

第5期（2018年3月期）

決 算 公 告

〔 2017年4月 1日から
2018年3月31日まで 〕

兵庫県西宮市高畑町4番27号

伊藤ハム米久システム株式会社

貸 借 対 照 表

(平成30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	160,528	流動負債	88,762
現金及び預金	2,066	未払金	14,531
売掛金	133,327	未払法人税等	4,024
繰延税金資産	15,936	未払消費税等	14,286
前払費用	9,117	役員賞与引当金	3,806
その他	80	賞与引当金	42,517
		未払費用	8,778
		預り金	818
固定資産	2,654	固定負債	7,682
有形固定資産		退職給付引当金	7,682
		負 債 合 計	96,444
		純 資 産 の 部	
		株主資本	66,737
		資本金	30,000
無形固定資産		利益剰余金	36,737
投資その他の資産	2,654	利益準備金	5,940
繰延税金資産	2,654	繰越利益剰余金	30,797
		純 資 産 合 計	66,737
資 産 合 計	163,182	負 債・純資産 合 計	163,182

(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) 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。

役員賞与引当金……………役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(13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(13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。

(2) 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

(1) 関係会社に対する短期金銭債権	133,327 千円
(2) 関係会社に対する短期金銭債務	12,952 千円

3. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

退職給付引当金	2,654 千円
賞与引当金	14,617 千円
役員賞与引当金	1,308 千円
未払事業税	961 千円
未払事業所税	232 千円
その他	125 千円
繰延税金資産小計	19,899 千円
評価性引当額	1,308 千円
繰延税金資産合計	18,591 千円
(繰延税金負債)	
未収還付事業税	- 千円
繰延税金負債合計	- 千円
繰延税金資産(負債)の純額	18,591 千円

4. 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	資本金 (千円)	議決権等の 所有(被所 有)	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	伊藤ハム米久 ホールディング ス(株)	30,003,132	(被所有) 直接100%	情報システムの 開発等受託	売上高	600	売掛金	0
兄弟会社	伊藤ハム(株)	28,427,543		情報システムの 開発等受託	売上高	324,000	売掛金	133,327
兄弟会社	米久(株)	30,003,132		情報システムの 開発等受託	売上高	87,900	売掛金	0

(注)1 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。

(注)2 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 111,229 円 51 銭

(2) 1株当たり当期純利益金額 28,539 円 31 銭

6. 当期純損益

当期純利益 17,123 千円