

第8期（2019年3月期）

決 算 公 告

〔 2018年4月 1日から
2019年3月31日まで 〕

兵庫県西宮市高畑町4番27号

伊藤ハム米久ヒューマンサービス株式会社

貸 借 対 照 表

(2019年3月31日 現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	90,990	流動負債	43,596
現金及び預金	5,293	未払金	7,924
売掛金	70,315	未払費用	5,414
貯蔵品	1,560	預り金	440
前払費用	13,809	賞与引当金	17,286
仮払金	12	未払法人税等	2,101
		未払消費税等	7,141
		リース債務	3,287
		固定負債	14,965
		退職給付引当金	5,843
固定資産	20,577	特定従業員退職給付引当金	902
有形固定資産	10,655	リース債務	8,219
無形固定資産	204	負 債 合 計	58,562
ソフトウェア	204	純 資 産 の 部	
		株主資本	53,006
		資本金	30,000
投資その他の資産	9,717	利益剰余金	23,006
長期前払費用	286	その他利益剰余金	23,006
繰延税金資産	9,431	繰越利益剰余金	23,006
		純 資 産 合 計	53,006
資 産 合 計	111,568	負債・純資産 合計	111,568

(注)記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

< 個別注記表 >

1. 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品……………先入先出法による原価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産(リースを除く)……………定額法を採用しております。

リース資産……………リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金……………従業員賞与の支払に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金……………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及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度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。

・退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

・数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、そ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(12年)による定額法により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(12年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる事項

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。

連結納税制度の適用……………当社は、伊藤ハム米久ホールディングス株式会社を連結納税親法人として、連結納税制度を適用しております。

2. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

17,280 千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び負債の発生的主要原因別の内訳

(繰延税金資産)

退職給付引当金	2,009 千円
賞与引当金	5,942 千円
繰越欠損金	725 千円
未払事業税	434 千円
特定従業員退職慰労引当金	310 千円
その他	10 千円
繰延税金資産小計	9,431 千円
評価性引当額	- 千円
繰延税金資産合計	9,431 千円
(繰延税金負債)	
繰延税金負債合計	- 千円
繰延税金資産(負債)の純額	9,431 千円

4. 関連当事者との取引に関する注記

兄弟会社等

種類	会社等の名称	資本金 (千円)	議決権等の 所有(被所 有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社の子会社	伊藤ハム㈱	28,427,543	なし	事務代行業務等の受託	事務代行業務等の受託	153,257	売掛金	69,288
親会社の子会社	伊藤ハムフードソリューション㈱ (伊藤ハム㈱社の子会社)	100,000	なし	事務代行業務等の受託	事務代行業務等の受託	36,131	売掛金	0

上記金額のうち、取引金額には消費税等を含まず、期末残高には消費税等を含みます。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して、価格交渉の上で決定しております。

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	88,343 円 59 銭
(2) 1株当たり当期純利益金額	36,311 円 96 銭

6. 当期純損益金額

当期純利益	21,787 千円
-------	-----------

以上