

# 貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 資 産 の 部           |        | 負 債 の 部         |        |
|-------------------|--------|-----------------|--------|
| 流 動 資 産           | 24,708 | 流 動 負 債         | 17,428 |
| 現金及び預金            | 7,090  | 買掛金             | 6,410  |
| 売掛金               | 8,640  | 短期借入金           | 1,500  |
| 商品及び製品            | 2,131  | 1年内返済予定の長期借入金   | 1,050  |
| 仕掛品               | 468    | 関係会社短期借入金       | 1,814  |
| 原材料及び貯蔵品          | 3,321  | リース債務           | 65     |
| 前払費用              | 2      | 未払金             | 4,770  |
| 繰延税金資産            | 564    | 未払費用            | 186    |
| 関係会社短期貸付金         | 2,180  | 未払法人税等          | 814    |
| 1年内回収予定の関係会社長期貸付金 | 24     | 賞与引当金           | 346    |
| その他               | 291    | その他             | 470    |
| 貸倒引当金             | △6     | 固 定 負 債         | 17,629 |
| 固 定 資 産           | 33,556 | 社 債             | 5,000  |
| 有形固定資産            | 13,754 | 長期借入金           | 10,550 |
| 建物                | 2,218  | リース債務           | 105    |
| 構築物               | 74     | 退職給付引当金         | 551    |
| 機械及び装置            | 2,161  | 再評価に係る繰延税金負債    | 419    |
| 車両運搬具             | 50     | 資産除去債務          | 17     |
| 工具、器具及び備品         | 283    | その他             | 985    |
| 土地                | 8,799  | 負 債 合 計         | 35,058 |
| リース資産             | 163    | 純 資 産 の 部       |        |
| 建設仮勘定             | 2      | 株 主 資 本         | 25,898 |
| 無形固定資産            | 83     | 資 本 金           | 3,502  |
| 借地権               | 3      | 資 本 剰 余 金       | 6,469  |
| ソフトウェア            | 74     | 資 本 準 備 金       | 6,409  |
| その他               | 6      | その他資本剰余金        | 59     |
| 投資その他の資産          | 19,718 | 利 益 剰 余 金       | 17,875 |
| 投資有価証券            | 5,916  | 利 益 準 備 金       | 875    |
| 関係会社株式            | 12,795 | その他利益剰余金        | 17,000 |
| 出 資 金             | 1      | 圧 縮 積 立 金       | 188    |
| 関係会社出資金           | 112    | 別 途 積 立 金       | 12,150 |
| 従業員に対する長期貸付金      | 9      | 繰越利益剰余金         | 4,661  |
| 関係会社長期貸付金         | 26     | 自 己 株 式         | △1,949 |
| 長期前払費用            | 53     | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 | △2,692 |
| 繰延税金資産            | 102    | その他有価証券評価差額金    | 753    |
| その他               | 780    | 土 地 再 評 価 差 額 金 | △3,445 |
| 貸倒引当金             | △79    | 純 資 産 合 計       | 23,205 |
| 資 産 合 計           | 58,264 | 負 債 純 資 産 合 計   | 58,264 |

# 損益計算書

(平成25年4月1日から  
平成26年3月31日まで)

(単位：百万円)

| 科 目          | 金 額   |        |
|--------------|-------|--------|
| 売上高          |       | 63,647 |
| 売上原価         |       | 35,477 |
| 売上総利益        |       | 28,169 |
| 販売費及び一般管理費   |       | 25,284 |
| 営業利益         |       | 2,885  |
| 営業外収益        |       |        |
| 受取利息         | 17    |        |
| 受取配当金        | 103   |        |
| 不動産賃貸料       | 132   |        |
| その他          | 51    | 303    |
| 営業外費用        |       |        |
| 支払利息         | 79    |        |
| 社債利息         | 36    |        |
| 社債発行費        | 29    |        |
| 固定資産除却損      | 23    |        |
| 債権売却損        | 26    |        |
| シンジケートローン手数料 | 51    |        |
| 不動産賃貸費用      | 31    |        |
| その他          | 6     | 286    |
| 経常利益         |       | 2,903  |
| 特別利益         |       |        |
| 固定資産売却益      | 266   | 266    |
| 特別損失         |       |        |
| 固定資産売却損      | 52    |        |
| 投資有価証券評価損    | 6     |        |
| 関係会社出資金評価損   | 99    | 159    |
| 税引前当期純利益     |       | 3,010  |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,256 |        |
| 法人税等調整額      | 6     | 1,263  |
| 当期純利益        |       | 1,746  |

# 株主資本等変動計算書

(平成25年4月1日から  
平成26年3月31日まで)

(単位：百万円)

|                                 | 株 主 資 本 |           |               |              |           |              |              |               |        |        |            |              |
|---------------------------------|---------|-----------|---------------|--------------|-----------|--------------|--------------|---------------|--------|--------|------------|--------------|
|                                 | 資本金     | 資 本 剰 余 金 |               |              | 利 益 剰 余 金 |              |              |               |        | 自己株式   | 株主資本計<br>合 |              |
|                                 |         | 資本準備金     | その 他<br>資本剰余金 | 資本剰余金<br>合 計 | 利益準備金     | その他利益剰余金     |              |               |        |        |            | 利益剰余金<br>合 計 |
|                                 |         |           |               |              |           | 圧 縮<br>積 立 金 | 別 途<br>積 立 金 | 繰越利益<br>剰 余 金 |        |        |            |              |
| 平成25年4月1日残高                     | 3,502   | 6,409     | 59            | 6,469        | 875       | —            | 12,150       | 3,526         | 16,552 | △1,590 | 24,933     |              |
| 事業年度中の変動額                       |         |           |               |              |           |              |              |               |        |        |            |              |
| 圧縮積立金の積立                        |         |           |               |              |           | 188          |              | △188          | —      |        | —          |              |
| 剰余金の配当                          |         |           |               |              |           |              |              | △565          | △565   |        | △565       |              |
| 当期純利益                           |         |           |               |              |           |              |              | 1,746         | 1,746  |        | 1,746      |              |
| 自己株式の取得                         |         |           |               |              |           |              |              |               |        | △359   | △359       |              |
| 自己株式の処分                         |         |           | △0            | △0           |           |              |              |               |        | 0      | 0          |              |
| 土地再評価差額金の取崩                     |         |           |               |              |           |              |              | 142           | 142    |        | 142        |              |
| 株主資本以外の<br>項目の事業年度中の<br>変動額(純額) |         |           |               |              |           |              |              |               |        |        |            |              |
| 事業年度中の変動額合計                     | —       | —         | △0            | △0           | —         | 188          | —            | 1,135         | 1,323  | △359   | 964        |              |
| 平成26年3月31日残高                    | 3,502   | 6,409     | 59            | 6,469        | 875       | 188          | 12,150       | 4,661         | 17,875 | △1,949 | 25,898     |              |

|                                 | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 |          |            | 純 資 産 合 計 |
|---------------------------------|-----------------|----------|------------|-----------|
|                                 | その他有価証券評価差額金    | 土地再評価差額金 | 評価・換算差額等合計 |           |
| 平成25年4月1日残高                     | 527             | △3,303   | △2,775     | 22,157    |
| 事業年度中の変動額                       |                 |          |            |           |
| 圧縮積立金の積立                        |                 |          |            | —         |
| 剰余金の配当                          |                 |          |            | △565      |
| 当期純利益                           |                 |          |            | 1,746     |
| 自己株式の取得                         |                 |          |            | △359      |
| 自己株式の処分                         |                 |          |            | 0         |
| 土地再評価差額金の取崩                     |                 |          |            | 142       |
| 株主資本以外の<br>項目の事業年度中の<br>変動額(純額) | 225             | △142     | 83         | 83        |
| 事業年度中の変動額合計                     | 225             | △142     | 83         | 1,047     |
| 平成26年3月31日残高                    | 753             | △3,445   | △2,692     | 23,205    |

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

イ. 子会社株式……………移動平均法による原価法

##### ロ. その他有価証券

時価のあるもの……………決算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）

時価のないもの……………移動平均法による原価法

##### ② たな卸資産の評価基準及び評価方法

月別移動平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産……………定率法

（リース資産を除く）

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く）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 2～50年

機械及び装置 10年

##### ② 無形固定資産……………定額法

（リース資産を除く）

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）に基づく定額法を採用しております。

##### ③ 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。

##### ④ 長期前払費用……………均等償却

### (3) 繰延資産の処理方法

社債発行費……………支出時に全額費用処理しております。

### (4) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金……………当事業年度末保有の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、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。

過去勤務費用は、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しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における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按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から損益処理することとしております。

### (5) 重要なヘッジ会計の方法

① ヘッジ会計の方法……………金利スワップについては、特例処理の要件を満たしており、特例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……金利スワップ  
ヘッジ対象……借入金利息

③ ヘッジ方針……………当社では社内規定に基づき、将来の金利変動リスクを回避する目的で行っております。

④ ヘッジ有効性評価の方法……………金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、金融商品に係る会計基準に基づき有効性の判定を省略しております。

### (6) その他計算書類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、控除対象外消費税等は、当事業年度の費用として処理しております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| (1) 有形固定資産の減価償却累計額  | 13,180百万円 |
| (2) 関係会社に対する金銭債権、債務 |           |
| ① 短期金銭債権            | 2,350百万円  |
| ② 長期金銭債権            | 26百万円     |
| ③ 短期金銭債務            | 3,766百万円  |

## 3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

|              |           |
|--------------|-----------|
| ① 売上高        | 40百万円     |
| ② 仕入高        | 15,375百万円 |
| ③ 営業取引以外の取引高 | 31百万円     |

## 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の種類及び株式数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首の株式数 | 当事業年度増加株式数 | 当事業年度減少株式数 | 当事業年度末の株式数 |
|-------|-------------|------------|------------|------------|
| 普通株式  | 1,802千株     | 409千株      | 0千株        | 2,211千株    |

- (注) 1 普通株式の自己株式の株式数の増加409千株は、取締役会の決議による自己株式の取得による増加400千株及び単元未満株式の買取請求による増加9千株であります。
- 2 普通株式の自己株式の株式数の減少0千株は、単元未満株式の売渡し請求による減少であります。

## 5. 税効果会計に関する注記

(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 流動資産の繰延税金資産

(繰延税金資産)

|            |               |
|------------|---------------|
| 販売促進費否認    | 331百万円        |
| 賞与引当金繰入額否認 | 123百万円        |
| 未払事業税否認    | 60百万円         |
| その他        | 47百万円         |
| 繰延税金資産合計   | <u>564百万円</u> |
| 繰延税金資産の純額  | <u>564百万円</u> |

### ② 固定資産の繰延税金資産

(繰延税金資産)

|              |                |
|--------------|----------------|
| 長期未払金否認      | 326百万円         |
| 投資有価証券評価損否認  | 217百万円         |
| 退職給付引当金繰入額否認 | 196百万円         |
| 会員権評価損否認     | 94百万円          |
| その他          | 124百万円         |
| 繰延税金資産小計     | <u>960百万円</u>  |
| 評価性引当額       | <u>△398百万円</u> |
| 繰延税金資産合計     | 561百万円         |
| 繰延税金負債との相殺   | <u>△459百万円</u> |
| 繰延税金資産の純額    | <u>102百万円</u>  |

(繰延税金負債)

|              |                |
|--------------|----------------|
| その他有価証券評価差額金 | 355百万円         |
| 圧縮積立金        | 104百万円         |
| 繰延税金負債合計     | <u>459百万円</u>  |
| 繰延税金資産との相殺   | <u>△459百万円</u> |
| 繰延税金負債の純額    | <u>－百万円</u>    |

(2) 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成26年法律第10号）が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないこととなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については従来の38.0%から35.6%になります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額は38百万円減少し、法人税等調整額が同額増加しております。





### (3) 子会社等

| 種類    | 会社等の名称      | 資本金又は出資金<br>(百万円) | 事業の<br>内容<br>内又は職<br>業 | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合(%) | 関係内容       |              | 取引の内容      | 取引金額<br>(百万円) | 科目            | 期末残高<br>(百万円) |
|-------|-------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|------------|--------------|------------|---------------|---------------|---------------|
|       |             |                   |                        |                               | 役員の<br>兼任等 | 事業上<br>の関係   |            |               |               |               |
| 子会社   | ㈱サンフレックス永谷園 | 15                | 食料品事業                  | (所有)<br>直接100.00              | 4名         | 当社商品<br>の製造等 | 原材料購入<br>等 | 7,768         | 買掛金           | 1,278         |
|       |             |                   |                        |                               |            |              | 商品加工等      | 2,058         | 未払金           | 210           |
|       |             |                   |                        |                               |            |              | 資金の回収      | 311           | 関係会社<br>短期貸付金 | 676           |
| 利息の受取 | 6           |                   |                        |                               |            |              |            |               |               |               |
| 子会社   | ㈱サニーフーズ     | 85                | 食料品事業                  | (所有)<br>直接100.00              | 2名         | 当社商品<br>の製造等 | 資金の貸付      | 227           | 関係会社<br>短期貸付金 | 712           |
|       |             |                   |                        |                               |            |              | 利息の受取      | 3             |               |               |
| 子会社   | 藤原製麺㈱       | 40                | 食料品事業                  | (所有)<br>直接91.67               | 3名         | 当社商品<br>の製造等 | 資金の回収      | 13            | 関係会社<br>短期貸付金 | 586           |
|       |             |                   |                        |                               |            |              | 利息の受取      | 3             |               |               |
| 子会社   | ㈱麦の穂        | 11                | 中食その他<br>事業            | (所有)<br>間接100.00              | 6名         | なし           | 資金の借入      | 1,000         | 関係会社<br>短期借入金 | 1,000         |

(注) 1 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

#### 2 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1) 原材料購入及び商品加工については、㈱サンフレックス永谷園から提示された価格と、他の外注先との取引価格を参考にしてその都度交渉の上、決定しております。
- (2) 資金貸借取引については、当社が導入しているキャッシュ・マネジメント・システムによるものであり、利率は市場金利を勘案して合理的に決定しております。

#### 7. 1株当たり情報に関する注記

- |                |         |
|----------------|---------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 643円41銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 48円05銭  |

#### 8. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

#### 9. その他の注記

該当事項はありません。