

# 決 算 公 告

## 第 26 期

(平成 29 年 2 月 1 日～平成 30 年 1 月 31 日)

貸借対照表 .....	2
重要な会計方針に係る事項に関する注記 .....	3
貸借対照表に関する注記 .....	5
税効果会計に関する注記 .....	6
関連当事者との取引に関する注記 .....	7
1 株当たり情報に関する注記 .....	7
当期純損益金額 .....	7

貸借対照表（平成30年1月31日現在）

科目	金額(千円)	科目	金額(千円)
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>3,472,856</b>	<b>流動負債</b>	<b>2,322,152</b>
現金及び預金	439,366	支払手形	172,301
受取手形	73,402	買掛金	1,238,329
売掛金	1,769,430	短期借入金	400,000
商品	465,378	1年内返済予定の長期借入金	337,268
仕掛品	544,422	未払金	124,444
貯蔵品	9,823	未払費用	34,610
前払費用	4,515	預り金	5,638
繰延税金資産	1,806	賞与引当金	7,318
短期貸付金	48,000	その他	2,242
未収還付法人税等	83,052	<b>固定負債</b>	<b>684,127</b>
その他	42,056	長期借入金	505,954
貸倒引当金	△ 8,400	退職給付引当金	38,188
<b>固定資産</b>	<b>2,159,355</b>	役員退職慰労引当金	129,135
<b>有形固定資産</b>	<b>1,783,870</b>	その他	10,850
建物	398,251		
構築物	102,550	<b>負債合計</b>	<b>3,006,279</b>
機械装置	241,658	<b>(純資産の部)</b>	
船舶	12,116	<b>株主資本</b>	<b>2,613,353</b>
車両運搬具	15,957	資本金	184,000
工具器具備品	15,684	資本剰余金	92,660
土地	946,233	資本準備金	92,660
建設仮勘定	51,417	利益剰余金	2,470,083
<b>無形固定資産</b>	<b>4,860</b>	利益準備金	5,715
ソフトウェア	1,774	その他利益剰余金	2,464,368
その他	3,085	別途積立金	935,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>370,625</b>	圧縮積立金	41,859
投資有価証券	79,552	繰越利益剰余金	1,487,509
関係会社株式	84,300	自己株式	△ 133,390
長期貸付金	21,307	<b>評価・換算差額等</b>	<b>12,579</b>
繰延税金資産	36,948	その他有価証券評価差額金	14,148
保険積立金	77,427	繰延ヘッジ損益	△ 1,569
保証金	68,533		
その他	3,925	<b>純資産合計</b>	<b>2,625,932</b>
貸倒引当金	△ 1,370	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>5,632,212</b>
<b>資産合計</b>	<b>5,632,212</b>		

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## (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

##### ① 関係会社株式

移動平均法による原価法

##### ② その他の有価証券

時価のあるもの

決算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って処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)

時価のないもの

移動平均法による原価法

#### (2) デリバティブ取引により生じる債権及び債務

時価法

#### (3) たな卸資産

主として月次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)

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法によっております。

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備は除く)及び平成28年4月1日以降取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法によっております。

#### (2) 無形固定資産

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) 長期前払費用

定額法によっております。

### 3. 繰延資産の処理方法

支出時に全額費用として処理しております。

### 4. 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、当期末における自己都合要支給額を退職給付債務とする方法(簡便法)により計上しております。
  - (4) 役員退職慰労引当金  
役員の退職金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給相当額を計上しております。
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。
  6. ヘッジ会計の方法
    - (1) ヘッジ会計の方法  
繰延ヘッジ処理によっております。  
また、為替予約等について要件を満たしている場合は、振当処理を行っております。
    - (2) ヘッジ手段とヘッジ対象  
ヘッジ手段： 為替予約取引及び通貨オプション取引  
ヘッジ対象： 商品の輸入による外貨建金銭債務及び外貨予定取引
    - (3) ヘッジ方針  
実需の範囲で輸入取引に係る為替変動リスクをヘッジする方針であります。
    - (4) ヘッジ有効性評価の方法  
ヘッジ手段とヘッジ対象取引との通貨単位、取引金額及び決済期日等の同一性について、社内管理資料に基づき有効性評価を行っております。
  7. 消費税等の会計処理  
税抜方式によっております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 担保に供している資産

鮮魚の買付債務に対する担保として定期預金 3,035 千円を供しております。

また、設備資金借入金等 843,222 千円(長期借入金 505,954 千円、1年以内返済予定の長期借入金 337,268 千円)の担保に供しているものは、次のとおりであります。

建物	115,454 千円	(帳簿価額)
土地	567,332 〃	〃
合計	682,787 千円	(帳簿価額)

2. 有形固定資産の減価償却累計額 2,276,640 千円

3. 保証債務

関係会社の金融機関からの借入債務等に対し、保証を行っております。

株式会社内海水産	220,000 千円
有限会社伊勢金商店	21,000 〃
合計	241,000 千円

4. 受取手形割引高 419,941 千円

5. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

	短期	長期	計
債権	181,228 千円	- 千円	181,228 千円
債務	103,761 千円	- 千円	103,761 千円

6. 取締役に対する金銭債権 5,172 千円

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生的主要原因別の内訳

繰延税金資産

(流動資産)

貸倒引当金	2,520 千円
賞与引当金	2,195 "
その他	327 "
繰延税金負債(流動)との相殺	△ 3,236 "

計 1,806 千円

(固定資産)

退職給付引当金	11,456 千円
役員退職慰労引当金	38,740 "
その他	10,755 "
繰延税金負債(固定)との相殺	△ 24,003 "

計 36,948 千円

繰延税金資産合計 38,755 千円

繰延税金負債

(流動負債)

未収事業税	3,236 千円
繰延税金資産(流動)との相殺	△ 3,236 "

計 - 千円

(固定負債)

圧縮積立金	17,939 千円
その他	6,063 "
繰延税金資産(固定)との相殺	△ 24,003 "

計 - 千円

繰延税金負債合計 - 千円

差引：繰延税金資産純額 38,755 千円

(関連当事者との取引に関する注記)

属性	会社等の名称	議決権の 所有割合	関連当事者 との関係	科目	期末残高 (千円)
役員	先山千樹	-	当社取締役	長期貸付金	5,172
子会社	(株)内海水産	100%	飼料等販売 鮮魚仕入	売掛金	14,034
				未収入金	13
子会社	(有)伊勢金商店	100%	鮮魚販売 資金貸付 鮮魚仕入 役員兼任	買掛金	21,905
				売掛金	7,953
関連会社	(株)G インライン	40%	運送業務委託等	短期貸付金	20,000
				買掛金	11,490
				未収入金	1,269
関連会社	(株)宇和島海道	25.1%	鮮魚販売 鮮魚加工品仕入 役員兼任	買掛金	23,148
				未払金	15,683
関連会社	(株)宇和島海道	25.1%	鮮魚販売 鮮魚加工品仕入 役員兼任	売掛金	137,957
				買掛金	31,533

(注) 期末残高には消費税等が含まれております。

(1 株当たり情報に関する注記)

- 1 株当たり純資産額 970 円 30 銭
- 2 1 株当たり当期純利益 40 円 98 銭

(当期純損益金額)

当期純利益金額 110,893 千円