

第 7 2 期 決 算 公 告

自 平成 1 9 年 4 月 1 日
至 平成 2 0 年 3 月 3 1 日

東京都中央区京橋二丁目 6 番 4 号

三菱製紙販売株式会社

取締役社長 平 松 由紀夫

貸借対照表
(平成20年3月31日現在)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	千円	(負債の部)	千円
流動資産	57,432,280	流動負債	57,279,098
現金及び預金	192,574	支払手形	2,480,585
受取手形	6,954,522	買掛金	45,632,284
売掛金	38,747,100	短期借入金	5,879,737
商前払費用	9,450,583	1年内返済予定の長期借入金	360,000
立替金	6,812	未払法人税等	382,079
未収入金	39,520	未払消費税等	2,135
短期貸付金	1,874,128	未払費用	2,116,585
繰延税金資産	294,649	預り金	25,478
その他の資産	207,088	賞与引当金	355,000
貸倒引当金	10,299	その他	45,212
	△345,000	固定負債	5,323,847
固定資産	13,906,134	長期借入金	2,650,000
有形固定資産	1,438,166	長期預り金	207,935
建物	884,973	長期未払金	25,050
構築物	40,387	繰延税金負債	1,983,234
機械及び装置	24,288	退職給付引当金	457,628
車両及び運搬具	541	負債合計	62,602,945
工具・器具及び備品	46,894		
土地	441,081	(純資産の部)	
無形固定資産	53,282	株主資本	5,226,550
施設利用権	10,023	資本	600,000
その他	43,258	資本剰余金	128,285
投資その他の資産	12,414,685	資本準備金	128,285
投資有価証券	11,045,705	利益剰余金	4,498,265
関係会社株	957,419	利益準備金	155,000
長期貸付金	34,470	その他利益剰余金	4,343,265
保険積立金	32,095	別途積立金	2,908,287
破産更生債権	10,459	繰越利益剰余金	1,434,978
その他	384,265	評価・換算差額等	3,508,918
貸倒引当金	△49,730	その他有価証券評価差額金	3,508,918
		純資産合計	8,735,468
資産合計	71,338,414	負債及び純資産合計	71,338,414

損 益 計 算 書

自 平成19年 4月 1日
至 平成20年 3月 31日

科 目	金 額	
	千円	千円
売上高		155,767,932
商品等売上高	155,684,381	
貸料収入	83,551	
売上原価		148,302,212
売上総利益		7,465,719
販売費及び一般管理費		6,171,681
営業利益		1,294,037
営業外収益		286,800
受取利息及び配当金	212,147	
雑収入	74,652	
営業外費用		346,755
支払利息	199,377	
雑損	147,378	
経常利益		1,234,081
特別利益		189,615
確定拠出年金移行益	128,072	
固定資産売却益	29,020	
投資有価証券売却益	23,468	
貸倒引当金戻入益	5,820	
その他投資売却益	3,234	
特別損失		82,389
関係会社支援損	40,197	
投資有価証券評価損	39,217	
その他投資売却損	1,500	
固定資産処分損	1,434	
その他投資評価損	40	
税引前当期純利益		1,341,307
法人税、住民税及び事業税		501,000
法人税等調整額		73,098
当期純利益		767,209

株主資本等変動計算書

自 平成19年 4月 1日
至 平成20年 3月31日

(単位:千円)

	株主資本								
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			利益剰余金 合計	株主 資本 合計
		資本準備金	資本剰余金合計		その他利益剰余金				
					別途積立金	繰越利益剰余金	その他利益剰余 金合計		
平成19年3月31日残高	600,000	128,285	128,285	155,000	2,408,287	1,369,887	3,778,174	3,933,174	4,661,459
事業年度中の変動額									
別途積立金の積立					500,000	△ 500,000	—	—	—
剰余金の配当						△ 202,117	△ 202,117	△ 202,117	△ 202,117
当期純利益						767,209	767,209	767,209	767,209
株式資本以外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	—	—	—	—	500,000	65,091	565,091	565,091	565,091
平成20年3月31日残高	600,000	128,285	128,285	155,000	2,908,287	1,434,978	4,343,265	4,498,265	5,226,550

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額 等 合計	
平成19年3月31日残高	5,422,949	5,422,949	10,084,409
事業年度中の変動額			
別途積立金の積立			—
剰余金の配当			△ 202,117
当期純利益			767,209
株式資本以外項目の事業年度中の変動額(純額)	△ 1,914,031	△ 1,914,031	△ 1,914,031
事業年度中の変動額合計	△ 1,914,031	△ 1,914,031	△ 1,348,940
平成20年3月31日残高	3,508,918	3,508,918	8,735,468

個別注記表

I. 重要な会計方針に係る事項

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式……移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの……期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、移動平均法により算定)

時価のないもの……移動平均法による原価法

(2) 商品の評価は、薬品・化成品については先入先出法による原価法、その他の商品については総平均法による原価法によっております。

(3) 有形固定資産の減価償却は、建物は定額法、建物以外については、定率法によっております。

(会計方針の変更)

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。当該変更に伴う損益に与える影響は、軽微であります。

(4) 貸倒引当金は、期末現在に有する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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(5) 賞与引当金は従業員の賞与の支給に備えるため、支給対象期間に対応する支給見込額を計上しております。

(6) 退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当期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計上しております。

過去勤務債務及び数理計算上の差異の償却については、費用処理方法は定額法、費用処理年数は15年にて処理しております。なお、数理計算上の差異は発生の翌期から費用処理しております。

(7) 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

II. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産

投資有価証券 5,380,445 千円

担保されている債務

短期借入金 900,000 千円

1年内返済予定の長期借入金 360,000 千円

長期借入金 2,650,000 千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

1,747,989 千円

(3) 保証債務等

債権流動化による遡及義務 3,196,581 千円

保証債務額 70,790 千円

(4) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権 8,464,014 千円

短期金銭債務 41,007,358 千円

長期金銭債務 6,235 千円

Ⅲ. 損益計算書に関する注記

関係会社に対する取引高	
売上高	16,765,932 千円
仕入高	125,120,062 千円
営業取引以外の取引高	2,962 千円

Ⅳ. 株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 当事業年度の末日における発行済株式の数 1,347,452 株
- (2) 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項
平成19年5月22日の取締役会において、次のとおり決議しております。
普通株式の配当に関する事項
- | | |
|-------------|------------|
| 1. 配当金の総額 | 202,117 千円 |
| 2. 1株当たり配当額 | 150 円 |
| 3. 基準日 | 平成19年3月31日 |
| 4. 効力発生日 | 平成19年6月28日 |
- (3) 当事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項
平成20年5月26日の取締役会において、次のとおり決議を予定しております。
普通株式の配当に関する事項
- | | |
|-------------|------------|
| 1. 配当金の総額 | 202,117 千円 |
| 2. 配当金の原資 | 利益剰余金 |
| 3. 1株当たり配当額 | 150 円 |
| 4. 基準日 | 平成20年3月31日 |
| 5. 効力発生日 | 平成20年6月27日 |

Ⅴ. 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の主な原因別の内訳

繰延税金資産	
退職給付引当金	363,654 千円
減損損失	232,439 千円
賞与引当金	144,449 千円
貸倒引当金	143,061 千円
その他	387,764 千円
繰延税金資産小計	1,271,367 千円
評価性引当額	<u>△635,203 千円</u>
繰延税金資産合計	636,164 千円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	<u>△2,412,310 千円</u>
繰延税金負債の純額	<u>△1,776,146 千円</u>

VI. 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、リースにより使用している重要な固定資産として、電子計算機及びその周辺機器並びにその他の事務用機器等があります。

VII. 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

(単位:千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関係内容		取引内容	取引金額	科目	期末残高
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	三菱製紙㈱	被所有59.6%	兼任2人	パルプ・薬品等の販売	パルプ・薬品等の販売 (注)	9,155,062	売掛金	3,981,252
				洋紙板紙品等の仕入	洋紙板紙品等の仕入 (注)	118,531,360	買掛金	38,667,086
							未収入金	1,868,922
その他の関係会社	三菱商事㈱	被所有28.7%	兼任2人	洋紙板紙品の仕入	洋紙板紙品の仕入 (注)	5,953,031	買掛金	2,090,046

注. 価格その他の取引条件は、市場実勢を参考に交渉の上で決定しております。

(2) 兄弟会社等

(単位:千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関係内容		取引内容	取引金額	科目	期末残高
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社の子会社	エム・ピー・エム・シェアードサービス㈱	—	—	グループファイナンス取引	グループファイナンス取引 (注)	26,727,601	短期貸付金	290,053

注. 価格その他の取引条件は、市場実勢を参考に交渉の上で決定しております。

VIII. 一株当たり情報に関する注記

一株当たりの純資産額 6,482円95銭
 一株当たりの当期純利益額 569円38銭