

東京都

代 表 者 代表取締役社長 橋本 晃明

問合せ先責任者 経理部長 及川 雅晴

TEL (03) 3458 - 5035

中間決算取締役会開催日 平成 14 年 11 月 15 日

中間配当制度の有無 無

単元株制度採用の有無 有 (1 単元 1,000 株)

1. 14 年 9 月中間期の業績 (平成 14 年 4 月 1 日 ~ 平成 14 年 9 月 30 日)

(1) 経営成績 (注) 記載金額は、百万円未満を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	%
14 年 9 月中間期	108,157	4.2	3,713	35.2	4,451	37.8
13 年 9 月中間期	103,838	2.7	2,747	△ 19.4	3,230	△ 14.0
14 年 3 月期	211,352		5,782		6,654	

	中間(当期)純利益		1 株 当 たり 中 間 (当 期) 純 利 益
	百万円	%	円 銭
14 年 9 月中間期	2,253	29.7	20.33
13 年 9 月中間期	1,737	699.1	15.67
14 年 3 月期	1,388		12.52

(注) ① 期中平均株式数 14 年 9 月中間期 110,858,716 株 13 年 9 月中間期 110,877,727 株 14 年 3 月期 110,874,542 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、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 配当状況

	1 株 当 たり 中間配当金	1 株 当 たり 年間配当金
	円 銭	円 銭
14 年 9 月中間期	—	—
13 年 9 月中間期	—	—
14 年 3 月期	—	12.00

(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
14 年 9 月中間期	169,367	82,551	48.7	744.74
13 年 9 月中間期	173,421	82,325	47.5	742.47
14 年 3 月期	168,347	81,247	48.3	732.84

(注) 期末発行済株式数 14 年 9 月中間期 110,845,988 株 13 年 9 月中間期 110,880,585 株 14 年 3 月期 110,867,296 株

期末自己株式数 14 年 9 月中間期 35,056 株 13 年 9 月中間期 459 株 14 年 3 月期 13,748 株

2. 15 年 3 月期の業績予想 (平成 14 年 4 月 1 日 ~ 平成 15 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	
	百万円	百万円	百万円	期 末	
通 期	220,000	8,800	4,300	円 銭	円 銭
				12.00	12.00

(参考) 1 株 当 たり 予 想 当 期 純 利 益 (通 期) 38 円 79 銭

※ 上記の予想には、本資料の発表日現在の将来に関する前提・見通し・計画に基づく予測が含まれております。競合状況・為替の変動等にかかわるリスクや不確定要因により、実際の業績が記載の予想数値と大幅に異なる可能性があります。

なお、上記業績予想に関する事項は、添付資料の 7~8 ページを参照して下さい。

中間貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	当中間期末 (平成14年9月30日)	前中間期末 (平成13年9月30日)	増 減 (は減)	前期末 (平成14年3月31日)
(資産の部)				
< 流動資産 >	< 68,949 >	< 71,236 >	< 2,286 >	< 66,201 >
現金及び預金	9,970	11,629		13,062
受取手形	35	123		39
売掛金	33,462	36,040		34,098
有価証券	53	367		-
たな卸資産	11,463	10,419		8,962
繰延税金資産	2,104	1,740		1,827
短期貸付金	8,597	6,812		6,159
未収入金	4,355	4,179		3,725
その他	1,277	1,750		751
貸倒引当金	2,372	1,827		2,424
< 固定資産 >	< 100,400 >	< 102,131 >	< 1,731 >	< 102,109 >
有形固定資産	62,233	61,853		63,525
建物	26,652	24,626		26,921
機械及び装置	8,041	7,720		8,473
土地	25,135	25,131		25,123
その他	2,402	4,375		3,006
無形固定資産	1,259	1,624		1,465
投資その他の資産	36,907	38,653		37,119
投資有価証券	12,628	13,933		12,526
関係会社株式	19,021	20,001		19,008
長期貸付金	271	504		299
繰延税金資産	3,919	3,024		4,147
その他	1,067	1,191		1,138
貸倒引当金	0	2		0
< 繰延資産 >	< 17 >	< 53 >	< 35 >	< 35 >
資 産 合 計	169,367	173,421	4,053	168,347

中間貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	当中間期末 (平成14年9月30日)	前中間期末 (平成13年9月30日)	増 減 (は減)	前期末 (平成14年3月31日)
(負債の部)				
< 流動負債 >	< 38,954 >	< 42,364 >	< 3,409 >	< 39,073 >
支払手形	-	90		90
買掛金	19,633	20,827		19,159
短期借入金	3,930	6,020		4,000
1年以内に返済予定 の長期借入金	584	584		884
未払法人税等	2,398	1,668		1,504
未払事業所税	23	24		46
未払消費税等	302	262		-
未払費用	11,375	11,967		11,245
債務保証損失引当金	-	150		-
その他	707	769		2,143
< 固定負債 >	< 47,862 >	< 48,731 >	< 869 >	< 48,026 >
社債	30,000	30,000		30,000
長期借入金	1,795	2,679		2,087
退職給付引当金	13,346	13,575		13,225
役員退職慰労引当金	995	814		973
債務保証損失引当金	1,563	1,492		1,554
その他	162	170		186
負 債 合 計	86,816	91,095	4,278	87,099
(資本の部)				
< 資本金 >	< 18,969 >	< 18,969 >	< - >	< 18,969 >
< 資本剰余金 >	< 20,155 >	< 20,155 >	< - >	< 20,155 >
資本準備金	20,155	20,155		20,155
< 利益剰余金 >	< 44,476 >	< 43,946 >	< 529 >	< 43,597 >
利益準備金	2,593	2,593		2,593
任意積立金	37,742	35,799		35,799
中間(当期)未処分利益	4,140	5,554		5,205
< その他有価証券 評価差額金 >	< 1,009 >	< 745 >	< 263 >	< 1,459 >
< 自己株式 >	< 40 >	< 0 >	< 40 >	< 15 >
資 本 合 計	82,551	82,325	225	81,247
負債・資本合計	169,367	173,421	4,053	168,347

中間損益計算書

(単位：百万円)

科 目	当中間期 (14/4 ~ 14/9)	前中間期 (13/4 ~ 13/9)	増 減 (は減)	前 期 (13/4 ~ 14/3)
売上高	108,157	103,838	4,319	211,352
売上原価	70,005	67,524	2,481	136,429
売上総利益	38,152	36,314	1,838	74,923
販売費及び一般管理費	34,438	33,566	872	69,140
営業利益	3,713	2,747	966	5,782
営業外収益	1,433	1,489	56	2,450
営業外費用	696	1,007	310	1,578
経 常 利 益	4,451	3,230	1,221	6,654
特別利益	96	1,142	1,046	1,185
特別損失	707	1,876	1,168	5,505
税引前中間(当期)純利益	3,839	2,496	1,343	2,334
法人税、住民税及び事業税	1,962	1,457		2,337
法人税等調整額	376	697		1,390
中間(当期)純利益	2,253	1,737	516	1,388
前期繰越利益	1,886	3,817		3,817
中間(当期)未処分利益	4,140	5,554	1,414	5,205

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産

製品・商品	月次移動平均法による原価法によっております。
原材料	月次移動平均法による原価法によっております。
仕掛品	月次移動平均法による原価法によっております。

(2) 有価証券

子会社株式及び 関係会社株式	移動平均法による原価法によっております。
その他有価証券 時価のあるもの	中間決算日の市場価格等に基づく時価法によっております。 (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る原価法によっております。)
時価のないもの	移動平均法による原価法によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。

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	15～50年
機械装置	9～13年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

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)に基づく定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えて、一般債権については貸倒実績率(法人税法の経過措置により、法定繰入率が貸倒実績率を超える場合には法定繰入率)による計算額を、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) 債務保証損失引当金

子会社に対する債務保証の履行による損失に備えるため、財政状態等を勘案し、損失負担見込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、当中間会計期間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。

数理計算上の差異は発生した事業年度の翌事業年度から10年間で每期均等に費用処理しております。

(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、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

4. 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、中間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。

5．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。

6．ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計方法

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満たしている場合には振当処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段	為替予約取引
ヘッジ対象	外貨建金銭債権債務及び外貨建予定取引

(3) ヘッジ方針

内規に基づき、外貨建金銭債権債務に係る将来の為替レート変動リスクを回避するため、原則として、個別取引ごとにヘッジ目的で為替予約を行っております。

(4) ヘッジ有効性の評価の方法

為替予約においては、為替予約の締結時に、リスク管理方針に従って、外貨建による同一金額で同一期日の為替予約をそれぞれ振当てているため、その後の為替相場の変動による相関関係は完全に確保されているので中間決算日における有効性の評価を省略しております。

7．その他の中間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

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

追加情報

(自己株式及び法定準備金取崩等会計)

当中間会計期間から「企業会計基準第1号 自己株式及び法定準備金の取崩等による会計基準」(平成14年2月21日 企業会計基準委員会)を適用しております。
これによる当中間会計期間の損益に与える影響はありません。

(中間貸借対照表)

中間財務諸表等規則の改正により当中間会計期間から「資本準備金」は「資本剰余金」の内訳と、「利益準備金」「任意積立金」「中間未処分利益」は「利益剰余金」の内訳として表示しております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

	当中間期末	前中間期末	前期末
有形固定資産の減価償却累計額	59,437 百万円	60,597 百万円	59,309 百万円
担保に供している資産			
建 物	98 百万円	109 百万円	103 百万円
投資有価証券	1,263 百万円	1,793 百万円	1,863 百万円
上記に対応する債務			
長期借入金	1,194 百万円	1,326 百万円	1,260 百万円
1年以内に返済予定の 長期借入金	132 百万円	132 百万円	132 百万円
偶 発 債 務			
保証債務	4,291 百万円	3,590 百万円	3,496 百万円
消費税等の取扱い・・・・・・・・・・	仮払消費税等及び預り消費税等は相殺のうえ、「未払消費税等」として表示しております。		

(中間損益計算書関係)

	当中間期	前中間期	前 期
営業外収益のうち主要なもの			
受取利息	28 百万円	139 百万円	170 百万円
受取配当金	630 百万円	611 百万円	701 百万円
営業外費用のうち主要なもの			
支払利息	74 百万円	91 百万円	164 百万円
社債利息	247 百万円	444 百万円	690 百万円
特別利益のうち主要なもの			
貸倒引当金戻入額	52 百万円	1,091 百万円	495 百万円
債務保証損失 引当金戻入額	- 百万円	- 百万円	444 百万円
特別損失のうち主要なもの			
投資有価証券評価損	504 百万円	645 百万円	1,030 百万円
債務保証損失 引当金繰入額	9 百万円	1,042 百万円	1,554 百万円
関係会社株式評価損	24 百万円	11 百万円	1,185 百万円
工場閉鎖費用	- 百万円	- 百万円	779 百万円
減価償却実施額			
有形固定資産	2,057 百万円	2,047 百万円	4,317 百万円
無形固定資産	220 百万円	170 百万円	408 百万円

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

		当中間期 (14.4.1～14.9.30)	前中間期 (13.4.1～13.9.30)	前 期 (13.4.1～14.3.31)
取得 価 額 相 当 額	機 械 及 び 装 置	254 百万円	272 百万円	272 百万円
	有形固定資産 のその他	654 百万円	1,446 百万円	1,281 百万円
	合 計	909 百万円	1,718 百万円	1,554 百万円
減 価 償 額 却 相 累 当 計 額	機 械 及 び 装 置	203 百万円	172 百万円	197 百万円
	有形固定資産 のその他	405 百万円	1,000 百万円	969 百万円
	合 計	609 百万円	1,172 百万円	1,166 百万円
期 末 残 高 相 当 額	機 械 及 び 装 置	51 百万円	100 百万円	75 百万円
	有形固定資産 のその他	248 百万円	445 百万円	312 百万円
	合 計	300 百万円	546 百万円	387 百万円

(注)取得価額相当額は、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ため、「支払利子込み法」により、算定しております。

(2) 未経過リース料期末残高相当額

	当中間期	前中間期	前 期
1 年 以 内	157 百万円	327 百万円	222 百万円
1 年 超	142 百万円	219 百万円	164 百万円
合 計	300 百万円	546 百万円	387 百万円

(注)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ため、「支払利子込み法」により、算定しております。

(3) 支払リース料及び減価償却費相当額

	当中間期	前中間期	前 期
支払リース料	141 百万円	200 百万円	401 百万円
減価償却費相当額	141 百万円	200 百万円	401 百万円

(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。

有 価 証 券

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位：百万円)

区 分	当中間期末 (平成14年9月30日)			前中間期末 (平成13年9月30日)			前期末 (平成14年3月31日)		
	貸 借 対照表 計上額	時 価	差 額	貸 借 対照表 計上額	時 価	差 額	貸 借 対照表 計上額	時 価	差 額
子会社株式	159	923	764	1,463	3,423	1,960	159	886	726
関係会社株式	1,303	3,719	2,416	-	-	-	1,303	2,751	1,447
合 計	1,463	4,643	3,180	1,463	3,423	1,960	1,463	3,637	2,174

(参考)

部門別売上高明細表

(単位：百万円)

区 分		期 別		当中間期 (14 / 4 ~ 14 / 9)		前中間期 (13 / 4 ~ 13 / 9)		対前年 中間期 増減率	前 期 (13 / 4 ~ 14 / 3)	
		売上高	構成比	売上高	構成比	売上高	構成比		売上高	構成比
魚 介 類		21,904	20.3	18,829	18.1	16.3	36,445	17.2		
加工食品	即 席 麵	40,762	37.7	39,596	38.1	2.9	86,012	40.7		
	生 麵	21,461	19.8	21,612	20.8	0.7	41,733	19.8		
	冷 凍 食 品	5,078	4.7	5,034	4.9	0.9	9,695	4.6		
	チ ル ド 食 品	3,276	3.0	3,547	3.4	7.6	7,259	3.4		
	そ の 他	8,334	7.7	8,107	7.8	2.8	16,193	7.7		
冷 蔵 庫		6,233	5.8	5,913	5.7	5.4	11,604	5.5		
不 動 産 賃 貸		1,104	1.0	1,196	1.2	7.7	2,408	1.1		
計		108,157	100.0	103,838	100.0	4.2	211,352	100.0		