

# 第 7 5 期 決 算 公 告

平成 2 2 年 4 月 1 日 から

平成 2 3 年 3 月 3 1 日 まで

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 中 瀬 一 夫

# 貸借対照表

(平成23年 3月31日現在)

第 75 期

科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
<b>( 資 産 の 部 )</b>		<b>( 負 債 の 部 )</b>	
<b>流 動 資 産</b>	( 47,229,995 )	<b>流 動 負 債</b>	( 45,442,658 )
現金及び預金	1,023,845	支払手形	1,535,266
受取手形	5,888,441	買掛金	32,166,859
売掛金	28,117,291	短期借入金	9,335,277
商用品	10,538,127	未払法人税等	10,888
前払費用	5,393	未払消費税	271,287
立替金	31,485	短期リース債務	21,270
未収入金	1,170,231	未払費用	1,630,754
未収還付法人税等	19,512	預り金	37,042
短期貸付金	136,391	賞与引当金	312,000
繰延税金資産	415,783	災害損失引当金	105,145
その他の他	5,492	その他	16,865
貸倒引当金	△122,000	<b>固 定 負 債</b>	( 3,671,248 )
<b>固 定 資 産</b>	( 8,389,452 )	長期借入金	2,950,000
<b>有 形 固 定 資 産</b>	( 1,322,066 )	長期預り金	187,141
建物	769,616	長期未払金	12,550
構築物	26,482	長期リース債務	46,343
機械及び装置	33,501	繰延税金負債	12,498
車両及び運搬具	134	退職給付引当金	453,479
工具・器具及び備品	42,654	P C B 処分引当金	9,235
土地	385,824	<b>負 債 合 計</b>	《 49,113,906 》
リース資産	63,850		
<b>無 形 固 定 資 産</b>	( 60,915 )	<b>( 純 資 産 の 部 )</b>	
施設利用権	9,981	<b>株 主 資 本</b>	( 5,852,067 )
その他	50,934	資本金	600,000
<b>投 資 其 他 の 資 産</b>	( 7,006,471 )	資本剰余金	128,285
投資有価証券	6,334,262	資本準備金	128,285
関係会社株式	387,309	利益剰余金	5,123,782
長期貸付金	35,745	利益準備金	155,000
保険積立金	31,691	その他利益剰余金	4,968,782
破産更生債権等	280,535	別途積立金	3,708,287
その他の他	228,832	繰越利益剰余金	1,260,495
貸倒引当金	△291,905	<b>評 価 ・ 換 算 差 額 等</b>	( 653,473 )
		その他有価証券評価差額金	653,473
		<b>純 資 産 合 計</b>	《 6,505,540 》
<b>資 産 合 計</b>	55,619,447	<b>負 債 及 び 純 資 産 合 計</b>	55,619,447

# 損 益 計 算 書

〔平成 22年 4月 1日 から〕  
〔平成 23年 3月31日 まで〕

第 75 期

科 目	金 額	
	千円	千円
売 上 高		136,437,281
売 上 原 価		130,330,440
売 上 総 利 益		6,106,840
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		5,848,082
営 業 利 益		258,758
営 業 外 収 益		248,232
受 取 利 息 及 び 配 当 金	175,627	
雑 収	72,604	
営 業 外 費 用		263,217
支 払 利 息	163,385	
雑 損 失	99,831	
経 常 利 益		243,773
特 別 利 益		330,846
投 資 有 価 証 券 売 却 益	311,994	
固 定 資 産 売 却 益	14,157	
そ の 他 投 資 売 却 益	4,330	
そ の 他	362	
特 別 損 失		671,349
災 害 損 失	626,038	
投 資 有 価 証 券 評 価 損	21,520	
P C B 処 分 引 当 金 繰 入	9,235	
そ の 他 投 資 評 価 損	7,350	
固 定 資 産 売 却 損	6,057	
固 定 資 産 処 分 損	733	
リ ー ス 契 約 解 約 等 損	414	
そ の 他 投 資 売 却 損	0	
税 引 前 当 期 純 損 失		96,730
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		118,037
法 人 税 等 調 整 額		△247,365
当 期 純 利 益		32,597

# 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(収益性の低下による簿価切下げの方法)、その他の商品については総平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

(3) 有形固定資産(リース資産を除く)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。

(4) リース資産の減価償却は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) PCB処分引当金は、保管するPCB(ポリ塩化ビフェニル)廃棄物の処理費用の支出に備えるため、当事業年度末において合理的に見積ることができる見込額を引当計上しております。

(9) 災害損失引当金は、東日本大震災により被災した資産の撤去費用及び復旧費用等の支出に備えるため、来期に発生が見込まれる費用の見積額を計上しております。

(10) 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(11) 当事業年度より「資産除去債務に関する会計基準」及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」を適用しております。

## 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 2,942,540 千円

担保されている債務

短期借入金 1,300,000 千円

長期借入金 2,950,000 千円

### (2) 有形固定資産の減価償却累計額

1,912,214 千円

### (3) 保証債務等

債権流動化による遡及義務 2,886,402 千円

保証債務額 135,585 千円

### (4) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権 6,334,820 千円

短期金銭債務 28,296,914 千円

長期金銭債務 6,235 千円

## III. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社に対する取引高	
売上高	14,387,214 千円
仕入高	106,209,875 千円
営業取引以外の取引高	737 千円
(2) 災害による損失	
平成23年3月に発生した東日本大震災による損失を計上しており、内訳は次のとおりであります。	
商品滅失損	513,762 千円
その他	112,275 千円
	<hr/>
	計 626,038 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22年5月25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	121,270 千円
2. 1株当たり配当額	90 円
3. 基準日	平成22年3月31日
4. 効力発生日	平成22年6月29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	
該当する事項はありません。	

#### 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	374,744 千円
減損損失	226,023 千円
賞与引当金	126,950 千円
貸倒引当金	83,004 千円
その他	460,147 千円
繰延税金資産小計	1,270,868 千円
評価性引当額	<u>△406,307</u> 千円
繰延税金資産合計	864,561 千円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	<u>△461,276</u> 千円
繰延税金資産の純額	<u><u>403,285</u></u> 千円

#### VI. リースにより使用する固定資産に関する注記

- (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  
所有権移転外ファイナンス・リース取引の内、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の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。
- (2) 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. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

受取手形及び売掛金に係る取引先の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っています。借入金の使途は主として運転資金であります。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

平成23年3月31日(当期の決算日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位:千円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 現金及び預金	1,023,845	1,023,845	—
(2) 受取手形及び売掛金	34,005,733	34,005,733	—
(3) 投資有価証券			
その他有価証券	6,018,112	6,018,112	—
(4) 支払手形及び買掛金	(33,702,126)	(33,702,126)	—
(5) 短期借入金	(9,335,277)	(9,335,277)	—
(6) 長期借入金	(2,950,000)	(2,863,512)	△86,487

(\*) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

### (注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

#### (1) 現金及び預金、並びに(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、該当帳簿価額によっております。

#### (3) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

#### (4) 支払手形及び買掛金、並びに(5) 短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

#### (6) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割引いて算定する方法によっております。

(注2) 非上場株式(貸借対照表計上額 703,459千円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

## VIII. 賃貸等不動産に関する注記

当社では、大阪府その他の地域において、賃貸収益を得ることを目的として賃貸オフィスビル等を所有しております。尚、オフィスの一部については、当社が使用しているため、賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産としております。

これら賃貸等不動産及び賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産に関する貸借対照表計上額、当期増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位:千円)

	貸借対照表計上額			当期末の時価
	前期末残高	当期増減額	当期末残高	
賃貸等不動産	79,286	△9,762	69,524	144,923
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産	180,974	△13,493	167,480	660,122

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。

(注2) 当期末の時価は、土地については、「固定資産税評価額」、その他については、「帳簿価額」によっております。

(注3) 賃貸等不動産の当期増減額のうち、主な減少額は不動産売却(9,044千円)であります。

また、賃貸等不動産及び賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産に関する平成23年3月期における損益は、次のとおりであります。

(単位:千円)

	賃貸収益	賃貸費用	差額	その他 (売却損益等)
賃貸等不動産	4,949	1,781	3,167	785
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産	72,469	49,428	23,041	—

(注) 賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産には、サービスの提供及び経営管理として当社が使用している部分も含むため、当該部分の賃貸収益は、計上されておられません。なお、該当不動産に係る費用(減価償却費、修繕費、保険料、租税公課等)については、賃貸費用に含まれております。

## IX. 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	関連当事者との関係	取引内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	三菱製紙(株)	被所有68.4%	パルプ・薬品等の販売  洋紙板紙品等の仕入  役員の兼任	パルプ・薬品等の販売	7,040,426	売掛金	2,798,401
				洋紙板紙品等の仕入	99,283,613	買掛金	26,372,761
						未収入金	1,165,699
その他の関係会社	三菱商事(株)	被所有28.8%	洋紙板紙品の仕入  役員の兼任	洋紙板紙品の仕入  (注)	5,697,319	買掛金	1,565,793

(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	関連当事者との関係	取引内容	取引金額	科目	期末残高
親会社の子会社	エム・ピー・エム・ シェアードサービス (株)	-	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)	28,085,847	短期貸付金	136,391

(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。

X. 一株当たり情報に関する注記

一株当たりの純資産額	4,828円03銭
一株当たりの当期純利益額	24円19銭