

貸借対照表

(平成22年3月31日現在)

(単位：百万円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	59,184	流動負債	53,634
現金及び預金	96	買掛金	5,865
受取手形	116	短期借入金	30,029
売掛金	15,094	長期借入金(1年以内返済)	13,282
有価証券	3,148	リース債務	4
商品及び製品	29,969	未払金	3,269
仕掛品	4,353	未払費用	928
原材料及び貯蔵品	37	未払法人税等	57
前渡金	104	前受金	115
前払費用	155	預り金	76
繰延税金資産	300	その他の流動負債	5
短期貸付金	2,797	固定負債	35,614
未収入金	2,204	長期借入金	31,596
その他の流動資産	807	リース債務	7
固定資産	54,499	退職給付引当金	2,415
有形固定資産	11,050	環境対策引当金	87
建物	3,115	その他の固定負債	1,507
構築物	150	負債合計	89,248
機械装置	62		
船舶	1	(純資産の部)	
車両運搬具	1	株主資本	24,557
工具器具備品	64	資本金	15,000
土地	7,651	資本剰余金	7,466
リース資産	3	資本準備金	3,750
無形固定資産	715	その他資本剰余金	3,716
借地権	480	利益剰余金	2,090
ソフトウェア	230	その他利益剰余金	2,090
その他の無形固定資産	4	繰越利益剰余金	2,090
投資その他の資産	42,733	評価・換算差額等	△ 121
投資有価証券	7,064	その他有価証券評価差額金	△ 121
関係会社株式	22,800	純資産合計	24,435
出資金	6		
関係会社出資金	898		
長期貸付金	38,027		
長期前払費用	2		
繰延税金資産	4,280		
その他の投資等	2,070		
貸倒引当金	△ 32,415		
資産合計	113,684	負債・純資産合計	113,684

(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。

損益計算書

(自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)

(単位：百万円)

科 目	金 額
売 上 高	174,907
売 上 原 価	158,219
売 上 総 利 益	16,688
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	16,033
営 業 利 益	654
営 業 外 収 益	
受 取 利 息	166
受 取 配 当 金	468
雑 収 益	453
1,088	
営 業 外 費 用	
支 払 利 息	1,882
外 国 為 替 差 損	39
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	239
雑 損 失	87
2,248	
経 常 損 失	504
特 別 利 益	
貸 倒 引 当 金 戻 入 額	1,018
そ の 他 の 特 別 利 益	20
1,038	
特 別 損 失	
関 係 会 社 出 資 金 評 価 損	103
固 定 資 産 処 分 損	90
割 増 退 職 金	66
投 資 有 価 証 券 売 却 損	34
そ の 他 の 特 別 損 失	15
310	
税 引 前 当 期 純 利 益	223
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	19
法 人 税 等 調 整 額	△ 538
当 期 純 利 益	742

(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。

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

① 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しております。）

② 時価のないもの

移動平均法による原価法

2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法

時価法

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

主として総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しております。）

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。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。）については定額法によっております。

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。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）に基づく定額法によっております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうちリース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借契約取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

5. 外貨建の資産・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円貨に換算し、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) 貸倒引当金は、売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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) 退職給付引当金は、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。なお、会計基準変更時差異（11,211百万円）は、15年による均等額を費用処理しております。数理計算上の差異は、そ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）による定額法により翌事業年度から費用処理することとしております。過去勤務債務は、そ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）による定額法により費用処理することとしております。

（会計方針の変更）

当事業年度より、「退職給付に係る会計基準」の一部改正（その3）（企業会計基準第19号 平成20年7月31日）を適用しております。

これによる、営業利益、経常損失及び税引前当期純利益への影響はありません。

(3) 環境対策引当金は、「ポリ塩化ビフェニル廃棄物の適正な処理の推進に関する特別措置法」（平成13年6月22日法律第65号）に基づき、保管するポリ塩化ビフェニル（PCB）の処理費用の支出に備えるため、当事業年度末において見積もった額を計上しております。

7. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

貸借対照表に関する注記

1. 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は次のとおりであります。

建物	2,975 百万円
土地	5,778 百万円
借地権	480 百万円
有価証券	3,109 百万円
投資有価証券	3,600 百万円
計	15,943 百万円

担保付債務は次のとおりであります。

長期借入金（1年以内返済）	99 百万円
長期借入金	1,371 百万円
親会社の長期借入金等	38,138 百万円
計	39,608 百万円

2. 有形固定資産の減価償却累計額 7,124 百万円

3. 偶発債務

下記会社の金融機関等からの借入金等について債務保証を行っております。

(株)マルハニチロホールディングス	140,224 百万円
NEL (Delaware) Inc.	1,746 百万円
その他	312 百万円
計	142,283 百万円

4. 関係会社に対する金銭債権・債務

短期金銭債権	4,647 百万円
長期金銭債権	37,829 百万円
短期金銭債務	44,446 百万円
長期金銭債務	30,073 百万円

税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生は、退職給付引当金の否認、繰越欠損金、貸倒引当金繰入限度超過額等でありま

す。

関連当事者との取引に関する注記

子会社及び関連会社等

(単位：百万円)

属性	会社名	住所	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関係内容		取引内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼 任等	事業上 の関係				
子会社	Gill & Duffus S.A.	Geneva, Switzerland	12,050 千 SFR	その他の事業	41.90 %	有	資金の貸付	資金の回収等	39	長期貸付金(注1)	23,906
子会社	泰東製綱(株)	東京都港区	266	その他の事業	64.38 %	無	資金の貸付	—	—	長期貸付金(注1)	8,415
子会社	(有)広洋牧場	北海道帯広市	25	その他の事業	100.00 %	無	資金の貸付	—	—	長期貸付金(注1)	1,449

(単位：百万円)

属性	会社名	住所	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関係内容		取引内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
子会社	太洋冷蔵株	青森県八戸市	50	水産加工事業	100.00%	有	資金の貸付	資金の回収等	20	長期貸付金(注1)	1,331
子会社	NEL (Delaware) Inc.	Delaware, U. S. A.	100US\$	その他の事業	100.00%	有	債務保証	債務保証(注2)	1,746	-	-

取引条件ないし取引条件の決定方針等

(注1) 未収利息の計上を行っておりません。

(注2) 金融機関からの借入に対して保証をしておりますが、保証料の受取は行っておりません。
上記子会社に係る当期の貸倒引当金戻入額は7百万円、貸倒引当金繰入額は191百万円になります。

1 株当たり情報に関する注記

- 1 株当たり純資産額 81 円 45 銭
- 1 株当たり当期純利益金額 2 円 48 銭