

貸 借 対 照 表

(2019年9月30日現在)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
流 動 資 産	18,323,269	流 動 負 債	17,360,672
現金及び預金	349,325	買掛金	15,757,848
受取手形	31,977	リース債務	35,006
売掛金	10,302,970	未払金	1,254,486
商 品	1,145,386	未払法人税等	73,179
未収入金	411,779	未払消費税等	39,726
短期貸付金	630	未払費用	69,058
預 け 金	6,043,460	賞与引当金	123,300
そ の 他	44,217	そ の 他	8,066
貸倒引当金	△6,477	固 定 負 債	1,131,449
固 定 資 産	2,823,136	リース債務	58,773
有形固定資産	648,479	退職給付引当金	1,004,386
建 物	217,139	役員退職慰労引当金	1,100
構 築 物	3,569	資産除去債務	6,303
機 械 装 置	38,947	そ の 他	60,885
車 両 運 搬 具	0	負 債 合 計	18,492,122
器 具 備 品	3,961	純 資 産 の 部	
土 地	299,599	株 主 資 本	2,473,319
リ ー ス 資 産	85,262	資 本 金	1,200,000
無形固定資産	50	資 本 剰 余 金	698,412
ソフトウェア	50	資 本 準 備 金	698,412
投資その他の資産	2,174,606	利 益 剰 余 金	574,907
投資有価証券	1,792,003	その他利益剰余金	574,907
長期貸付金	1,660	繰越利益剰余金	574,907
敷 金	81,090	評 価 ・ 換 算 差 額 等	180,963
繰延税金資産	215,338	その他有価証券評価差額金	180,963
そ の 他	110,021	純 資 産 合 計	2,654,283
貸倒引当金	△25,508	負 債 及 び 純 資 産 合 計	21,146,405
資 産 合 計	21,146,405		

(注) 記載金額は表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

〔 自 2018年10月1日 〕
〔 至 2019年9月30日 〕

科 目	金 額	
	内 訳	合 計
売 上 高	千円	千円
売 上 原 価		103,460,178
売 上 総 利 益		95,111,462
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		8,348,716
営 業 利 益		8,142,752
営 業 外 収 益		205,963
受 取 利 息	17,459	
受 取 配 当 金	33,594	
そ の 他	15,171	66,225
営 業 外 費 用		
そ の 他	828	828
経 常 利 益		271,360
特 別 利 益		
投 資 有 価 証 券 売 却 益	1,585	
そ の 他	4,745	6,331
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 売 却 損	155	155
税 引 前 当 期 純 利 益		277,535
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		96,400
法 人 税 等 調 整 額		11,490
当 期 純 利 益		169,645

(注) 記載金額は表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

〔 自 2018年10月1日
至 2019年9月30日 〕

	株 主 資 本			株主資本合計
	資 本 金	資本剰余金	利益剰余金	
		資本準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	
	千円	千円	千円	千円
2018年10月1日残高	1,200,000	698,412	426,728	2,325,140
事業年度中の変動額				
剰余金の配当			△21,466	△21,466
当期純利益			169,645	169,645
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)				
事業年度中の変動額合計	—	—	148,178	148,178
2019年9月30日残高	1,200,000	698,412	574,907	2,473,319

	評価・換算差額等	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	
	千円	千円
2018年10月1日残高	519,515	2,844,656
事業年度中の変動額		
剰余金の配当		△21,466
当期純利益		169,645
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	△338,551	△338,551
事業年度中の変動額合計	△338,551	△190,372
2019年9月30日残高	180,963	2,654,283

(注) 記載金額は表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

〔貸借対照表注記〕

1. 有形固定資産の減価償却累計額		468,111 千円
2. 関係会社に対する短期金銭債権		6,098,186 千円
3. 関係会社に対する短期金銭債務		847,952 千円
4. 担保に供している資産	売 掛 金	141,174 千円
	土 地	21,114 千円
	建 物	16,920 千円
	投資有価証券	311,312 千円
	差入保証金	73,511 千円
上記に対応する債務	仕入債務	2,877,284 千円

〔損益計算書注記〕

1. 関係会社との取引高	売 上 高	338,742 千円
	仕 入 高	3,829,467 千円
	販売費及び一般管理費	436,119 千円
	営業取引以外の取引高	16,776 千円

〔株主資本等変動計算書注記〕

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当期首株式数	期中増加(減少)株式数	当期末株式数
普通株式	2,146,668 株	— 株	2,146,668 株

2. 配当金に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2018年11月28日 定時株主総会	普通株式	21,466	10.00	2018年 9月30日	2018年 11月29日

(2) 基準日が当会計年度に属する配当うち、配当の効力発生日が翌会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年11月27日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	21,466	10.00	2019年 9月30日	2019年 11月28日

〔税効果会計注記〕

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

繰延税金資産	
賞与引当金	37,730千円
未払事業税	9,275千円
未確定費用	12,443千円
貸倒引当金	9,787千円
退職給付引当金	307,342千円
役員退職慰労引当金	336千円
資産除去債務	1,928千円
減損損失	102,500千円
有価証券評価損	25,326千円
その他	1,078千円
繰延税金資産小計	507,750千円
評価性引当額	△140,622千円
繰延税金資産小計	367,127千円
繰延税金負債との相殺額	△151,789千円
繰延税金資産合計	215,338千円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	151,495千円
その他	293千円
繰延税金負債小計	151,789千円
繰延税金資産との相殺額	△151,789千円
繰延税金負債合計	－千円

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	30.6%
(調整)	
交際費等の損金不算入額	2.3%
受取配当等の益金不算入額	△0.8%
住民税均等割	4.4%
評価性引当額の増減	2.6%
その他	△0.3%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.8%

〔リースにより使用する固定資産に関する注記〕

貸借対照表に計上した固定資産のほか、車両運搬具及び器具備品の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース取引により使用しております。

〔金融商品に関する注記〕

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については短期的な預金及び親会社である加藤産業株式会社へ寄託することとし、資金調達については加藤産業株式会社、若しくは銀行等金融機関からの借入により行うこととしております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスクならびにリスク管理体制

受取手形、売掛金及び未収入金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に則ってリスク低減を図っております。また、預け金は上記(1)の資金運用方針に基づき、加藤産業株式会社に対して一時的に寄託している資金であります。

投資有価証券は株式であり、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、定期的に時価や取引先企業の財務状況等を把握しております。

敷金は、当社が入居している事務所、倉庫及び社宅の不動産賃貸借契約にかかるものであり、貸借先の信用リスクに晒されておりますが、当該リスクに関しては、専任部署によって定期的に契約内容の見直しを行い、信用状況を把握しております。

営業債務である買掛金は、そのほとんどが3ヶ月以内の支払期日であり、ファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に係る資金調達であります。資金調達に係る流動性リスクは、経理部が資金計画表を作成・更新するとともに、手元流動性の維持等により管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2019年9月30日(当期の決算日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 現金及び預金	349,325	349,325	—
(2) 受取手形	31,977	31,977	—
(3) 売掛金	10,302,970	10,302,970	—
(4) 未収入金	411,779	411,779	—
(5) 預け金	6,043,460	6,043,460	—
(6) 投資有価証券	1,653,228	1,653,228	—
資 産 計	18,792,742	18,792,742	—
(7) 買掛金	15,757,848	15,757,848	—
(8) リース債務 (1年内返済予定を含む)	93,779	91,815	△1,964
(9) 未払金	1,254,486	1,254,486	—
負 債 計	17,106,114	17,104,150	△1,964

(注1) 金融商品の時価の算定方法ならびに有価証券に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形、(3) 売掛金、(4) 未収入金、(5) 預け金
これらは、短期で決済されるものであるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(6) 投資有価証券

投資有価証券の時価について、株式は取引所の価格によっております。

負債

(7) 買掛金、(9) 未払金

これらは、短期で決済されるものであるため、時価が帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(8) リース債務

リース債務の時価については、元利金の合計額を新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

次の事項については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難であると認められるため、上表には含めておりません。

(単位：千円)

区 分	貸借対照表計上額
非 上 場 株 式	138,775
敷 金	81,090

[賃貸等不動産に関する注記]

1. 当社は和歌山県新宮市その他の地域において土地及び建物等を有しております。
2. 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：千円)

貸借対照表計上額			当事業年度末の時価
当事業年度期首残高	当事業年度増減額	当事業年度末残高	
101,005	△5	100,999	118,310

- (注) 1. 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。
2. 当事業年度末の時価は、路線価または固定資産税評価額並びに不動産鑑定評価額に基づいて自社で算定した金額であります。

〔関連当事者との取引に関する注記〕

1. 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	議決権等の被所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	加藤産業(株)	61.25%	商品の販売及び仕入、建物及び土地の賃借等、資金の預入、債務被保証	資金の預入 預け金の利息	千円 4,785,605 16,749	預け金 —	千円 6,041,000 —
その他の関係会社	日本水産(株)	33.74	商品の仕入	商品の仕入	3,503,023	買掛金	736,171

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針

関連当事者との取引については、一般取引と同様、市場金利及び市場価格等に基づき、交渉の上、決定しております。

2. 取引内容が資金の預入に係る取引金額には、当事業年度中における平均残高を記載しております。

〔1株当たり情報に関する注記〕

1. 1株当たり純資産額	1,236円46銭
2. 1株当たり当期純利益	79円2銭

〔重要な後発事象に関する注記〕

該当事項はありません。