

# 平成 16年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 16年 5月 21日

上 場 会 社 株式会社 J - オイルミルズ

上場取引所 東 大

コード番号 2613

本社所在都道府県

(URL http://www.j-oil.com/)

東京都

代 表 者 代表取締役社長 嶋 雅二

問合せ責任者 取締役兼常務執行役員業務部長 榎田 純和 TEL (03) 5418 - 7100

決算取締役会開催日 平成 16年 5月 21日 中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 16年 6月 29日 単元株制度採用の有無 有 (1単元1,000株)

## 1. 16年 3月期の業績 (平成 15年 4月 1日 ~ 平成 16年 3月 31日)

(1) 経営成績 (注) 記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。

	営業収益		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年 3月期	2,312	79.9	1,016	167.4	1,003	176.3
15年 3月期	1,285	-	380	-	363	-

	当期純利益		1株当たり 当期純利益		潜在株式調整後1株 当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	営業収益 経常利益率
	百万円	%	円	銭	円	銭	%	%
16年 3月期	822	134.1	4.92	-	-	1.6	1.9	43.4
15年 3月期	351	-	2.59	-	-	0.7	0.8	28.3

(注) 期中平均株式数 16年 3月期 167,394,449 株 15年 3月期 135,498,046 株

会計処理の方法の変更 無

営業収益、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

なお、平成15年3月期は、決算初年度であるため、増減率は表示しておりません。

## (2) 配当状況

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円	銭	円			
16年 3月期	5.00	2.50	2.50	836	101.7	1.5
15年 3月期	5.00	0.00	5.00	677	192.7	1.4

## (3) 財政状態

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり 株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
16年 3月期	59,215	54,389	91.9	324.98
15年 3月期	48,654	48,032	98.7	354.63

(注) 期末発行済株式数 16年 3月期 167,360,892 株 15年 3月期 135,443,423 株

期末自己株式数 16年 3月期 181,347 株 15年 3月期 94,816 株

## 2. 17年 3月期の業績予想 (平成 16年 4月 1日 ~ 平成 17年 3月 31日)

	営業収益	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金		
				中間	期末	円 銭
中間期	51,000	1,200	750	2.50	-	-
通 期	147,000	3,300	2,000	-	2.50	5.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 11円 95銭

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報にもとづき作成したものであり、実際の業績は今後様々な要因によって予想値と異なる場合があります。

1. 個別財務諸表等

(1) 比較貸借対照表

(単位：百万円)

区分	当事業年度 (平成16年3月31日現在)		前事業年度 (平成15年3月31日現在)		増減
	金額	構成比	金額	構成比	
資産の部		%		%	
流動資産					
1 現金及び預金	282		22		260
2 前払費用	22		23		1
3 未収還付税金	108		59		49
4 未収入金	405		494		89
5 仮払金	168		5		163
6 繰延税金資産	6		1		5
7 その他	0		-		0
流動資産合計	993	1.7	605	1.2	388
固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物	123		85		38
(2) 工具器具備品	9		5		4
(3) 建設仮勘定	325		-		325
有形固定資産合計	458	0.8	90	0.2	368
2 無形固定資産					
(1) ソフトウェア	7		-		7
(2) ソフトウェア仮勘定	3,014		79		2,935
無形固定資産合計	3,022	5.1	79	0.2	2,943
3 投資その他の資産					
(1) 関係会社株式	54,344		47,698		6,646
(2) 繰延税金資産	10		-		10
(3) その他	386		180		206
投資その他の資産合計	54,740	92.4	47,878	98.4	6,862
固定資産合計	58,222	98.3	48,048	98.8	10,174
資産合計	59,215	100.0	48,654	100.0	10,561

(単位：百万円)

区分	当事業年度 (平成16年3月31日現在)		前事業年度 (平成15年3月31日現在)		増減
	金額	構成比	金額	構成比	
<u>負債の部</u>		%		%	
流動負債					
1 短期借入金	3,300		-		3,300
2 未払金	1,162		320		842
3 未払法人税等	24		5		19
4 未払消費税等	20		8		12
5 未払費用	80		81		1
6 前受収益	54		24		30
7 その他	2		1		1
流動負債合計	4,646	7.8	441	0.9	4,205
固定負債					
1 長期預り金	179		180		1
固定負債合計	179	0.3	180	0.4	1
負債合計	4,826	8.1	621	1.3	4,205
<u>資本の部</u>					
資本金	10,000	16.9	10,000	20.5	-
資本剰余金					
1 資本準備金	32,344		25,698		6,646
2 その他資本剰余金					
(1) 資本準備金減少差益	11,322		12,000		677
資本剰余金合計	43,666	73.7	37,698	77.5	5,968
利益剰余金					
1 当期末処分利益	755		351		404
利益剰余金合計	755	1.3	351	0.7	404
自己株式	33	0.0	16	0.0	17
資本合計	54,389	91.9	48,032	98.7	6,357
負債及び資本合計	59,215	100.0	48,654	100.0	10,561

## (2) 比較損益計算書

(単位：百万円)

区 分	当事業年度		前事業年度		増減	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	増減率
		%		%		%
営業収益						
受取配当金	757		338		419	
経営指導料	1,110		670		440	
受取賃貸料	444		276		168	
	2,312	100.0	1,285	100.0	1,027	79.9
営業原価						
賃貸原価	389	16.9	253	19.7	136	53.8
営業総利益	1,922	83.1	1,032	80.3	890	86.2
一般管理費	906	39.2	652	50.7	254	39.0
営業利益	1,016	43.9	380	29.6	636	167.4
営業外収益						
受取利息	0		0		0	
雑収入	0		-		0	
	0	0.0	0	0.0	0	0.0
営業外費用						
支払利息	11		-		11	
創立費	-		16		16	
雑支出	1		0		1	
	12	0.5	16	1.3	4	25.0
経常利益	1,003	43.4	363	28.3	640	176.3
特別損失						
固定資産除却損	128	5.5	-		128	
税引前当期純利益	875	37.9	363	28.3	512	141.0
法人税、住民税及び事業税	67	2.9	12	1.0	55	
法人税等調整額	15	0.6	1	0.0	14	
当期純利益	822	35.6	351	27.3	471	134.1
前期繰越利益	351		-		351	
中間配当額	418		-		418	
当期末処分利益	755		351		404	

### (3) 比較利益処分案

(単位：百万円)

摘 要 (総会承認日)	当事業年度 平成16年6月29日	前事業年度 平成15年6月27日	増 減
(当期末処分利益の処分)			
当期末処分利益	755	351	404
利益処分額			
1 配 当 金 (普通配当1株につき2円50銭)	418	-	418
次期繰越利益	337	351	13
(その他資本剰余金の処分)			
その他資本剰余金			
1 資本準備金減少差益	11,322	12,000	677
その他資本剰余金処分額			
1 配 当 金 (普通配当1株につき5円)	-	677	677
その他資本剰余金次期繰越額			
1 資本準備金減少差益	11,322	11,322	-

(注) 平成15年12月15日に、418百万円(1株につき2円50銭)の中間配当を実施しております。

## 重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法  
子会社株式 : 移動平均法にもとづく原価法
2. 固定資産の減価償却の方法  
(1)有形固定資産  
建物 : 定額法  
上記以外の有形固定資産 : 定率法  
なお、主な耐用年数は建物が8年～18年であります。  
(2)無形固定資産 : 定額法  
なお、ソフトウェア(自社利用)については、社内における利用可能期間(5年)にもとづく定額法によっております。
3. 繰延資産の処理方法  
新株発行費 : 発生時に全額費用処理しております。
4. 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。
5. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項  
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。

## 【注記事項】

### (貸借対照表関係)

#### 1 関係会社に対する資産及び負債

	当 期	前 期
未収入金	405 百万円	494 百万円
短期借入金	3,300	-
2 有形固定資産の減価償却累計額	5 百万円	6 百万円
3 会社が発行する株式の総数	普通株式 540,000 千株	540,000 千株
ただし定款の定めにより株式の消却が行われた場合には、これに相当する株式を減ずることとなっております。		
発行済株式の総数	普通株式 167,542 千株	135,538 千株
4 自己株式の保有株数	普通株式 181 千株	94 千株

### (損益計算書関係)

#### 1 関係会社に関する項目

	当 期	前 期
受 取 配 当 金	757 百万円	338 百万円
経 営 指 導 料	1,110	670
受 取 賃 貸 料	444	266

#### 2 固定資産除却損の内容

建 物	80 百万円	- 百万円
建 物 除 却 費 用	48	-

### (リース取引関係)

#### 1. 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

当社は証券取引法第27条の30の6の規定にもとづき電子開示手続きを行っておりますので記載を省略しております。

### (有価証券関係)

当事業年度(平成16年3月31日現在)

子会社株式で時価のあるものはありません。

前事業年度(平成15年3月31日現在)

子会社株式で時価のあるものはありません。

## ( 税効果会計関係 )

### 1. 繰延税金資産の発生 の 主な原因別の内訳

	当 期	前 期
短期		
未払事業税	6 百万円	0 百万円
その他	0	0
計	6	1
長期		
繰延資産償却超過	10 百万円	- 百万円
減価償却費超過額	0	-
計	10	-

### 2. 法定実効税率と税効果適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	当 期	前 期
法定実効税率	42.1%	42.1%
( 調 整 )		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3%	0.1%
受取配当等永久に益金に算入されない項目	36.4%	39.2%
税率変更	0.0%	- %
住民税均等割額	0.1%	0.3%
その他	0.1%	- %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	6.0%	3.3%

## 【追加情報】

当社と当社子会社である㈱ホーネンコーポレーション、味の素製油㈱、吉原製油㈱、および日本大豆製油㈱は、平成16年3月16日に、平成16年7月1日を合併期日とする合併契約書に調印しました。当社はこの合併について、商法第413条の3に定める簡易合併に該当するので株主総会の承認を得ずにおこないます。合併契約書の要旨は次のとおりであります。

#### (1) 合併の方法

株式会社J-オイルミルズ（以下甲という）、株式会社ホーネンコーポレーション（以下乙という）、味の素製油株式会社（以下丙という）、吉原製油株式会社（以下丁という）および日本大豆製油株式会社（以下戊という）は合併して、甲は存続し、乙、丙、丁および戊は解散する。

#### (2) 合併期日

合併期日は平成16年7月1日とする。手続きの進行に応じ必要があるときは、甲乙丙丁戊協議の上これを変更することができる。

#### (3) 新株の発行および割当

甲は、直接および間接所有を含め乙、丙、丁および戊の発行済株式の全部を有するので、合併に際して新株式の発行および割当を行わない。

#### (4) 増加すべき資本金及び準備金の額

甲が合併により増加する資本金および準備金の額は、次のとおりとする。但し、合併期日における乙、丙、丁および戊の資産および負債の状態により、甲乙丙丁戊協議の上これを変更することができる。

資本金	増加しない。
資本準備金	商法288条の2第1項第5号の超過額から本項第3号および第4号の額を控除した額
利益準備金	合併期日における乙、丙、丁および戊の利益準備金の額
任意積立金その他の留保利益の額	合併期日における乙、丙、丁および戊の任意積立金その他の留保利益の合計額。ただし、積み立てるべき科目およびその額は、甲乙丙丁戊協議の上これを決定する。

#### (5) 会社財産の承継

乙、丙、丁および戊は、平成16年6月30日現在の一切の資産、負債および権利義務を合併期日において甲に引き継ぐ。

役員の変動

(平成16年6月29日付)

1. 代表者の変動

なし

2. その他役員の変動

新任取締役候補

なし

退任予定取締役

なし

昇格予定取締役

なし

新任監査役候補

常勤監査役 ひろた ひでお  
廣田 秀雄 (現 株式会社味の素タカラコーポレーション  
常務取締役)

退任予定監査役

常勤監査役 岩崎 伸義

以上