

平成16年11月25日

平成17年3月期 個別中間財務諸表の概要

上場会社名 神港魚類株式会社

上場取引所 大阪

コ-ド番号 9988

本社所在都道府県 兵庫県

(URL http://www.maruha-shinko.co.jp)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 野沢三郎

問合せ先責任者 役職名 取締役経理部長

氏名 田中克己 TEL (078)672-7000

決算取締役会開催日 平成16年11月25日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 年 月 日

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

1. 16年9月中間期の業績(平成16年4月1日~平成16年9月30日)

(1) 経営成績

(注) 金額は単位未満の端数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	%
16年9月中間期	27,543	1.3	151	16.3	192	27.4
15年9月中間期	27,901	11.9	181	0.1	151	12.5
16年3月期	60,140		597		543	

	中間(当期)純利益		1株当たり 中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
16年9月中間期	69		6	96
15年9月中間期	34		3	41
16年3月期	106		9	87

(注) 期中平均株式数 16年9月中間期 10,000,000株 15年9月中間期 10,000,000株 16年3月期 10,000,000株
 会計処理の方法の変更 無
 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
16年9月中間期	0	00	—	—
15年9月中間期	0	00	—	—
16年3月期	—	—	6	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	
16年9月中間期	13,890		5,079		36.6	507	95	
15年9月中間期	16,349		4,967		30.4	496	70	
16年3月期	13,800		5,084		36.8	507	70	

(注) 期末発行済株式数 16年9月中間期 10,000,000株 15年9月中間期 10,000,000株 16年3月期 10,000,000株
 期末自己株式数 16年9月中間期 株 15年9月中間期 株 16年3月期 株

2. 17年3月期の業績予想(平成16年4月1日~平成17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	
				期	末
通	期	期	期	円	銭
	60,000	470	230	6	00
	百万円	百万円	百万円	円	銭

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 23円 00銭

上記の業績予想は、本資料の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、今後の様々な要因により、予想と異なる結果となる可能性があります。

なお、業績予想に関する注意事項は、「中間決算短信(連結)」添付資料3ページをご参照下さい。

中間貸借対照表

(単位：千円)

科 目	前中間会計期間末 (平成15年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成16年9月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成16年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
流動資産						
1. 現金及び預金	153,348		113,984		165,780	
2. 受取手形	2,392,520		2,363,342		2,119,037	
3. 売掛金	4,788,641		4,553,496		4,475,183	
4. 親会社株式			14,112		12,168	
5. たな卸資産	5,180,082		3,872,397		3,970,915	
6. 短期貸付金	1,299,690		323,620		637,410	
7. 繰延税金資産	247,290		141,151		141,941	
8. その他	48,064		48,274		64,402	
9. 貸倒引当金	243,254		188,357		292,602	
流動資産合計	13,866,384	84.8	11,242,022	80.9	11,294,236	81.8
固定資産						
(1)有形固定資産 1						
1. 建物	628,376		592,304		608,965	
2. その他	618,696		608,044		612,548	
有形固定資産合計	1,247,072	7.6	1,200,349	8.7	1,221,514	8.9
(2)無形固定資産						
1. その他	49,907		45,449		42,082	
無形固定資産合計	49,907	0.3	45,449	0.3	42,082	0.3
(3)投資その他の資産						
1. 繰延税金資産	122,148		309,768		304,199	
2. 長期貸付金	613,760		774,960		588,960	
3. その他 2	911,511		747,049		786,189	
4. 貸倒引当金	460,826		429,574		436,860	
投資その他の資産合計	1,186,594	7.3	1,402,204	10.1	1,242,489	9.0
固定資産合計	2,483,573	15.2	2,648,002	19.1	2,506,086	18.2
資産合計	16,349,957	100.0	13,890,024	100.0	13,800,323	100.0

(単位：千円)

科 目	前中間会計期間末 (平成15年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成16年9月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成16年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%
流動負債						
1. 支 払 手 形	276,653		60,112		115,074	
2. 買 掛 金	2,411,377		2,385,786		2,491,568	
3. 短 期 借 入 金	8,157,660		5,710,104		5,520,119	
4. 未 払 法 人 税 等	2,367		57,782		20,808	
5. 賞 与 引 当 金	89,994		75,298		70,916	
6. そ の 他	168,476		170,504		167,928	
流動負債合計	11,106,529	67.9	8,459,588	60.9	8,386,416	60.8
固定負債						
1. 退職給付引当金	138,056		202,740		171,835	
2. 役員退職慰労引当金	88,738		91,722		97,867	
3. そ の 他	49,608		56,473		59,705	
固定負債合計	276,402	1.7	350,935	2.5	329,408	2.4
負債合計	11,382,932	69.6	8,810,524	63.4	8,715,824	63.2
(資本の部)						
資本金	891,000	5.5	891,000	6.4	891,000	6.4
資本剰余金						
1. 資本準備金	853,675		853,675		853,675	
資本剰余金合計	853,675	5.2	853,675	6.2	853,675	6.2
利益剰余金						
1. 利益準備金	177,000		177,000		177,000	
2. 任意積立金	2,880,000		2,880,000		2,880,000	
3. 中間(当期) 未処分利益	96,307		238,773		236,778	
利益剰余金合計	3,153,307	19.3	3,295,773	23.7	3,293,778	23.9
その他有価証券 評価差額金	69,042	0.4	39,051	0.3	46,044	0.3
資本合計	4,967,025	30.4	5,079,500	36.6	5,084,498	36.8
負債・資本合計	16,349,957	100.0	13,890,024	100.0	13,800,323	100.0

中間損益計算書

(単位：千円)

科 目	前中間会計期間 〔自平成15年4月1日〕 〔至平成15年9月30日〕		当中間会計期間 〔自平成16年4月1日〕 〔至平成16年9月30日〕		前事業年度の 要約損益計算書 〔自平成15年4月1日〕 〔至平成16年3月31日〕	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
売 上 高	27,901,902	100.0	27,543,564	100.0	60,140,382	100.0
売 上 原 価	26,391,587	94.6	26,081,922	94.7	56,859,145	94.5
売 上 総 利 益	1,510,314	5.4	1,461,642	5.3	3,281,236	5.5
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	1,328,883	4.8	1,309,852	4.7	2,684,199	4.5
営 業 利 益	181,431	0.6	151,789	0.6	597,036	1.0
営 業 外 収 益						
1. 受 取 利 息	19,711		13,496		36,611	
2. 受 取 配 当 金	7,471		10,115		7,969	
3. 不 動 産 賃 貸 料	41,945		61,532		94,256	
4. 為 替 差 益			24,675			
5. 雑 収 入	1,135		1,867		2,602	
営業外収益合計	70,264	0.3	111,687	0.4	141,440	0.2
営 業 外 費 用						
1. 支 払 利 息	47,846		32,259		84,485	
2. 不 動 産 賃 貸 費 用	37,514		36,631		92,951	
3. 為 替 差 損	15,250				17,500	
4. 雑 損 失			2,162			
営業外費用合計	100,612	0.4	71,053	0.3	194,937	0.3
経 常 利 益	151,083	0.5	192,423	0.7	543,539	0.9
特 別 利 益						
1. 固 定 資 産 売 却 益					33,289	
2. 投 資 有 価 証 券 売 却 益					11,908	
特別利益合計					45,197	0.1
特 別 損 失						
1. 固 定 資 産 処 分 損	1,025		390		1,545	
2. 投 資 有 価 証 券 売 却 損			1,050			
3. 投 資 有 価 証 券 評 価 損	6,165		4,999		6,236	
4. 関 係 会 社 株 式 評 価 損					32,174	
5. ゴ ル フ 会 員 権 評 価 損	6,289				7,339	
6. 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	185,513		57,722		211,599	
7. 厚 生 年 金 基 金 解 散 特 別 掛 金					81,234	
8. 役 員 退 職 慰 労 金	4,652		2,945		4,652	
特別損失合計	203,645	0.7	67,107	0.2	344,781	0.6
税引前中間(当期)純利益 又は税引前中間純損失()	52,561	0.2	125,315	0.5	243,954	0.4
法人税、住民税及び事業税	2 18,413	0.1	55,706	0.2	219,100	0.3
法人税等調整額	2				81,466	0.1
中間(当期)純利益 又は中間純損失()	34,148	0.1	69,609	0.3	106,321	0.2
前期繰越利益	130,456		169,163		130,456	
中間(当期)未処分利益	96,307		238,773		236,778	

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) 有価証券

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

時価のあるもの……中間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

商品……個別法による低価法

ただし、冷凍食品等一部の商品については移動平均法による低価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産……定率法

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)については定額法

(2) 無形固定資産……定額法

なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、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

(3) 長期前払費用……定額法

なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

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。

なお、会計基準変更時差異(372,097千円)については、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、各期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それぞれ発生翌期から費用処理しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員に対する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. 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。

5. その他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。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

項 目	前中間会計期間末 (平成15年9月30日現在)	当中間会計期間末 (平成16年9月30日現在)	前事業年度末 (平成16年3月31日現在)
1.有形固定資産の減価償却 累計額	658,367千円	691,587千円	668,043千円
2.担保資産及び担保付債務 担保に供している資産 投資有価証券 対応する債務 未払金	15,750千円 5,293千円	22,050千円 5,147千円	26,950千円 6,515千円
3.保証債務 尼崎水産市場㈱ 銀行借入保証 尼崎水産市場㈱ 商品仕入債務保証 従業員の銀行借入(住宅取 得資金)に対する保証	933,913千円 191,829千円 118,336千円	782,168千円 100,576千円 110,421千円	847,880千円 119,584千円 116,023千円
4.消費税等の取扱い	仮払消費税等と仮受消費 費税等は相殺のうえ、流 動資産の「その他」に含 めて表示しております。	仮払消費税等と仮受消費 費税等は相殺のうえ、流 動負債の「その他」に含 めて表示しております。	—————

(中間損益計算書関係)

項 目	前中間会計期間 〔自平成15年4月1日〕 〔至平成15年9月30日〕	当中間会計期間 〔自平成16年4月1日〕 〔至平成16年9月30日〕	前事業年度 〔自平成15年4月1日〕 〔至平成16年3月31日〕
1.減価償却実施額 有形固定資産 無形固定資産	27,377千円 8,169千円	24,858千円 8,233千円	53,142千円 15,994千円
2.法人税等の表示方法	当中間会計期間におけ る税金費用については 「簡便法」により計 算しているため、法人 税等調整額は「法人 税、住民税及び事業 税」に含めて表示して おります。	同 左	—————

(リース取引関係)

前中間会計期間 (自平成15年4月1日 至平成15年9月30日)	当中間会計期間 (自平成16年4月1日 至平成16年9月30日)	前事業年度 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)																																																																																										
<p>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</p> <p>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中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得 価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価 償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">中間 期末 残高 相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">45,865</td> <td style="text-align: right;">6,244</td> <td style="text-align: right;">39,621</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">120,730</td> <td style="text-align: right;">65,921</td> <td style="text-align: right;">54,809</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">166,596</td> <td style="text-align: right;">72,165</td> <td style="text-align: right;">94,430</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注)リース物件の取得価額相当額は、有形固定資産の中間期末残高等に占める未経過リース料中間期末残高の割合が低いため、支払利子込み法によっております。</p> <p style="text-align: center;">未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">36,621千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">57,809千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">94,430千円</td> </tr> </table> <p>(注)未経過リース料中間期末残高相当額は、有形固定資産の中間期末残高等に占める未経過リース料中間期末残高の割合が低いため、支払利子込み法によっております。</p> <p style="text-align: center;">支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">19,061千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">19,061千円</td> </tr> </table> <p style="text-align: center;">減価償却費相当額の算定方法</p> <p>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。</p>		取得 価額 相当額	減価 償却 累計額 相当額	中間 期末 残高 相当額		千円	千円	千円	機械装置及び運搬具	45,865	6,244	39,621	工具、器具及び備品	120,730	65,921	54,809	合計	166,596	72,165	94,430	1年以内	36,621千円	1年超	57,809千円	合計	94,430千円	支払リース料	19,061千円	減価償却費相当額	19,061千円	<p>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</p> <p>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中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得 価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価 償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">中間 期末 残高 相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">20,496</td> <td style="text-align: right;">6,048</td> <td style="text-align: right;">14,448</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">158,438</td> <td style="text-align: right;">89,176</td> <td style="text-align: right;">69,261</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">178,934</td> <td style="text-align: right;">95,224</td> <td style="text-align: right;">83,709</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 同 左</p> <p style="text-align: center;">未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">36,161千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">47,548千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">83,709千円</td> </tr> </table> <p>(注) 同 左</p> <p style="text-align: center;">支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">19,488千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">19,488千円</td> </tr> </table> <p style="text-align: center;">減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同 左</p>		取得 価額 相当額	減価 償却 累計額 相当額	中間 期末 残高 相当額		千円	千円	千円	機械装置及び運搬具	20,496	6,048	14,448	工具、器具及び備品	158,438	89,176	69,261	合計	178,934	95,224	83,709	1年以内	36,161千円	1年超	47,548千円	合計	83,709千円	支払リース料	19,488千円	減価償却費相当額	19,488千円	<p>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</p> <p>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</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得 価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価 償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">期 末 残高 相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">20,496</td> <td style="text-align: right;">4,032</td> <td style="text-align: right;">16,464</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">114,340</td> <td style="text-align: right;">71,704</td> <td style="text-align: right;">42,636</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">134,836</td> <td style="text-align: right;">75,736</td> <td style="text-align: right;">59,100</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注)リース物件の取得価額相当額は、有形固定資産の期末残高等に占める未経過リース料期末残高の割合が低いため、支払利子込み法によっております。</p> <p style="text-align: center;">未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">27,951千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">31,148千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">59,100千円</td> </tr> </table> <p>(注)未経過リース料期末残高相当額は、有形固定資産の期末残高等に占める未経過リース料期末残高の割合が低いため、支払利子込み法によっております。</p> <p style="text-align: center;">支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">35,364千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">35,364千円</td> </tr> </table> <p style="text-align: center;">減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同 左</p>		取得 価額 相当額	減価 償却 累計額 相当額	期 末 残高 相当額		千円	千円	千円	機械装置及び運搬具	20,496	4,032	16,464	工具、器具及び備品	114,340	71,704	42,636	合計	134,836	75,736	59,100	1年以内	27,951千円	1年超	31,148千円	合計	59,100千円	支払リース料	35,364千円	減価償却費相当額	35,364千円
	取得 価額 相当額	減価 償却 累計額 相当額	中間 期末 残高 相当額																																																																																									
	千円	千円	千円																																																																																									
機械装置及び運搬具	45,865	6,244	39,621																																																																																									
工具、器具及び備品	120,730	65,921	54,809																																																																																									
合計	166,596	72,165	94,430																																																																																									
1年以内	36,621千円																																																																																											
1年超	57,809千円																																																																																											
合計	94,430千円																																																																																											
支払リース料	19,061千円																																																																																											
減価償却費相当額	19,061千円																																																																																											
	取得 価額 相当額	減価 償却 累計額 相当額	中間 期末 残高 相当額																																																																																									
	千円	千円	千円																																																																																									
機械装置及び運搬具	20,496	6,048	14,448																																																																																									
工具、器具及び備品	158,438	89,176	69,261																																																																																									
合計	178,934	95,224	83,709																																																																																									
1年以内	36,161千円																																																																																											
1年超	47,548千円																																																																																											
合計	83,709千円																																																																																											
支払リース料	19,488千円																																																																																											
減価償却費相当額	19,488千円																																																																																											
	取得 価額 相当額	減価 償却 累計額 相当額	期 末 残高 相当額																																																																																									
	千円	千円	千円																																																																																									
機械装置及び運搬具	20,496	4,032	16,464																																																																																									
工具、器具及び備品	114,340	71,704	42,636																																																																																									
合計	134,836	75,736	59,100																																																																																									
1年以内	27,951千円																																																																																											
1年超	31,148千円																																																																																											
合計	59,100千円																																																																																											
支払リース料	35,364千円																																																																																											
減価償却費相当額	35,364千円																																																																																											

(有価証券関係)

前中間会計期間末(平成15年9月30日現在)

時価のある子会社株式及び関連会社株式は所有していません。

当中間会計期間末(平成16年9月30日現在)

時価のある子会社株式及び関連会社株式は所有していません。

前事業年度末(平成16年3月31日現在)

時価のある子会社株式及び関連会社株式は所有していません。