



平成 18年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 18年 4月 28日

上場会社名 北越製紙株式会社

上場取引所 東大

コード番号 3865

本社所在都道府県 新潟県

(URL <http://www.hokuetsu-paper.co.jp>)

代表者 代表取締役社長 三輪 正明

問合せ先責任者 取締役企画財務部長 赤川 公一

TEL(03)3245-4578

決算取締役会開催日 平成 18年 4月 28日 中間配当制度の有無 有

配当支払開始予定日 平成 18年 6月 29日 定時株主総会開催日 平成 18年 6月 28日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 18年 3月期の業績(平成 17年 4月 1日 ~ 平成 18年 3月 31日)

(1)経営成績 (注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年 3月期	135,112	1.5	5,268	50.3	6,037	44.2
17年 3月期	133,097	2.1	10,593	4.6	10,820	0.6

	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	売上高 経常利益率
	百万円	%	円 銭	円 銭	円 銭	%	%	%
18年 3月期	3,035	50.0	18.21	-	-	3.0	2.9	4.5
17年 3月期	6,067	7.1	36.59	-	-	6.2	5.4	8.1

(注) 期中平均株式数 18年 3月期 163,215,162 株 17年 3月期 163,984,364 株

会計処理の方法の変更 無

売上高、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

(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	中間	期末			
18年 3月期	12.00	6.00	6.00	1,954	65.9	1.9
17年 3月期	12.00	5.00	7.00	1,967	32.8	2.0

(注) 18年 3月期期末配当金の内訳 記念配当 0円 00銭、特別配当 0円 00銭

(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	百万円	百万円	%	円 銭
18年 3月期	210,357	104,860	104,860	49.8	49.8	643.47
17年 3月期	199,983	99,609	99,609	49.8	49.8	607.01

(注) 期末発行済株式数 18年 3月期 162,864,478 株 17年 3月期 163,987,688 株

期末自己株式数 18年 3月期 1,187,576 株 17年 3月期 64,366 株

2. 19年 3月期の業績予想(平成 18年 4月 1日 ~ 平成 19年 3月 31日)

	売上高	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	67,500	3,500	1,800	6.00	-	-
通期	139,000	8,800	4,700	-	6.00	12.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 28円 86銭

上記の予想は、本資料発表日現在において想定できる経済情勢、市場動向などを前提として作成されたものであり、今後の様々な要因により、予想と異なる結果となる可能性があります。

なお、上記業績予想に関する事項は、添付資料の10ページをご参照してください。

1. 財務諸表等

(1) 財務諸表

貸借対照表

(単位:百万円)

科 目	期 別	当 期 (平成18年3月31日現在)		前 期 (平成17年3月31日現在)		増 減 (印減)
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
(資 産 の 部)			%		%	
流 動 資 産		61,090	29.0	59,884	29.9	1,206
1 現 金 及 び 預 金		4,275		4,696		420
2 受 取 手 形		369		360		8
3 売 掛 金		45,433		44,571		862
4 製 品		2,476		2,349		126
5 原 材 料		3,389		3,188		201
6 仕 掛 品		792		645		147
7 貯 蔵 品		1,351		1,200		150
8 前 渡 金		1,217		1,070		146
9 前 払 費 用		293		321		28
10 繰 延 税 金 資 産		638		702		63
11 そ の 他 金		928		851		77
12 貸 倒 引 当 金		74		73		0
固 定 資 産		149,266	71.0	140,099	70.1	9,167
1 有 形 固 定 資 産		109,117	51.9	106,768	53.4	2,349
(1) 建 物		19,038		18,939		99
(2) 構 築 物		2,555		1,899		655
(3) 機 械 及 び 装 置		70,896		65,369		5,526
(4) 車 輛 運 搬 具		20		27		7
(5) 工 具・器 具 及 び 備 品		439		388		50
(6) 土 地		6,340		6,384		43
(7) 建 設 仮 勘 定		7,956		11,885		3,928
(8) 山 林		1,869		1,873		3
2 無 形 固 定 資 産		900	0.4	827	0.4	72
(1) 特 許 権		4		16		11
(2) 借 地 権		563		563		-
(3) ソ フ ト ウ ェ ア		293		210		82
(4) そ の 他		38		37		1
3 投 資 そ の 他 の 資 産		39,248	18.7	32,503	16.3	6,745
(1) 投 資 有 価 証 券		29,390		21,970		7,420
(2) 関 係 会 社 株 式		2,225		2,159		66
(3) 出 資 金		2		4		2
(4) 関 係 会 社 出 資 金		471		471		-
(5) 長 期 貸 付 金		2,800		3,270		469
(6) 長 期 前 払 費 用		110		163		52
(7) 差 入 保 証 金		2,405		2,624		219
(8) そ の 他		2,280		2,299		19
(9) 貸 倒 引 当 金		437		459		21
資 産 合 計		210,357	100.0	199,983	100.0	10,374

【北越製紙(株)個別】

(単位:百万円)

科 目	期 別	当 期 (平成18年3月31日現在)		前 期 (平成17年3月31日現在)		増 減 (印減)
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
(負 債 の 部)			%		%	
流 動 負 債		53,098	25.2	46,123	23.1	6,975
1	支 払 手 形	5,108		5,352		243
2	買 掛 金	10,199		9,315		883
3	短 期 借 入 金	23,651		19,552		4,099
4	コマーシャル・ペーパー	3,000		-		3,000
5	未 払 金	666		419		246
6	未 払 法 人 税 等	738		1,954		1,216
7	未 払 消 費 税 等	-		232		232
8	未 払 費 用	3,844		3,767		77
9	預 り 金	1,994		1,397		597
10	賞 与 引 当 金	1,041		1,054		13
11	従 業 員 預 り 金	605		601		3
12	設 備 関 係 支 払 手 形	523		315		207
13	設 備 関 係 未 払 金	1,290		2,155		864
14	そ の 他	434		5		429
固 定 負 債		52,398	25.0	54,251	27.1	1,852
1	社 債	30,000		30,000		-
2	長 期 借 入 金	9,580		16,235		6,654
3	繰 延 税 金 負 債	5,716		885		4,830
4	退 職 給 付 引 当 金	6,240		6,119		121
5	役 員 退 職 慰 労 金 引 当 金	677		822		144
6	そ の 他	183		188		5
負 債 合 計		105,497	50.2	100,374	50.2	5,122
(資 本 の 部)						
資 本 金		26,820	12.8	26,820	13.4	-
資 本 剰 余 金		25,094	11.9	25,094	12.5	-
1	資 本 準 備 金	25,094		25,094		-
利 益 剰 余 金		44,515	21.1	43,672	21.9	843
1	利 益 準 備 金	2,260		2,260		-
2	任 意 積 立 金	37,144		33,433		3,710
(1)	特 別 償 却 積 立 金	576		844		268
(2)	海 外 投 資 損 失 積 立 金	35		43		8
(3)	固 定 資 産 圧 縮 積 立 金	985		998		12
(4)	別 途 積 立 金	35,547		31,547		4,000
3	当 期 未 処 分 利 益	5,110		7,978		2,867
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金		9,147	4.3	4,059	2.0	5,088
自 己 株 式		718	0.3	38	0.0	679
資 本 合 計		104,860	49.8	99,609	49.8	5,251
負 債 資 本 合 計		210,357	100.0	199,983	100.0	10,374

損益計算書

(単位:百万円)

科 目	当 期		前 期		増 減	
	〔 自 17年4月 1日 至 18年3月31日 〕		〔 自 16年4月 1日 至 17年3月31日 〕		(印減)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	増減率
売 上 高	135,112	100.0	133,097	100.0	2,014	1.5
売 上 原 価	111,437	82.5	103,955	78.1	7,481	7.2
売 上 総 利 益	23,674	17.5	29,141	21.9	5,467	18.8
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	18,406	13.6	18,548	13.9	142	0.8
営 業 利 益	5,268	3.9	10,593	8.0	5,324	50.3
営 業 外 収 益	1,872	1.4	1,822	1.4	50	2.8
1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	431		414		16	
2 そ の 他	1,441		1,408		33	
営 業 外 費 用	1,104	0.8	1,595	1.3	490	30.8
1 支 払 利 息	621		873		252	
2 そ の 他	482		721		238	
経 常 利 益	6,037	4.5	10,820	8.1	4,783	44.2
特 別 利 益	253	0.2	342	0.3	89	26.0
1 固 定 資 産 売 却 益	175		-		175	
2 投 資 有 価 証 券 売 却 益	51		179		127	
3 関 係 会 社 株 式 売 却 益	26		-		26	
4 補 助 金 収 入	-		163		163	
特 別 損 失	660	0.5	1,376	1.0	716	52.0
1 固 定 資 産 売 却 損 及 び 除 却 損	429		568		138	
2 減 損 損 失	41		-		41	
3 投 資 有 価 証 券 評 価 損	21		-		21	
4 退 職 給 付 会 計 過 去 勤 務 債 務 償 却 額	-		154		154	
5 災 害 損 失	-		654		654	
6 過 年 度 労 務 費 精 算 額	74		-		74	
7 長 岡 工 場 再 構 築 工 事 関 連 費 用	83		-		83	
8 そ の 他	9		-		9	
税 引 前 当 期 純 利 益	5,631	4.2	9,787	7.4	4,156	42.5
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	1,023	0.8	3,962	3.0	2,939	
法 人 税 等 調 整 額	1,572	1.2	242	0.2	1,815	
当 期 純 利 益	3,035	2.2	6,067	4.6	3,032	50.0
前 期 繰 越 利 益	3,053		2,732		320	
自 己 株 式 処 分 差 損	-		1		1	
中 間 配 当 額	977		820		157	
当 期 未 処 分 利 益	5,110		7,978		2,867	
(参 考) 減 価 償 却 実 施 額	12,244		11,651		593	

利益処分案

(単位:百万円)

区 分	期 別	当 期	前 期	差 異
	(平成18年3月期)	(平成17年3月期)		
		金 額	金 額	
当 期 未 処 分 利 益		5,110	7,978	2,867
任 意 積 立 金 取 崩 高				
特 別 償 却 積 立 金 取 崩 高		290	301	10
海 外 投 資 損 失 積 立 金 取 崩 高		8	8	-
固 定 資 産 圧 縮 積 立 金 取 崩 高		12	12	0
合 計		5,422	8,300	2,878
利 益 処 分 額				
利 益 配 当 金		977	1,147	170
取 締 役 賞 与 金		63	67	4
任 意 積 立 金				
特 別 償 却 積 立 金		2,108	32	2,075
固 定 資 産 圧 縮 特 別 勘 定 積 立 金		85	-	85
別 途 積 立 金		-	4,000	4,000
次 期 繰 越 利 益		2,189	3,053	863

(注) 特別償却積立金、海外投資損失積立金、固定資産圧縮積立金及び固定資産圧縮特別勘定積立金は、租税特別措置法の規定に基づくものであり、税効果の影響を除いた額で計上されております。

1株当たり配当金の内訳

	当 期			前 期		
	年 間	中 間	期 末	年 間	中 間	期 末
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
普 通 株 式	12 00	6 00	6 00	12 00	5 00	7 00
(内 訳)						
普 通 配 当	12 00	6 00	6 00	12 00	5 00	7 00
特 別 配 当	-	-	-	-	-	-

重要な会計方針

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 製品、原材料、貯蔵品	・ ・ ・ ・ ・	月別総平均法による原価法
(2) 仕掛品	・ ・ ・ ・ ・	先入先出法による原価法
(3) 木材	・ ・ ・ ・ ・	個別法による原価法

2. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式	・ ・ ・ ・ ・	移動平均法による原価法
(2) その他有価証券	時価のあるもの	・ ・ ・ 決算末日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は、全部資本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

3. デリバティブ取引

・ ・ ・ ・ ・ 時 価 法

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産	・ ・ ・ ・	定率法 ただし、建物、新潟工場のパルプ製造設備及び汽力発電設備以外の機械及び装置並びに長岡工場繊維板製造設備は定額法によっております。
(2) 無形固定資産	・ ・ ・ ・	定額法 なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金	・ ・ ・ ・	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、貸倒懸念債権等については、財務内容評価法により取立不能見込額を考慮して計上しております。
(2) 賞与引当金	・ ・ ・ ・	従業員の賞与支給に充てるため、支給見込額基準により計上しております。
(3) 退職給付引当金	・ ・ ・ ・	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。数理計算上の差異については、各期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(10年)による按分額をそれぞれ発生の翌期より費用処理しております。
(4) 役員退職慰労金引当金	・ ・ ・ ・	役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金規則に基づく当期末要支給額を計上しております。

6. 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をしております。

7. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジによっております。

ただし、ヘッジ会計の要件を満たす金利スワップについては、特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

- ・ヘッジ手段・・・デリバティブ取引（為替予約取引、金利スワップ取引及び通貨スワップ取引）
- ・ヘッジ対象・・・相場変動等による損失の可能性がある輸入取引及び資金調達に伴う金利取引。

(3) ヘッジ方針

当社の行うデリバティブ取引は、原則実需の範囲内で支払円貨額を確定すること及び金利変動による損失可能性を減殺することを目的としております。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

ヘッジ対象とヘッジ手段の変動率が概ね80%から125%の範囲にあることを検証しております。

ただし、ヘッジ手段の内容とヘッジ対象の重要な内容が同一である場合には、ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動をヘッジ手段が完全に相殺するものと考えられるため、有効性の判定を省略しております。

8. その他財務諸表作成のための重要な事項

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。

会計処理の変更

(固定資産の減損に係る会計基準)

当期から「固定資産の減損に係る会計基準」（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成14年8月9日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号）を適用しております。

これにより、税引前当期純利益が41百万円減少しております。

なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき当該資産の金額から直接控除しております。

(退職給付に係る会計基準)

当期から「『退職給付に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第3号 平成17年3月16日）及び「『退職給付に係る会計基準』の一部改正に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第7号 平成17年3月16日）を適用しております。

この変更による損益への影響は軽微であります。

注 記 事 項
(貸借対照表関係)

当 期 (平成18年3月31日現在)	前 期 (平成17年3月31日現在)																												
1. 有形固定資産減価償却累計額 206,343百万円	1. 有形固定資産減価償却累計額 195,598百万円																												
2. 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりです。 受取手形及び売掛金 14,594百万円 長期貸付金 2,363 その他の資産 518 支払手形および買掛金 897 未払費用 2,204 その他の負債 2,689	2. 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりです。 受取手形及び売掛金 14,291百万円 長期貸付金 2,793 その他の資産 408 支払手形および買掛金 741 未払費用 2,307 その他の負債 2,309																												
3. 下記の会社等に対して、借入金等の債務保証を行っております。 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="text-align: right;">債務保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>北越紙精選株</td> <td style="text-align: right;">740 百万円</td> </tr> <tr> <td>勝田紙精選株</td> <td style="text-align: right;">10</td> </tr> <tr> <td>日伯紙パルプ資源開発(株)(注)</td> <td style="text-align: right;">37,669</td> </tr> <tr> <td>Adelaide Blue Gum Pty Ltd.</td> <td style="text-align: right;">58</td> </tr> <tr> <td>特別住宅資金(従業員)</td> <td style="text-align: right;">24</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">38,502</td> </tr> </tbody> </table> (注) 連帯保証による保証債務のうち当社負担額は397百万円であります。		債務保証額	北越紙精選株	740 百万円	勝田紙精選株	10	日伯紙パルプ資源開発(株)(注)	37,669	Adelaide Blue Gum Pty Ltd.	58	特別住宅資金(従業員)	24	計	38,502	3. 下記の会社等に対して、借入金等の債務保証を行っております。 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="text-align: right;">債務保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>北越紙精選株</td> <td style="text-align: right;">1,020 百万円</td> </tr> <tr> <td>勝田紙精選株</td> <td style="text-align: right;">10</td> </tr> <tr> <td>日伯紙パルプ資源開発(株)(注)</td> <td style="text-align: right;">43,963</td> </tr> <tr> <td>Adelaide Blue Gum Pty Ltd.</td> <td style="text-align: right;">52</td> </tr> <tr> <td>特別住宅資金(従業員)</td> <td style="text-align: right;">33</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">45,079</td> </tr> </tbody> </table> (注) 連帯保証による保証債務のうち当社負担額は530百万円であります。		債務保証額	北越紙精選株	1,020 百万円	勝田紙精選株	10	日伯紙パルプ資源開発(株)(注)	43,963	Adelaide Blue Gum Pty Ltd.	52	特別住宅資金(従業員)	33	計	45,079
	債務保証額																												
北越紙精選株	740 百万円																												
勝田紙精選株	10																												
日伯紙パルプ資源開発(株)(注)	37,669																												
Adelaide Blue Gum Pty Ltd.	58																												
特別住宅資金(従業員)	24																												
計	38,502																												
	債務保証額																												
北越紙精選株	1,020 百万円																												
勝田紙精選株	10																												
日伯紙パルプ資源開発(株)(注)	43,963																												
Adelaide Blue Gum Pty Ltd.	52																												
特別住宅資金(従業員)	33																												
計	45,079																												
4. _____	4. 社債の債務履行引受契約に係る偶発債務 第16回社債(10,000百万円)について、債務履行引受契約を金融機関と締結し、償還資金の支払、履行債務の譲渡を実施したことにより、償還したものとして処理しております。																												
5. 会社が発行する株式総数 普通株式 260,000,000株 会社の発行済株式総数 普通株式 164,052,054株	5. 会社が発行する株式総数 普通株式 260,000,000株 会社の発行済株式総数 普通株式 164,052,054株																												
6. 自己株式の保有数 普通株式 1,187,576株	6. 自己株式の保有数 普通株式 64,366株																												
7. 配当制限 商法施行規則第124条第3号に規定する純資産額 9,147 百万円	7. 配当制限 商法施行規則第124条第3号に規定する純資産額 4,059 百万円																												

(損益計算書関係)

当 期 (自 平成17年4月 1日) (至 平成18年3月31日)	前 期 (自 平成16年4月 1日) (至 平成17年3月31日)								
1. 関係会社との取引	1. 関係会社との取引								
百万円	百万円								
製品売上高 35,805	製品売上高 34,589								
仕入高 6,949	仕入高 7,637								
役務受入高 21,926	役務受入高 21,328								
不動産賃貸料 642	不動産賃貸料 636								
2. 販売費に属する費用のおおよその割合は75%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は25%であります。主要な費用及び金額は次のとおりであります。	2. 販売費に属する費用のおおよその割合は74%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は26%であります。主要な費用及び金額は次のとおりであります。								
百万円	百万円								
運送費 8,153	運送費 8,076								
販売諸費 5,634	販売諸費 5,503								
貸倒引当金繰入額 25	貸倒引当金繰入額 171								
給料手当 850	給料手当 832								
福利費 347	福利費 336								
賞与引当金繰入額 195	賞与引当金繰入額 195								
退職給付費用 90	退職給付費用 102								
役員退職慰労金引当金繰入額 176	役員退職慰労金引当金繰入額 161								
研究開発費 1,020	研究開発費 1,186								
減価償却費 43	減価償却費 33								
3. 固定資産売却損及び除却損の内訳は次のとおりであります。	3. 固定資産売却損及び除却損の内訳は次のとおりであります。								
百万円	百万円								
建物及び構築物除却損 42	機械装置売却損 38								
機械装置及び運搬具除却損 154	建物及び構築物除却損 37								
撤去費用ほか 232	機械装置及び運搬具除却損 154								
	撤去費用ほか 337								
4. 減損損失	4. _____								
当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上しております。									
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">金額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">遊休資産</td> <td style="text-align: center;">土地</td> <td style="text-align: center;">新潟県 阿賀野市</td> <td style="text-align: center;">41</td> </tr> </tbody> </table>	用途	種類	場所	金額 (百万円)	遊休資産	土地	新潟県 阿賀野市	41	
用途	種類	場所	金額 (百万円)						
遊休資産	土地	新潟県 阿賀野市	41						
当社は、事業用資産については、事業所別かつ相互補完性のある製品別にグルーピングし、賃貸不動産及び将来の使用が見込まれていない遊休資産については、個別の資産グループとして取扱っております。上記の遊休資産については、市場価格が帳簿価額より著しく下落していることにより、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。									
なお、当該資産グループの回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、固定資産税評価額に基づき評価しております。									
5. _____	5. 災害損失は、平成16年10月23日に発生した新潟県中越地震に伴う復旧費用であります。								
6. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。	6. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。								
百万円	百万円								
一般管理費 1,020	一般管理費 1,186								

(2) リース取引関係

有価証券報告書についてE D I N E Tにより開示を行うため記載を省略しております。

(3) 有価証券関係

当 期 (平成18年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

該当事項はありません。

前 期 (平成17年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

該当事項はありません。

(4) 税効果会計関係

当 期 (平成18年 3月31日現在)	前 期 (平成17年 3月31日現在)																																																				
<p>1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">未払事業税否認</td> <td style="text-align: right;">81 百万円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">411 "</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">2,465 "</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労金引当金損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">267 "</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">312 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産 小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,537 百万円</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">371 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産 合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,166 百万円</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">5,972 百万円</td> </tr> <tr> <td>特別償却準備金</td> <td style="text-align: right;">1,562 "</td> </tr> <tr> <td>固定資産圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">635 "</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">73 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債 合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">8,243 百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">5,077 百万円</td> </tr> </table>	未払事業税否認	81 百万円	賞与引当金損金不算入額	411 "	退職給付引当金損金不算入額	2,465 "	役員退職慰労金引当金損金不算入額	267 "	その他	312 "	繰延税金資産 小計	3,537 百万円	評価性引当額	371 "	繰延税金資産 合計	3,166 百万円	その他有価証券評価差額金	5,972 百万円	特別償却準備金	1,562 "	固定資産圧縮積立金	635 "	その他	73 "	繰延税金負債 合計	8,243 百万円	繰延税金負債の純額	5,077 百万円	<p>1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">未払事業税否認</td> <td style="text-align: right;">156 百万円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">416 "</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">2,342 "</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労金引当金損金不算入額</td> <td style="text-align: right;">324 "</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">270 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産 合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,510 百万円</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">2,650 百万円</td> </tr> <tr> <td>特別償却準備金</td> <td style="text-align: right;">376 "</td> </tr> <tr> <td>固定資産圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">643 "</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">23 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債 合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,693 百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">182 百万円</td> </tr> </table>	未払事業税否認	156 百万円	賞与引当金損金算入限度超過額	416 "	退職給付引当金損金算入限度超過額	2,342 "	役員退職慰労金引当金損金不算入額	324 "	その他	270 "	繰延税金資産 合計	3,510 百万円	その他有価証券評価差額金	2,650 百万円	特別償却準備金	376 "	固定資産圧縮積立金	643 "	その他	23 "	繰延税金負債 合計	3,693 百万円	繰延税金負債の純額	182 百万円
未払事業税否認	81 百万円																																																				
賞与引当金損金不算入額	411 "																																																				
退職給付引当金損金不算入額	2,465 "																																																				
役員退職慰労金引当金損金不算入額	267 "																																																				
その他	312 "																																																				
繰延税金資産 小計	3,537 百万円																																																				
評価性引当額	371 "																																																				
繰延税金資産 合計	3,166 百万円																																																				
その他有価証券評価差額金	5,972 百万円																																																				
特別償却準備金	1,562 "																																																				
固定資産圧縮積立金	635 "																																																				
その他	73 "																																																				
繰延税金負債 合計	8,243 百万円																																																				
繰延税金負債の純額	5,077 百万円																																																				
未払事業税否認	156 百万円																																																				
賞与引当金損金算入限度超過額	416 "																																																				
退職給付引当金損金算入限度超過額	2,342 "																																																				
役員退職慰労金引当金損金不算入額	324 "																																																				
その他	270 "																																																				
繰延税金資産 合計	3,510 百万円																																																				
その他有価証券評価差額金	2,650 百万円																																																				
特別償却準備金	376 "																																																				
固定資産圧縮積立金	643 "																																																				
その他	23 "																																																				
繰延税金負債 合計	3,693 百万円																																																				
繰延税金負債の純額	182 百万円																																																				
<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内容</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">39.5 %</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">0.8 %</td> </tr> <tr> <td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">1.5 %</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;">0.4 %</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">6.6 %</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.3 %</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;"></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">46.1 %</td> </tr> </table>	法定実効税率	39.5 %	(調整)		交際費等永久に損金算入されない項目	0.8 %	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	1.5 %	住民税均等割等	0.4 %	評価性引当額	6.6 %	その他	0.3 %		46.1 %	<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内容については、差異が法定実効税率の百分の五以下であるため記載を省略しております。</p>																																				
法定実効税率	39.5 %																																																				
(調整)																																																					
交際費等永久に損金算入されない項目	0.8 %																																																				
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	1.5 %																																																				
住民税均等割等	0.4 %																																																				
評価性引当額	6.6 %																																																				
その他	0.3 %																																																				
	46.1 %																																																				

(5) 1株当たり情報

当 期 〔 自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日 〕		前 期 〔 自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日 〕	
1. 1株当たり純資産額	643.47円	1. 1株当たり純資産額	607.01円
2. 1株当たり当期純利益	18.21円	2. 1株当たり当期純利益	36.59円
3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。		3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。	

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	当 期 〔 自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日 〕	前 期 〔 自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日 〕
損益計算書上の当期純利益(百万円)	3,035	6,067
普通株式に係る当期純利益(百万円)	2,972	6,000
普通株主に帰属しない金額の主要な内訳(百万円) 利益処分による役員賞与金	63	67
普通株主に帰属しない金額(百万円)	63	67
普通株式の期中平均株式数(千株)	163,215	163,984

(6) 重要な後発事象

該当事項はありません。

2. 品種別売上高

		当 期 (平成18年3月期)			前 期 (平成17年3月期)		
		数 量	単 価	金 額	数 量	単 価	金 額
		t	円/kg	百万円	t	円/kg	百万円
紙	洋 紙	994,231	99.98	99,404	968,744	100.08	96,954
	板 紙	330,094	91.69	30,266	319,751	93.96	30,044
	紙 計	1,324,324	97.92	129,671	1,288,495	98.56	126,999
	フ ァ イ バ ー	2,639	367.80	970	2,801	370.04	1,036
	織 維 板	6,754	163.93	1,107	6,744	163.99	1,106
	紙 加 工 品 他			3,362			3,955
	合 計			135,112			133,097