



平成18年3月期 個別財務諸表の概要

平成18年5月19日

上場会社名 塩水港精糖株式会社 上場取引所 東
 コード番号 2112 本社所在都道府県 東京都
 (URL <http://www.ensuiko.co.jp>)
 代表者 役職名 取締役社長 氏名 浅倉 三男
 問合せ先責任者 役職名 取締役総務人事部長 氏名 黒田 一晴 TEL (03)3249-2381
 決算取締役会開催日 平成18年5月19日 中間配当制度の有無 無
 配当支払開始予定日 平成18年6月30日 定時株主総会開催日 平成18年6月29日
 単元株制度採用の有無 有(1単元1,000株)

1. 18年3月期の業績(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

(1) 経営成績 (注) 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	%
18年3月期	17,427	4.5	105	△75.3	72	△79.7
17年3月期	16,683	0.2	424	0.9	356	11.7

	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	%	%	%
18年3月期	232	△4.1	7 26	—	2.3	0.2	0.4
17年3月期	242	2.3	6 53	—	2.9	1.1	2.1

(注) ①期中平均株式数 18年3月期 29,993,563株 17年3月期 34,872,611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) 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	円 銭	円 銭			
18年3月期	5 00	—	5 00	149	68.9	1.5
17年3月期	5 50	—	5 50	164	84.2	2.1

(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	百万円	百万円	%	円 銭
18年3月期	41,588	12,200	29,992,225	29,994,183	29.3	406 30
17年3月期	32,760	7,817	29,992,225	29,994,183	23.9	260 13

(注) ①期末発行済株式数 18年3月期 29,992,225株 17年3月期 29,994,183株

②期末自己株式数 18年3月期 5,007,775株 17年3月期 5,005,817株

2. 19年3月期の業績予想(平成18年4月1日～平成19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	通期
中間期	百万円 10,200	百万円 180	百万円 1,040	円 銭 —	円 銭 —	円 銭 —
通期	百万円 19,700	百万円 200	百万円 1,060	円 銭 —	円 銭 5 00	円 銭 5 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 35円34銭

※業績予想につきましては、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場合があります。

上記業績予想に関する事項につきましては、添付資料の6ページをご参照ください。

1. 個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位:百万円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科目	期別 前期 (17.3.31現在)	当期 (18.3.31現在)	増減	科目	期別 前期 (17.3.31現在)	当期 (18.3.31現在)	増減
I 流動資産				I 流動負債			
現金及び預金	2,046	1,049	△ 996	買掛金	630	327	△ 302
売掛金	1,633	1,106	△ 527	短期借入金	14,930	13,130	△ 1,800
有価証券	90	-	△ 90	1年内返済予定長期借入金	1,689	2,213	524
製品・商品	776	669	△ 107	未払金	185	443	257
原材料	615	825	209	未払加工料	327	352	25
仕掛品	132	265	133	未払法人税等	12	400	388
貯蔵品	13	1	△ 11	未払消費税等	81	34	△ 47
前払費用	68	84	16	未払費用	304	74	△ 229
短期貸付金	265	2,664	2,399	前受金	3	12	9
未収入金	149	27	△ 121	預り金	126	9	△ 117
繰延税金資産	37	311	273	賞与引当金	42	47	4
その他	132	130	△ 2	建設未払金	170	228	58
〈流動資産・計〉	〈 5,960 〉	〈 7,136 〉	〈 1,175 〉	〈流動負債・計〉	〈 18,502 〉	〈 17,273 〉	〈 △ 1,229 〉
II 固定資産				II 固定負債			
(有形固定資産)	(13,792)	(13,173)	(△ 619)	長期借入金	2,965	5,752	2,787
建物	3,893	4,034	141	繰延税金負債	1,951	4,925	2,973
構築物	1,452	784	△ 667	退職給付引当金	1,332	1,320	△ 12
機械及び装置	2,712	2,757	44	役員退職慰労引当金	172	98	△ 74
車両及び運搬具	0	0	△ 0	その他	17	17	-
工具器具及び備品	59	57	△ 2	〈固定負債・計〉	〈 6,439 〉	〈 12,113 〉	〈 5,673 〉
土地	5,584	5,347	△ 236	[負債合計]	[24,942]	[29,387]	[4,444]
建設仮勘定	89	191	101				
(無形固定資産)	(69)	(59)	(△ 9)	資 本 の 部			
ソフトウェア	58	49	△ 8	I 資本金	1,750	1,750	-
施設利用権	6	5	△ 0	II 資本剰余金	345	345	-
その他	4	4	-	資本準備金	345	345	-
(投資その他の資産)	(12,937)	(21,218)	(8,280)	III 利益剰余金			
投資有価証券	11,451	19,473	8,022	利益準備金	282	282	-
関係会社株式	756	724	△ 32	任意積立金	2,930	2,930	-
出資金	4	0	△ 3	当期末処分利益	632	685	52
長期貸付金	549	846	296	〈利益剰余金・計〉	〈 3,844 〉	〈 3,897 〉	〈 52 〉
長期前払費用	84	127	43	IV その他有価証券評価差額金	3,829	8,161	4,331
その他	89	44	△ 45	V 自己株式	△ 1,952	△ 1,953	△ 0
〈固定資産・計〉	〈 26,799 〉	〈 34,451 〉	〈 7,651 〉	[資本合計]	[7,817]	[12,200]	[4,383]
資産合計	32,760	41,588	8,827	負債・資本合計	32,760	41,588	8,827

(2) 損益計算書

(単位:百万円)

科 目	期 別	前期	当期	増 減
		自平成16年 4月 1日 至平成17年 3月31日	自平成17年 4月 1日 至平成18年 3月31日	
I 売上高		16,683	17,427	744
II 売上原価		13,023	14,163	1,140
売上総利益		3,659	3,263	△ 396
III 販売費及び一般管理費		3,235	3,158	△ 76
営業利益		424	105	△ 319
IV 営業外収益		112	230	118
受取利息及び配当金		96	141	45
雑収入		16	89	73
V 営業外費用		180	263	82
支払利息		173	248	75
雑損失		7	15	7
経常利益		356	72	△ 284
VI 特別利益		269	2,278	2,008
投資有価証券売却益		269	2,264	1,994
会員権売却益		-	13	13
VII 特別損失		176	1,884	1,707
役員退職慰労金		-	192	192
たな卸資産廃棄損		-	146	146
減損損失		-	865	865
機械装置除却損		-	10	10
建物除却損		115	3	△ 112
投資有価証券評価損		4	-	△ 4
子会社整理損		-	591	591
会員権評価損		14	49	35
会員権売却損		0	-	△ 0
退職給付会計変更時差異		10	-	△ 10
その他特別損失		31	25	△ 6
税引前当期純利益		449	466	16
法人税、住民税及び事業税		223	506	283
法人税等調整額		△ 16	△ 273	△ 256
当期純利益		242	232	△ 9

(3) 利益処分案

(単位:百万円)

前期		当期	
I 当期末処分利益	632	I 当期末処分利益	685
II 利益処分額		II 利益処分額	
1. 配当金	164	1. 配当金	149
2. 役員賞与金 (うち監査役賞与金1,600千円)	15	2. 役員賞与金 (うち監査役賞与金2,000千円)	15
計	179	計	164
III 次期繰越利益	452	III 次期繰越利益	520

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
 - (1)満期保有目的債券……………償却原価法（定額法）
 - (2)子会社株式及び関連会社株式……………移動平均法による原価法
 - (3)その他有価証券……………時価のあるもの 決算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
時価法
3. たな卸資産の評価基準及び評価方法
移動平均法による原価法
4. 固定資産の減価償却の方法
 - (1)有形固定資産
 - 建物・構築物・機械及び装置…………… 定額法
 - 車両及び運搬具・工具器具及び備品…………… 定率法
 - (2)無形固定資産
 - ソフトウェア…………… 定額法（利用可能期間5年）
 - 施設利用権…………… 定額法
 - (3)長期前払費用 …………… 均等償却
5. 繰延資産の処理方法 支出時又は発生時に費用計上
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、回収不能見込額を計上しております。一般債権は、貸倒実績率法によっております。
 - (2)賞与引当金 従業員の賞与支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。
 - (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及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（53百万円）につきましては、5年による按分額を費用処理しております。数理計算上の差異については、各会計年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による按分額をそれぞれ発生の際の会計年度より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給に備えるため、内規に基づく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。
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
特例処理の要件を満たしている金利スワップについて、特例処理を採用しております。
9. 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 税抜方式を採用しております。
10. 当期より「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」（企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日）を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。
11. 当期より「退職給付に係る会計基準」の一部改正（企業会計基準第3号 平成17年3月16日）及び「退職給付に係る会計基準」の一部改正に関する適用指針（企業会計基準適用指針第7号 平成17年3月16日）を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。

(貸借対照表関係)

前 期			当 期		
1.担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりであります。			1.担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりであります。		
(担保資産)			(担保資産)		
預金	50	百万円	建物	3,162	百万円 (3,162 百万円)
有価証券	90	"	構築物	716	" (716 ")
建物	3,007	" (3,007百万円)	機械及び装置	2,756	" (2,756 ")
構築物	720	" (720 ")	土地	1,346	" (1,346 ")
機械及び装置	2,711	" (2,711 ")	投資有価証券	12,547	"
土地	1,346	" (1,346 ")	合 計	20,528	" (7,981 ")
投資有価証券	9,029	"			
自己株式	1,949	"			
合 計	18,905	" (7,785 ")			
(担保付債務)			(担保付債務)		
短期借入金	4,000	百万円 (- 百万円)	短期借入金	2,000	百万円 (- 百万円)
1年内返済予定	1,659	" (1,659 ")	1年内返済予定	1,328	" (1,328 ")
長期借入金			長期借入金		
長期借入金	2,965	" (2,965 ")	長期借入金	1,637	" (1,637 ")
子会社			合 計	4,965	" (2,965 ")
短期借入金	2,200	" (- ")	() 書きは内書で、工場財団抵当並びに当該債務を示しております。		
合 計	10,824	" (4,624 ")	上記の他、投資有価証券のうち 60 百万円は輸入糖調整金支払保証の担保に供しております。		
() 書きは内書で、工場財団抵当並びに当該債務を示しております。					
上記の他、投資有価証券のうち 60 百万円は輸入糖調整金支払保証の担保に供しております。					
2. 金融機関からの借入金に対する債務保証			2. 金融機関からの借入金に対する債務保証		
太平洋製糖(株)	3,160	百万円	太平洋製糖(株)	2,791	百万円
(株)パールエース	2,200	百万円	消費税の支払に対する保証		
消費税の支払に対する保証			太平洋製糖(株)	120	百万円
太平洋製糖(株)	120	百万円	海外定期取引に対する債務保証		
			(株)パールエース	117	百万円
3.会社が発行する株式数			3.会社が発行する株式数		
普通株式	80,000,000	株	普通株式	80,000,000	株
発行済株式総数	35,000,000	株	発行済株式総数	35,000,000	株
4.自己株式の保有数			4.自己株式の保有数		
普通株式	5,005,817	株	普通株式	5,007,775	株
5.配当制限			5.配当制限		
有価証券の時価評価により、純資産額が 3,829 百万円増加しております。			有価証券の時価評価により、純資産額が 8,161 百万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 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。			なお、当該金額は商法施行規則第 124 条第 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)

前 期			当 期		
1. 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次のとおりであります。			1. 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次のとおりであります。		
販売手数料	329	百万円	販売手数料	349	百万円
製品保管輸送費	886	"	製品保管輸送費	862	"
販売促進奨励費	713	"	販売促進奨励費	695	"
給料手当賞与金	316	"	給料手当賞与金	302	"
賞与引当金繰入額	42	"	賞与引当金繰入額	47	"
役員退職慰労引当金繰入額	30	"	役員退職慰労引当金繰入額	25	"
減価償却費	72	"	減価償却費	27	"
2. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、103 百万円であります。			2. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、118 百万円であります。		

(税効果会計関係)

前 期	当 期
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) 退職給付引当金否認 507 百万円 会員権評価損 92 " 役員退職慰労引当金 70 " その他 44 " 繰延税金資産合計 <u>714 "</u> (繰延税金負債) その他有価証券評価差額金 <u>2,628 "</u> 繰延税金負債合計 <u>2,628 "</u> 差引：繰延税金負債の純額 1,913 "	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) 退職給付引当金否認 537 百万円 会員権評価損 92 " 役員退職慰労引当金 39 " その他 318 " 繰延税金資産合計 <u>987 "</u> (繰延税金負債) その他有価証券評価差額金 <u>5,601 "</u> 繰延税金負債合計 <u>5,601 "</u> 差引：繰延税金負債の純額 4,613 "
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の原因となった主な項目別の内訳 法定実効税率 40.7% (調整) 交際費等永久に損金に算入されない項目 6.8% 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △2.2% 住民税均等割等 0.8% その他 <u>△0.1%</u> 税効果会計適用後の法人税等の負担率 46.0%	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の原因となった主な項目別の内訳 法定実効税率 40.7% (調整) 交際費等永久に損金に算入されない項目 7.0% 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △2.4% 住民税均等割等 0.8% 会員権評価損 4.3% その他 <u>△0.4%</u> 税効果会計適用後の法人税等の負担率 50.0%

2. 役員の変動（平成18年6月29日付予定）

1. 代表取締役の変動
なし
2. 新任取締役候補
取締役（非常勤） 神崎 俊（現 当社理事 兼 株式会社パールエース常務取締役）
3. 新任監査役候補
常勤監査役 林 文孝（現 関西製糖株式会社総務部長（調査役））
4. 退任取締役
取締役（非常勤） 守 栄一（現 マルハ株式会社代表取締役副社長）
5. 退任監査役
常勤監査役 吉田 雅博（平成18年6月30日株式会社パールエース常務取締役に
就任予定）

以 上