

# 平成 17年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成 16年 11月 9日

上場会社名 林兼産業株式会社  
 コード番号 2286  
 (URL <http://www.hayashikane.co.jp/>)

上場取引所 東大福  
 本社所在都道府県 山口県

代表者役職名 取締役社長  
 氏名 澤田修文  
 問合せ先 責任者役職名 経営企画室長  
 氏名 蔵本順一

TEL (0832) 66 - 0210  
 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)

中間決算取締役会開催日 平成 16年 11月 9日

## 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 (百万円未満切捨て)

	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	23,076	0.0	556	31.6	377	123.1
15年 9月中間期	23,075	△ 4.5	422	△ 29.5	169	△ 43.3
16年 3月期	46,327		868		373	

	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	275	-	3.09	
15年 9月中間期	2	-	0.03	
16年 3月期	106		1.20	

(注)①期中平均株式数 16年 9月中間期 89,079,816 株 15年 9月中間期 89,083,874 株 16年 3月期 89,082,844 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
16年 9月中間期	—	—
15年 9月中間期	—	—
16年 3月期	—	0.00

## (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	27,448	6,885	25.1	77.29
15年 9月中間期	29,209	6,281	21.5	70.51
16年 3月期	26,701	6,512	24.4	73.10

(注)①期末発行済株式数 16年 9月中間期 89,078,724 株 15年 9月中間期 89,082,967 株 16年 3月期 89,080,908 株

②期末自己株式数 16年 9月中間期 21,276 株 15年 9月中間期 17,033 株 16年 3月期 19,092 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)

通期	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	円 銭
	48,000	690	610	3.00	3.00

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 6円 85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ます。実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。業績予想に関連する事項につきましては、連結添付資料の6ページをご参照ください。

中 間 貸 借 対 照 表

(単位：千円)

科 目	期 別	当中間会計期間末 (平成16.9.30現在)		前中間会計期間末 (平成15.9.30現在)		増 減		前事業年度の要約貸借対照表 (平成16.3.31現在)	
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	金 額	金 額	構成比
<b>( 資 産 の 部 )</b>									
流 動 資 産		15,413,899	56.2%	17,115,038	58.6%	1,701,139	14,674,862	55.0%	
現 金 及 び 預 金		2,479,587		4,100,159		1,620,572	3,946,103		
受 取 手 形		2,270,588		2,612,346		341,757	1,764,661		
売 掛 金		7,714,805		7,284,684		430,121	6,245,043		
た な 卸 資 産		2,546,332		2,701,631		155,298	2,359,528		
そ の 他		437,715		434,125		3,589	387,981		
貸 倒 引 当 金		35,130		17,908		17,222	28,456		
固 定 資 産		12,034,855	43.8%	12,093,982	41.4%	59,126	12,026,605	45.0%	
有 形 固 定 資 産		7,246,273	26.4%	7,726,604	26.5%	480,331	7,402,600	27.7%	
建 物		4,027,159		4,289,456		262,296	4,130,734		
機 械 及 び 装 置		844,046		944,711		100,664	880,796		
土 地		2,106,492		2,188,648		82,155	2,107,632		
そ の 他		268,573		303,787		35,213	283,436		
無 形 固 定 資 産		70,191	0.3%	40,439	0.1%	29,752	36,167	0.1%	
投 資 等		4,718,390	17.2%	4,326,938	14.8%	391,452	4,587,837	17.2%	
投 資 有 価 証 券		3,951,874		3,578,812		373,061	3,790,272		
そ の 他		1,656,698		1,516,313		140,384	1,563,368		
貸 倒 引 当 金		890,182		768,188		121,994	765,802		
資 産 合 計		27,448,754	100.0%	29,209,020	100.0%	1,760,265	26,701,467	100.0%	
<b>( 負 債 の 部 )</b>									
流 動 負 債		14,731,498	53.7%	16,555,829	56.7%	1,824,331	14,353,410	53.8%	
買 掛 金		3,560,386		3,455,218		105,167	2,729,792		
短 期 借 入 金		10,077,150		11,877,700		1,800,550	10,538,550		
未 払 法 人 税 等		6,866		7,108		242	11,425		
賞 与 引 当 金		230,827		223,820		7,007	215,303		
そ の 他		856,269		991,982		135,713	858,339		
固 定 負 債		5,832,156	21.2%	6,371,842	21.8%	539,685	5,835,924	21.9%	
長 期 借 入 金		4,715,700		5,626,150		910,450	4,915,300		
退 職 給 付 引 当 金		546,004		329,744		216,259	423,309		
そ の 他		570,452		415,947		154,504	497,314		
負 債 合 計		20,563,655	74.9%	22,927,672	78.5%	2,364,016	20,189,334	75.6%	
<b>( 資 本 の 部 )</b>									
資 本 金		4,455,000	16.2%	4,455,000	15.3%		4,455,000	16.7%	
資 本 剰 余 金		797,309	2.9%	797,309	2.7%		797,309	3.0%	
利 益 剰 余 金		833,236	3.0%	453,804	1.6%	379,432	557,957	2.1%	
利 益 準 備 金		54,000	0.2%	54,000	0.2%		54,000	0.2%	
任 意 積 立 金		500,000	1.8%	500,000	1.7%		500,000	1.9%	
中 間 ( 当 期 ) 未 処 分 利 益		279,236	1.0%	100,195	0.3%	379,432	3,957	0.0%	
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金		801,374	2.9%	576,545	2.0%	224,828	703,409	2.6%	
自 己 株 式		1,820	0.0%	1,310	0.0%	509	1,543	0.0%	
資 本 合 計		6,885,099	25.1%	6,281,348	21.5%	603,751	6,512,132	24.4%	
負 債 ・ 資 本 合 計		27,448,754	100.0%	29,209,020	100.0%	1,760,265	26,701,467	100.0%	

## 中 間 損 益 計 算 書

(単位：千円)

科 目	当中間会計期間 (平成16.4.1～平成16.9.30)		前中間会計期間 (平成15.4.1～平成15.9.30)		増 減	前事業年度の要約損益計算書 (平成15.4.1～平成16.3.31)	
	金 額	構成比	金 額	構成比		金 額	金 額
	売 上 高	23,076,696	100.0%	23,075,303	100.0%	1,393	46,327,960
売 上 原 価	19,687,630	85.3%	19,623,892	85.0%	63,737	39,371,826	85.0%
売 上 総 利 益	3,389,066	14.7%	3,451,410	15.0%	62,344	6,956,133	15.0%
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	2,832,726	12.3%	3,028,597	13.1%	195,870	6,087,589	13.1%
営 業 利 益	556,340	2.4%	422,813	1.8%	133,526	868,544	1.9%
営 業 外 収 益	98,653	0.4%	129,045	0.6%	30,391	215,597	0.5%
営 業 外 費 用	277,931	1.2%	382,823	1.7%	104,891	710,454	1.5%
経 常 利 益	377,061	1.6%	169,035	0.7%	208,026	373,686	0.8%
特 別 利 益	3,915	0.0%	127,323	0.6%	123,408	148,879	0.3%
特 別 損 失	153,523	0.7%	354,253	1.5%	200,729	418,399	0.9%
税引前中間(当期)純利益	227,453	1.0%	57,895	0.3%	285,348	104,166	0.2%
法人税、住民税及び事業税	5,376	0.0%	9,029	0.0%	3,652	13,346	0.0%
法人税等還付税額			52,266	0.2%	52,266	54,782	0.1%
法人税等調整額	53,202	0.2%	17,321	0.1%	35,881	38,787	0.1%
中間(当期)純利益	275,278	1.2%	2,662	0.0%	272,615	106,816	0.2%
前期繰越利益	3,957		102,858		106,816	102,858	
中間(当期)未処分利益	279,236		100,195		379,432	3,957	

## 部 門 別 売 上 高 明 細 表

(単位：千円)

部 門	当中間会計期間 (平成16.4.1～平成16.9.30)		前中間会計期間 (平成15.4.1～平成15.9.30)		増 減	前事業年度 (平成15.4.1～平成16.3.31)	
	金 額	構成比	金 額	構成比		金 額	金 額
	食 肉 加 工 品 ・ 肉 類 お よ び 魚 肉 練 製 品	10,796,613	46.8%	10,922,013	47.3%	125,400	22,137,886
飼 料 お よ び 水 ・ 畜 産 物	12,225,680	53.0%	12,109,728	52.5%	115,951	24,093,777	52.0%
そ の 他	54,403	0.2%	43,561	0.2%	10,842	96,296	0.2%
計	23,076,696	100.0%	23,075,303	100.0%	1,393	46,327,960	100.0%

# 中間財務諸表作成の基本となる事項

## 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券については、以下の区分に従い、それぞれ以下の方法によっております。

子会社株式及び関連会社株式...移動平均原価法

その他有価証券.....時価のあるものについては中間期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原価法により算定）。時価のないものについては移動平均原価法

### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均原価法を採用しております。

### (3) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の償却方法については、有形固定資産は定率法、無形固定資産及び長期前払費用は定額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、定額法を採用しております。また、自社利用のソフトウェアについては、社内の利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

### (4) 引当金の計上基準

貸倒引当金については、売上債権、貸付金等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権は貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権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。

賞与引当金については、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。

退職給付引当金については、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については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、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）による定率法によっており、発生額は翌事業年度から費用処理することとしております。

### (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・リース取引につきましては、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) 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

#### (イ) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

#### (ロ) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

## 注記事項

### (貸借対照表関係)

#### 1. 有形固定資産の減価償却累計額

当中間会計期間末の有形固定資産の減価償却累計額は、17,298,554千円（前中間会計期間末17,118,837千円、前事業年度末17,135,707千円）であります。

#### 2. 直接減額した圧縮記帳額

国庫補助金受入に伴う圧縮記帳により、建物7,006千円及び機械及び装置43,162千円（前中間会計期間末、前事業年度末も同額）を取得価額から控除しております。

#### 3. 休止設備

有形固定資産のうちには、現在休止中の次の設備（建物及び構築物他）が含まれております。

(当中間会計期間末)	千円
大阪工場の一部の設備	1,474,759
下関工場の一部の設備	353,027
その他	24,896
計	1,852,682
(前中間会計期間末)	千円
大阪工場の一部の設備	1,589,009
下関工場の一部の設備	728,313
その他	36,766
計	2,354,088
(前事業年度末)	千円
大阪工場の一部の設備	1,526,310
下関工場の一部の設備	369,013
その他	25,977
計	1,921,301

#### 4. 担保資産及び担保付債務

(当中間会計期間末)

担保に供している資産は次のとおりであります。

	工場財団	その他	計
	千円	千円	千円
有形固定資産	5,904,856	388,514	6,293,371
投資有価証券		2,693,311	2,693,311
その他		83,734	83,734
計	5,904,856	3,165,560	9,070,417

担保付債務は次のとおりであります。

	工場財団	その他	計
	千円	千円	千円
短期借入金	1,979,600	422,550	2,402,150
長期借入金	3,711,700	1,004,000	4,715,700
計	5,691,300	1,426,550	7,117,850

(前中間会計期間末)

担保に供している資産は次のとおりであります。

	工場財団	その他	計
	千円	千円	千円
有形固定資産	6,320,476	390,303	6,710,779
投資有価証券		2,326,810	2,326,810
その他		57,053	57,053
計	6,320,476	2,774,167	9,094,643

担保付債務は次のとおりであります。

	工場財団	その他	計
	千円	千円	千円
短期借入金	1,725,100	412,600	2,137,700
長期借入金	4,538,800	1,087,350	5,626,150
計	6,263,900	1,499,950	7,763,850

(前事業年度末)

担保に供している資産は次のとおりであります。

	工場財団	その他	計
	千円	千円	千円
有形固定資産	6,031,971	389,373	6,421,345
投資有価証券	-	2,529,024	2,529,024
その他	-	70,821	70,821
計	6,031,973	2,989,218	9,021,192

担保付債務は次のとおりであります。

	工場財団	その他	計
	千円	千円	千円
短期借入金	1,930,800	432,750	2,363,550
長期借入金	3,935,900	979,400	4,915,300
計	5,866,700	1,412,150	7,278,850

#### 5. 債務保証

次の各社に対し銀行借入等の債務保証をおこなっております。

(当中間会計期間末) 千円

キリシト リームファーム(株)	1,116,149
(株)林兼デリカ	918,100
林兼フーズ(株)	223,600
その他9社	1,110,601
計	3,368,450

(前中間会計期間末) 千円

キリシト リームファーム(株)	1,138,865
(株)林兼デリカ	926,590
林兼フーズ(株)	258,000
その他12社	799,294
計	3,122,749

(前事業年度末) 千円

キリシト リームファーム(株)	1,077,507
(株)林兼デリカ	942,580
林兼フーズ(株)	234,000
その他9社	689,198
計	2,943,285

#### 6. 受取手形割引高

受取手形割引高は、1,710,000千円(前中間会計期間末1,390,000千円、前事業年度末1,080,000千円)であります。

#### 7. 受取手形裏書譲渡高

受取手形裏書譲渡高は155,191千円(前中間会計期間末104,484千円、前事業年度末103,928千円)であります。

## 8. 消費税等の表示方法

消費税等については、仮払消費税等と仮受消費税等を相殺しております。なお、相殺後の仮受消費税等は流動負債の「その他」に含めて表示しております。

### (損益計算書関係)

#### 1. 営業外収益

営業外収益のうち主要なものは以下のとおりであります。

受取利息 10,044千円（前中間会計期間9,502千円、前事業年度18,769千円）

受取配当金 46,517千円（前中間会計期間40,425千円、前事業年度45,177千円）

#### 2. 営業外費用

営業外費用のうち主要なものは以下のとおりであります。

支払利息 155,078千円（前中間会計期間174,476千円、前事業年度343,005千円）

設備休止費用 85,935千円（前中間会計期間167,468千円、前事業年度297,456千円）

#### 3. 特別利益

特別利益のうち主要なものは以下のとおりであります。

土地売却益 3,160千円（前中間会計期間 7,585千円、前事業年度 28,217千円）

#### 4. 特別損失

特別損失のうち主要なものは以下のとおりであります。

貸倒引当金繰入 124,567千円（前中間会計期間 84,936千円、前事業年度 92,033千円）

#### 5. 減価償却実施額

減価償却実施額は以下のとおりであります。

有形固定資産 226,630千円（前中間会計期間271,923千円、前事業年度532,593千円）

無形固定資産 6,543千円（前中間会計期間 5,167千円、前事業年度 10,499千円）

### (有価証券関係)

当中間会計期間、前中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。