

# 貸借対照表

(平成24年2月29日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	(1, 574, 373)	流動負債	(3, 013, 775)
現金及び預金	433, 762	支払手形	
受取手形		買掛金	744, 596
売掛金	979, 847	短期借入金	1, 670, 000
有価証券		1年以内返済予定の長期借入金	190, 000
商品	20, 436	未払費用	70
貯蔵品	84, 278	未払金	294, 107
前払費用	9, 819	未払事業税等	10, 714
未収収益		未払法人税等	40, 356
未収入金	15, 321	前受金	
立替金		預り金	1, 460
自己株式		従業員預り金	
短期貸付金		前受収益	4, 272
その他	1, 616	賞与引当金	54, 376
繰延税金資産	29, 294	設備関係等支払手形	
貸倒引当金		その他	3, 824
固定資産	(5, 419, 401)	固定負債	(1, 206, 688)
有形固定資産	(5, 353, 838)	新株引受権付社債	
建物	1, 305, 410	転換社債	
構築物	17, 491	長期借入金	1, 020, 000
機械及び装置	364, 812	退職給付引当金	82, 648
車両運搬具	1, 165	役員退職慰労金	75, 612
		預り敷金	23, 400
器具及び備品	17, 502	預かり保証金	500
土地	3, 549, 992	長期前受収益	4, 528
リース資産	97, 466	繰延税金負債	
無形固定資産	(3, 942)	負債合計	4, 220, 463
借地権		(純資産の部)	
その他	3, 942	株主資本	(2, 772, 453)
投資等	(61, 621)	資本金	(443, 400)
投資有価証券	8, 025	資本剰余金	(434, 400)
子会社株式	23, 339	資本準備金	434, 400
出資金	100	その他利益剰余金	
長期貸付金	14, 591	利益剰余金	(1, 894, 653)
長期前払費用	2, 638	利益準備金	55, 322
差引保証金	5, 000	その他利益剰余金	(1, 839, 331)
差引敷金		圧縮積立金	804, 150
その他	1	別途積立金	1, 035, 181
繰延税金資産	22, 518	繰越利益剰余金	
貸倒引当金	-14, 591	自己株式	
繰延資産		評価・換算差額等	(859)
新株発行費		その他有価証券評価差額	859
社債発行費		繰延ヘッジ損益	
		土地再評価差額金	
		為替換算調整勘定	
		新株予約権	
		少数株主持分	
		純資産合計	2, 773, 312
資産合計	6, 993, 775	負債及び純資産合計	6, 993, 775

# 損益計算書

平成23年 3月 1日から

平成24年 2月29日まで

(単位:千円)

科目	金額	
売上高	12,411,233	12,411,233
売上原価	11,733,652	
売上総利益		677,581
販売費及び一般管理費	595,752	
営業利益		81,829
営業外収益		
受取利息及び配当金	2,267	
有価証券売却益		
その他	159,204	161,471
営業外費用		
支払利息及び社債利息	22,363	
その他	31	22,394
経常利益		220,906
特別利益		
固定資産売却益	1,478	
その他		1,478
特別損失		
前期損益修正損		
固定資産除却損	686	
その他		686
税引前当期利益		221,698
法人税及び住民税		86,366
法人税等調整額		8,182
当期利益		127,150

# 売上原価内訳

平成23年 3月 1日から  
平成24年 2月29日まで

サン食品(株)  
(単位:千円)

科目	金額	
期首製品棚卸高	30,112	
期首商品棚卸高	35,996	
一般商品掛仕入高	6,925,001	
期末製品棚卸高	36,098	
期末商品棚卸高	20,442	
棚卸資産評価損	-1,376	
一般小売商品売上原価		6,935,944
当期製品製造原価	4,797,707	4,797,707
売上原価	11,733,652	11,733,652

# 株主資本等変動計算書

自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日

サン食品㈱  
(単位:千円)

区 分	株主資本													評価・換算差額等			新株 予約 権	純資産合計
	資本金		資本剰余金			利益剰余金				株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	繰延 ヘッジ損 益	土地 再評 価差 額金	評価・換算差 額金等合計				
	資本金	資本剰余金 合計	資本準備金	その他 資本 剰余金	利益剰余金 合計	利益剰余金												
						利益準備金	圧縮 積立金	その他利益剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計									
前期末残高	443,400	434,400	434,400	0	434,400	53,517	0	768,050	945,936	1,785,553	0	2,177	0	0	2,117	0	2,665,530	
当期変動額																		
新株発行				0	0					0					0		0	
剰余金の配当				0	1,805				△ 37,905	△ 36,100					0		△ 36,100	
圧縮積立金の取崩				0						0					0		0	
別途積立金の積立				0			18,050			18,050					0		18,050	
当期純利益				0					127,150	127,150					0		127,150	
自己株式の取得				0						0					0		0	
自己株式の処分				0						0					0		0	
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)				0						0		△ 1,318			△ 1,318		△ 1,318	
当期変動額合計	0	0	0	0	1,805	1,805	0	18,050	89,245	109,100	0	△ 1,318	0	0	△ 1,318	0	107,782	
当期末残高	443,400	434,400	434,400	0	434,400	55,322	0	786,100	1,035,181	1,894,653	0	859	0	0	799	0	2,773,312	

# 個別注記表

## 会計処理基準に関する事項

### 1. 重要な資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

当会計年度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のより算定）

時価のないもの

移動平均法による原価法

#### (2) 棚卸資産

商品

総平均法による原価法

製品

同 上

原材料

同 上

仕掛品

同 上

貯蔵品

同 上

### 2. 重要な減価償却資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産（リース資産除く）

法人税法に基づく定率法。ただし、平成10年4月1日以降取得の建物については定額法

#### (2) 無形固定資産（リース資産除く）

法人税法に基づく定額法

#### (3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法

### 3. 重要な引当金の計上の方法

#### (1) 貸倒引当金

債権貸倒による損失に備える為、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

従業員の賞与の支給に備えるため、法定税率法の規程（支給対象期間基準）による繰入限度相当額を6分の6として計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職により支給する退職給付に備えるため、自己都合による期末退職要支給額から厚生年金基金制度による部分を控除した残金について、100%を計上しております。

### 4. 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。

## その他の注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額		5,419,401 千円
2. 支配株主に対する短期金銭債権		－ 千円
3. 担保に供されている資産		
建物		1,972 千円
土地		637,444 千円
担保に係る債務の金額	短期借入金	470,000 千円
	長期借入金	－ 千円
	合計	470,000 千円
4. 保証債務		
鹿児島中央畜産㈱－冷蔵庫使用料に対する連帯保証		34 千円
5. 関連当事者との取引内容及び、取引種類別の取引金額		
(1) 収益 (株)タイヨー	売上高	11,745,818 千円
	受取家賃	57,600 千円
	雑収入	0 千円
(2) 費用 (株)タイヨー	地代家賃	4,239 千円
	配送料	28,028 千円
	給料(出向費)	6,263 千円
	販売促進費	144 千円
	通信費	168 千円
	電算費	3,600 千円
	雑損失	30 千円
6. 関連当事者との取引により発生した債権債務に係る主な項目別の年度末における残高		
(1) 債権 (株)タイヨー	売掛金	931,173 千円
	未収入金	14 千円
(2) 債務 (株)タイヨー	未払その他	5,030 千円
7. 1株当たりの当期利益		3,522 円

## 株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株数に関する事項

(単位：株)

	前期末株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数	摘要
発行済株式					
普通株式	36,100	—	—	36,100	
合計	36,100	—	—	36,100	
自己株式					
普通株式	18,100	—	—	18,100	
合計	18,100	—	—	18,100	

### 2. 配当金に関する事項

#### (1) 配当金の支払額

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たりの配当金	基準日	効力発生日
2011年5月26日 定期株主総会	普通株式	18,050千円	500円	2011年2月28日	2011年5月27日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの  
2012年5月24日開催の定期株主総会の議案として、普通株式の配当に関する  
事項を次の通り提案しております。

a. 配当金の総額	18,050千円
b. 1株当たりの配当金	500円
c. 基準日	2012年2月29日
d. 効力発生日	2012年5月24日

なお、配当原資については、繰越利益剰余金とすることを予定しております。