

# 2013年3月期決算 補足説明資料

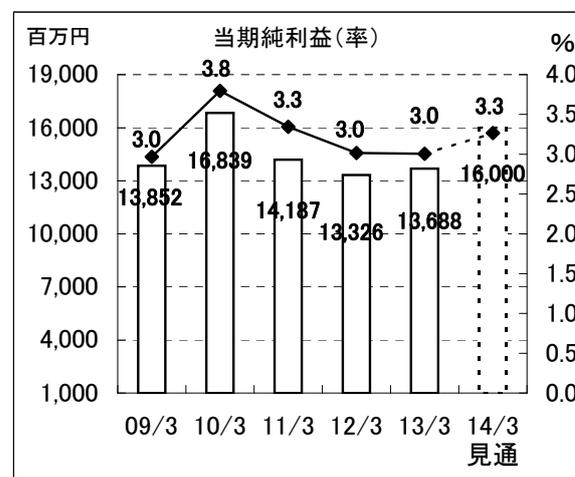
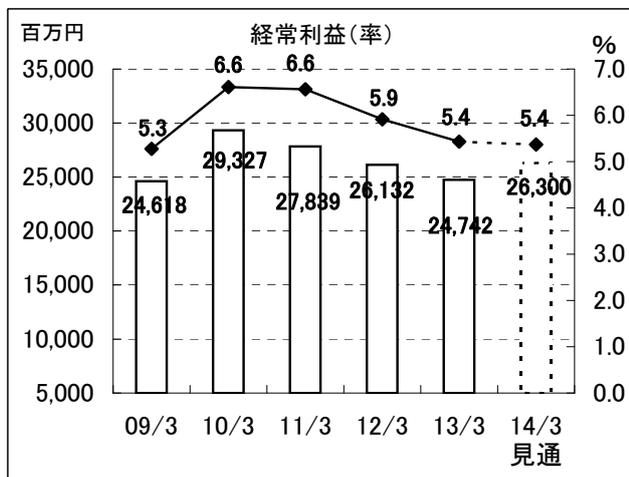
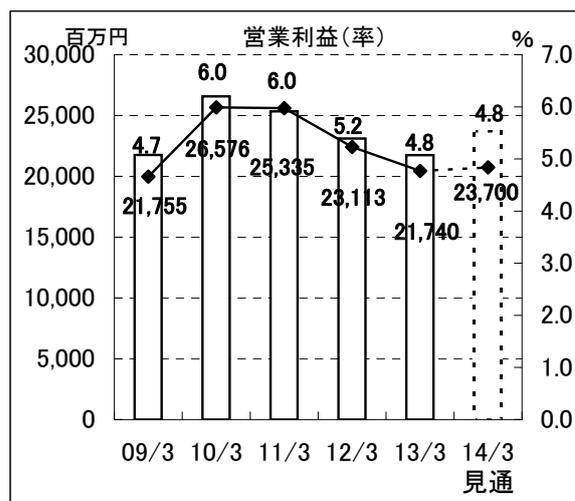
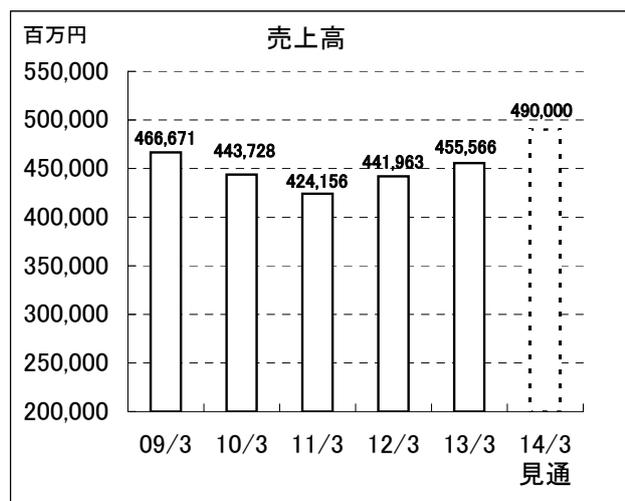
I. 連結業績トピックス	.....	P1-2
II. 連結損益計算書	.....	P3-6
1. 連結損益計算書		
2. セグメント別売上高・営業利益、営業外損益の状況		
III. 連結貸借対照表	.....	P7-8
IV. 連結キャッシュ・フロー計算書	.....	P9
V. 連結ROE	.....	P10

2013年5月14日

株式会社日清製粉グループ本社

当資料に記載されている内容は、種々の前提に基づいたものであり、記載された将来の計画数値、施策の実現を確約したり、保証するものではありません。

# I. 連結業績トピックス



## [業績推移]

	09/3	10/3	11/3	12/3	13/3	対前年	増減率	対09/3	(百万円) 14/3見通
売上高	466,671	443,728	424,156	441,963	455,566	13,603	3.1%	-11,105	490,000
営業利益 (率)	21,755 4.7%	26,576 6.0%	25,335 6.0%	23,113 5.2%	21,740 4.8%	-1,372 -0.5%	-5.9%	-15 0.1%	23,700 4.8%
経常利益 (率)	24,618 5.3%	29,327 6.6%	27,839 6.6%	26,132 5.9%	24,742 5.4%	-1,390 -0.5%	-5.3%	123 0.2%	26,300 5.4%
当期純利益 (率)	13,852 3.0%	16,839 3.8%	14,187 3.3%	13,326 3.0%	13,688 3.0%	361 0.0%	2.7%	-163 0.0%	16,000 3.3%
設備投資	13,795	12,785	13,605	14,608	17,203	2,594	17.8%	3,407	19,000
減価償却費	15,403	14,998	13,681	13,636	13,749	112	0.8%	-1,653	14,000
期末連結従業員数	5,200	5,283	5,452	5,582	5,765	183	3.3%	-	-

[貸借対照表推移]

(百万円)

	09/3	10/3	11/3	12/3	13/3	対前年	対09/3
流動資産	175,112	196,606	195,213	213,431	218,468	5,036	43,355
有無形固定資産	120,132	117,985	114,213	128,169	133,722	5,552	13,589
投資その他の資産	75,634	81,725	79,991	90,355	109,660	19,305	34,026
資産合計	370,879	396,317	389,418	431,956	461,851	29,894	90,971
流動負債	56,381	62,137	74,429	92,287	99,474	7,186	43,092
固定負債	28,403	30,953	29,739	40,869	44,940	4,070	16,536
自己資本	257,041	272,755	278,799	291,390	309,053	17,662	52,011
(自己資本比率)	69.3%	68.8%	71.6%	67.5%	66.9%	-0.5%	-2.4%
新株予約権	38	83	138	188	232	43	193
少数株主持分	29,014	30,388	6,311	7,220	8,150	930	-20,863
負債純資産合計	370,879	396,317	389,418	431,956	461,851	29,894	90,971

[自己資本・配当の状況]

	09/3	10/3	11/3	12/3	13/3	対前年	対09/3	14/3見通
1株当たり純資産(円)	1,034.49	1,097.72	1,121.98	1,172.72	1,243.82	71.10	209.33	-
1株当たり当期純利益(円)	55.75	67.77	57.09	53.63	55.09	1.46	-0.66	64.39
潜在株式調整後 "	55.74	67.76	57.09	53.63	55.09	1.46	-0.65	-
1株当たり年間配当(円)	18	22	20	20	20	0	2	20
配当金総額(百万円)	4,473	5,468	4,971	4,970	4,970	0	497	-
自己資本当期純利益率(ROE)	5.4%	6.4%	5.1%	4.7%	4.6%	-0.1%	-0.8%	5.1%

[株式の状況(日清製粉グループ本社株式)]

	09/3	10/3	11/3	12/3	13/3
期末発行済株式総数	248,539	248,542	248,557	248,540	248,538 (千株)
期末株価	1,053	1,207	959	1,001	1,279 (円)
株式時価総額	261,712	299,990	238,366	248,789	317,880 (百万円)

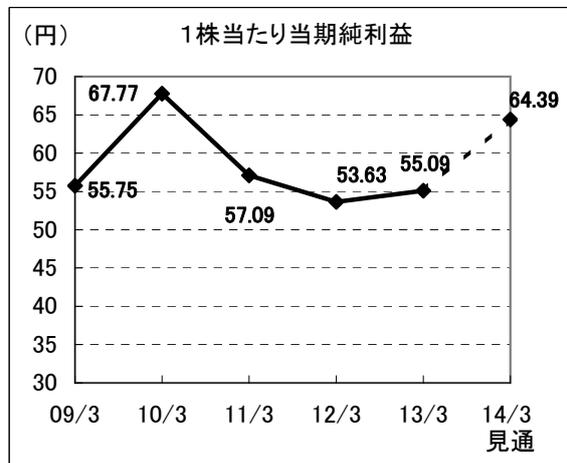
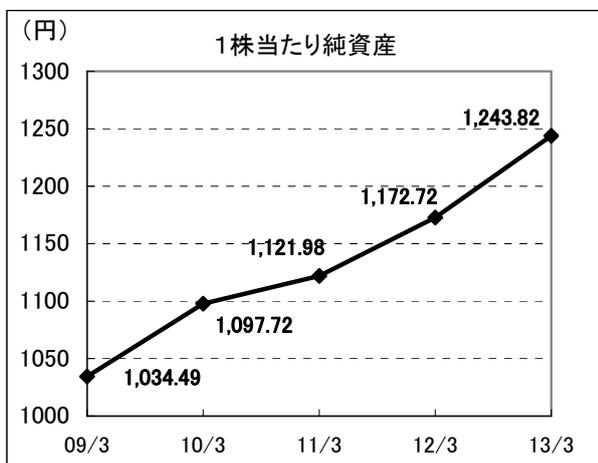
[キャッシュ・フロー計算書]

(百万円)

(億円)

	09/3	10/3	11/3	12/3	13/3	対前年	対09/3	13/3参考*
現金及び現金同等物の期首残高	38,850	40,339	29,975	42,087	46,387	4,299	7,536	751
営業活動によるキャッシュ・フロー	20,072	47,484	34,856	26,078	34,479	8,400	14,407	344
投資活動によるキャッシュ・フロー	-10,235	-52,393	-16,067	-15,244	-23,854	-8,609	-13,618	-298
財務活動によるキャッシュ・フロー	-6,675	-5,684	-6,373	-6,134	-4,587	1,547	2,088	-45
現金及び現金同等物に係る換算差額	-1,738	229	-302	-400	823	1,224	2,562	9
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	66						-66	
合併に伴う現金及び現金同等物の増加額								
現金及び現金同等物の期末残高	40,339	29,975	42,087	46,387	53,249	6,862	12,909	761

\*3ヶ月超預金、運用  
債券も含めた場合



## Ⅱ. 連結損益計算書

### 1. 連結損益計算書

	12/3	13/3	対前年	(百万円) 14/3見通
売上高	441,963	455,566	13,603	490,000
売上原価	306,649	316,141	9,492	-
売上総利益	135,313	139,424	4,110	-
販売費及び一般管理費	112,200	117,684	5,483	-
販売運賃	26,227	26,389	162	-
販売諸掛	34,518	38,240	3,722	-
人件費	26,738	26,846	108	-
物件費	24,717	26,206	1,489	-
営業利益	23,113	21,740	-1,372	23,700
営業外収益	3,394	3,291	-103	
受取利息	217	192	-24	
受取配当金	1,545	1,629	83	
持分法による投資利益	800	598	-202	
受取賃貸料	335	331	-4	
その他	494	539	44	
営業外費用	375	289	-85	
支払利息	83	138	54	
為替差損	64	-	-64	13/3期は差益
その他	226	150	-76	
経常利益	26,132	24,742	-1,390	26,300
特別利益	889	289	-600	-
固定資産売却益	581	187	-394	12/3期 北見工場跡地売却益285百万円他
投資有価証券売却益	13	39	26	-
関係会社出資金売却益	-	47	47	-
受取保険金	239	-	-239	-
その他	54	14	-40	-
特別損失	2,660	2,592	-68	-
固定資産除却損	421	524	103	-
減損損失	462	1,764	1,301	13/3期 鳥栖・筑後工場資産減損1,764百万円
退職給付制度改定損	1,290	-	-1,290	12/3期 退職給付制度移行に伴う損失
生産体制改善関連費用	228	-	-228	-
その他	257	303	45	-
税金等調整前当期純利益	24,361	22,438	-1,922	-
法人税・住民税及び事業税	9,468	9,331	-136	-
法人税等調整額	829	-1,301	-2,130	-
法人税等合計	10,297	8,030	-2,267	-
少数株主損益調整前当期純利益	14,063	14,408	344	-
少数株主利益	736	719	-17	-
当期純利益	13,326	13,688	361	16,000

14/3見通

営業外損益	2,600
金融収支戻	1,620
持分法利益	820
その他	160

#### 主な連結子会社の「主要な損益情報等」

会社名	売上高 (百万円)	経常利益 (百万円)	当期純利益 (百万円)	純資産額 (百万円)	総資産額 (百万円)
日清フーズ株式会社	122,344	4,728	2,927	26,659	51,304
オリエンタル酵母工業株式会社	60,409	2,068	1,458	15,878	35,335

## [退職給付会計関連]

### (1) 期末PBOの状況

	2012年3月期	2013年3月期
退職給付債務(PBO)	▲319億円	▲306億円
年金資産時価評価	137億円	121億円
未積立退職給付債務	▲182億円	▲185億円
未認識数理計算上の差異	64億円	55億円
未認識過去勤務債務	▲26億円	▲23億円
連結貸借対照表計上額純額	▲144億円	▲153億円
前払年金費用	40億円	36億円
退職給付引当金	▲184億円	▲189億円

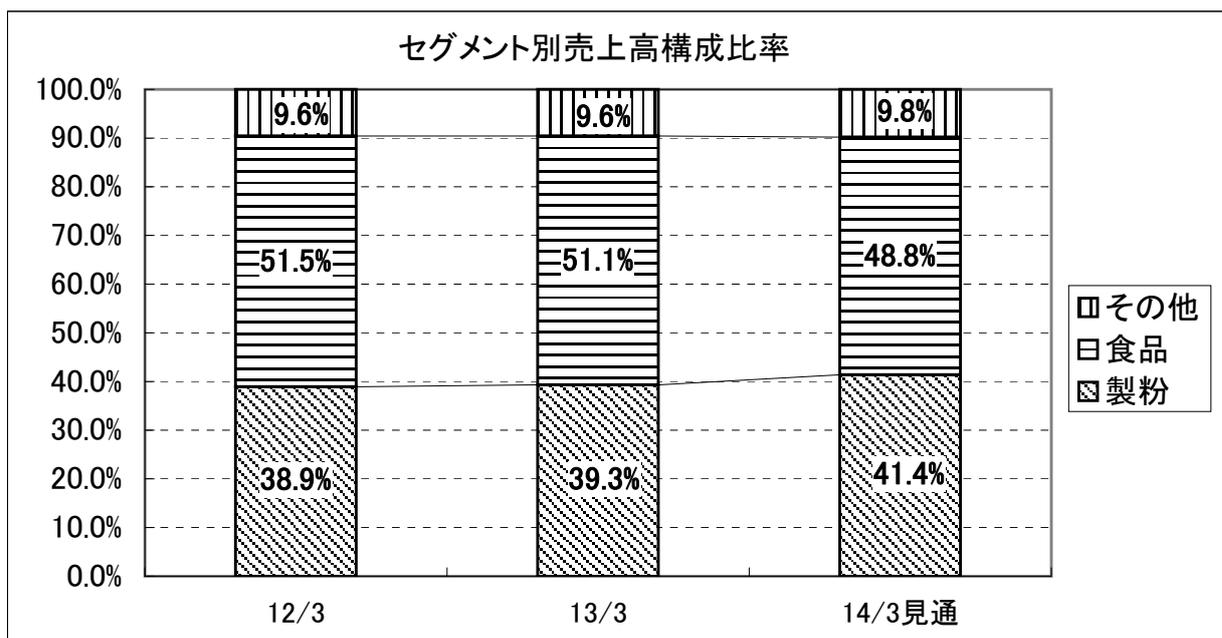
### (2) 退職給付費用

	2012年3月期	2013年3月期
勤務費用	15億円	12億円
利息費用	8億円	5億円
期待運用収益	▲3億円	▲1億円
数理計算上の差異の費用処理額	7億円	7億円
過去勤務債務の費用処理額	▲2億円	▲3億円
制度移行に伴う損益(特別損失)	13億円	—
確定拠出年金への掛金支払額	4億円	7億円
費用合計	40億円	27億円

当社及び一部の連結子会社は、2011年10月に、適格退職年金制度及び退職一時金制度から、退職一時金制度、確定拠出年金制度及び既退職の年金受給者を対象とする確定給付企業年金制度へ移行しております。この移行及びその他の連結子会社の退職金制度移行に伴う会計処理については、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第1号 2002年1月31日)を適用しており、前連結会計年度において退職給付制度改定損1,290百万円を計上しております。

## 2. セグメント別売上高・営業利益・営業外損益の状況

[セグメント別売上高]	(百万円)		構成比	(%)		(百万円)
	12/3	13/3		対前年	増減率	
製粉	172,024	179,127	39.3%	7,102	4.1	202,800
食品	227,586	232,867	51.1%	5,280	2.3	239,200
その他	42,351	43,570	9.6%	1,219	2.9	48,000
合計	441,963	455,566	100.0%	13,603	3.1	490,000

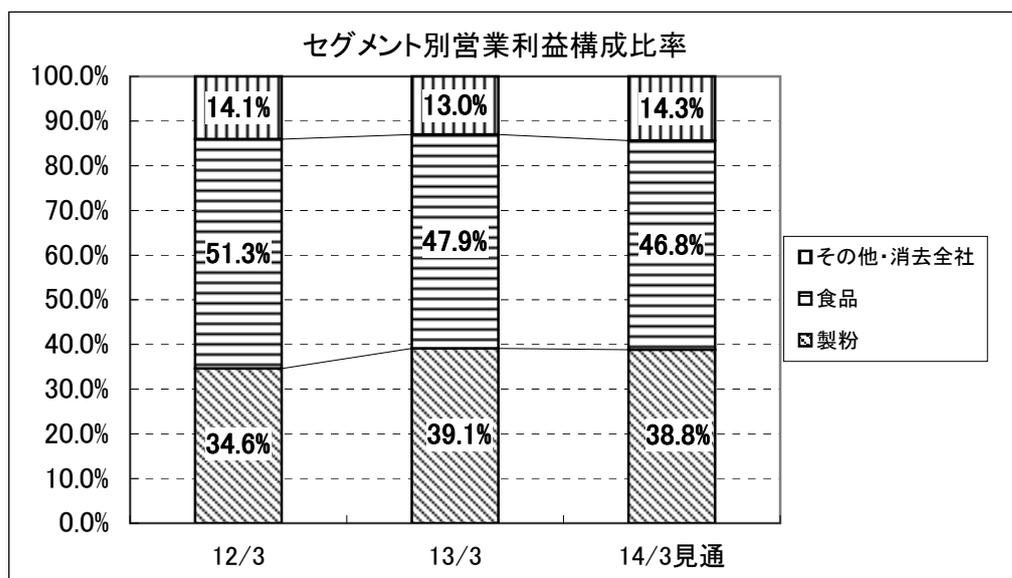


(売上高前年差分析)

+136億円

製粉	+71億円	・国内小麦粉出荷	+	3億円
		・麦価改定に伴う粉価改定	▲	67億円
		・ふすま価格	+	6億円
		・海外売上他	+	129億円
食品	+52億円	・家庭用小麦粉売上	▲	3億円
		・プレミックス売上	▲	11億円
		・パスタ関連売上	▲	3億円
		・冷凍食品売上	+	32億円
		・中食・惣菜売上	+	8億円
		・加工食品海外売上	+	3億円
		・加工食品その他	+	3億円
		・オリエンタル酵母工業売上	▲	1億円
		・日清ファルマ売上	+	24億円
その他	+12億円	・日清ペットフード売上	▲	2億円
		・NBCメッシュテック売上	+	1億円
		・設備工事売上等(日清エンジニアリング他)	+	13億円

[セグメント別営業利益]	(百万円)		(%)	(百万円)		
	12/3	13/3	構成比	対前年	増減率	14/3見通
製粉	8,000	8,504	39.1%	503	6.3	9,200
食品	11,865	10,411	47.9%	-1,454	-12.3	11,100
その他	3,305	2,915	13.4%	-389	-11.8	3,400
消去・全社	-57	-91	-0.4%	-33	-	0
営業利益計	23,113	21,740	100.0%	-1,372	-5.9	23,700



(営業利益前年差分析)

▲13億円

製粉	+5億円	・小麦粉出荷増加 ・販売施策費増加 (環境悪化影響を含む) ・ふすま価格堅調 ・海外子会社 ・コストダウン他 (前年度の震災対応経費増の反動減を含む)	+ ▲ + + +	1億円 27億円 9億円 2億円 20億円
食品	▲14億円	・出荷減少 ・拡売費増加 ・戦略経費増加 ・コストダウン他	▲ ▲ ▲ +	6億円 19億円 5億円 16億円
その他	▲4億円	・出荷減少 ・販売条件悪化他	▲ ▲	2億円 2億円
消去・全社	▲0億円		-	-

[営業外損益]	(百万円)		(百万円)
	12/3	13/3	対前年
金融収支戻	1,679	1,683	3
持分法利益	800	598	▲202
その他	539	719	180
営業外損益	3,019	3,001	▲17

### Ⅲ. 連結貸借対照表

[資産の部]	(百万円)			
	12/3	13/3	対前年	
<b>資産合計</b>	<b>431,956</b>	<b>461,851</b>	<b>29,894</b>	
<b>流動資産</b>	<b>213,431</b>	<b>218,468</b>	<b>5,036</b>	
現金及び預金	59,020	56,722	-2,298	
受取手形及び売掛金	65,015	65,393	377	
有価証券	16,141	19,433	3,292	
たな卸資産	62,283	61,904	-378	
繰延税金資産	4,938	5,501	562	
その他	6,225	9,723	3,497	
貸倒引当金	-194	-210	-16	
<b>固定資産</b>	<b>218,525</b>	<b>243,382</b>	<b>24,857</b>	
<b>有形固定資産</b>	<b>115,370</b>	<b>120,975</b>	<b>5,604</b>	
建物及び構築物	45,329	44,651	-678	
機械装置及び運搬具	28,816	29,608	791	
土地	35,704	36,152	447	
建設仮勘定	2,645	7,735	5,089	福岡新工場、Miller Milling社生産能力増強他
その他	2,873	2,827	-45	
<b>無形固定資産</b>	<b>12,798</b>	<b>12,746</b>	<b>-51</b>	
のれん	9,044	4,373	-4,670	Miller Milling社、チャンピオン製粉 他
その他	3,754	8,372	4,618	Miller Milling社のれんからの振替(44億円)他
<b>投資その他の資産</b>	<b>90,355</b>	<b>109,660</b>	<b>19,305</b>	
投資有価証券	80,378	100,643	20,265	評価差額(110億円)、トオカツス株式取得他
長期貸付金	50	38	-12	
繰延税金資産	3,590	3,219	-370	
その他	6,497	5,911	-585	
貸倒引当金	-161	-152	8	

#### ◎時価会計適用影響額

	12/3	13/3	対前年
その他有価証券時価評価差額	356億円	466億円	110億円
繰延税金負債等	128億円	167億円	39億円
株主資本増加額	228億円	299億円	71億円

## [負債・資本の部]

(百万円)

	12/3	13/3	対前年
<b>負債合計</b>	<b>133,157</b>	<b>144,414</b>	<b>11,257</b>
<b>流動負債</b>	<b>92,287</b>	<b>99,474</b>	<b>7,186</b>
支払手形及び買掛金	50,003	56,309	6,305
短期借入金	5,813	5,260	-552
未払法人税等	5,442	4,844	-598
未払費用	15,692	16,072	379
その他	15,335	16,988	1,652
<b>固定負債</b>	<b>40,869</b>	<b>44,940</b>	<b>4,070</b>
長期借入金	2,117	3,207	1,090
繰延税金負債	11,814	14,619	2,804
退職給付引当金	18,420	18,925	505
役員退職慰労引当金	371	139	-231
修繕引当金	1,452	1,559	107
長期預り金	5,554	5,485	-68
その他	1,139	1,003	-136
<b>純資産合計</b>	<b>298,798</b>	<b>317,436</b>	<b>18,637</b>
<b>株主資本</b>	<b>271,120</b>	<b>279,843</b>	<b>8,723</b>
資本金	17,117	17,117	-
資本剰余金	9,453	9,460	6
利益剰余金	247,736	256,453	8,717
自己株式	-3,186	-3,188	-1
<b>その他の包括利益累計額</b>	<b>20,269</b>	<b>29,209</b>	<b>8,939</b>
その他有価証券評価差額金	22,776	29,894	7,117
繰延ヘッジ損益	170	148	-22
為替換算調整勘定	-2,677	-833	1,844
<b>新株予約権</b>	<b>188</b>	<b>232</b>	<b>43</b>
<b>少数株主持分</b>	<b>7,220</b>	<b>8,150</b>	<b>930</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>431,956</b>	<b>461,851</b>	<b>29,894</b>

## IV. 連結キャッシュ・フロー計算書

	(百万円)		
	12/3	13/3	対前年
現金及び現金同等物の期首残高	42,087	46,387	4,299
営業活動によるキャッシュ・フロー	26,078	34,479	8,400
小計	32,958	44,335	11,376
税金等調整前当期純利益	24,361	22,438	-1,922
減価償却費	13,636	13,749	112
減損損失	462	1,764	1,301
のれん償却額	24	330	306
退職給付引当金の増減額(－は減少)	5,021	494	-4,527
前払年金費用増減額(－は増加)	820	430	-389
受取利息及び受取配当金	-1,763	-1,822	-58
支払利息	83	138	54
持分法による投資損益(－は益)	-800	-598	202
投資有価証券売却損益(－は益)	-13	-38	-24
売上債権の増減額(－は増加)	-5,940	67	6,008
たな卸資産の増減額(－は増加)	-16,727	943	17,671
仕入債務の増減額(－は減少)	12,893	6,183	-6,709
その他	899	251	-647
利息及び配当金の受取額	1,984	2,214	230
利息の支払額	-85	-166	-80
法人税等の支払額	-8,778	-11,903	-3,125
投資活動によるキャッシュ・フロー	-15,244	-23,854	-8,609
定期預金の預入れによる支出	-45,625	-32,060	13,564
定期預金の払戻しによる収入	46,379	40,042	-6,337
有価証券の取得による支出	-15,176	-17,964	-2,787
有価証券の売却による収入	26,174	15,984	-10,190
有無形固定資産の取得による支出	-14,755	-17,407	-2,652
有無形固定資産の売却による収入	521	396	-125
投資有価証券の取得による支出	-2,653	-1,657	996
投資有価証券の売却による収入	31	200	168
関係会社株式の取得による支出	-0	-7,700	-7,700
事業譲受による支出	-	-3,564	-3,564
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	-10,578	-235	10,343
長期貸付けによる支出	-4	-8	-4
長期貸付金の回収による収入	8	20	12
その他	434	100	-333
財務活動によるキャッシュ・フロー	-6,134	-4,587	1,547
短期借入れによる収入	-	41	41
短期借入金の返済による支出	-396	-384	12
長期借入れによる収入	-	2,932	2,932
長期借入金の返済による支出	-	-1,523	-1,523
自己株式の売却による収入	17	36	18
自己株式の取得による支出	-29	-30	-1
配当金の支払額	-4,971	-4,970	0
その他	-755	-688	67
現金及び現金同等物に係る換算差額	-400	823	1,224
現金及び現金同等物の増減額 <small>注)</small>	4,299	6,862	2,562
現金及び現金同等物の期末残高	46,387	53,249	6,862

注) 営業活動, 投資活動, 財務活動によるキャッシュ・フロー + 現金及び現金同等物に係る換算差額

## V. 連結ROE

	09/3	10/3	11/3	12/3	13/3	対前年	対09/3	14/3見通
ROE(%)	5.4%	6.4%	5.1%	4.7%	4.6%	-0.1%	-0.8%	5.1%
売上高当期純利益率(%)	3.0%	3.8%	3.3%	3.0%	3.0%	0.0%	0.0%	3.3%
平均総資産回転率(回)	1.2	1.2	1.1	1.1	1.0	-0.1	-0.2	-
レバレッジ	1.5	1.4	1.4	1.4	1.5	0.1	0.0	-
売上高(百万円)	466,671	443,728	424,156	441,963	455,566	13,603	-11,105	490,000
当期純利益(百万円)	13,852	16,839	14,187	13,326	13,688	361	-163	16,000
平均自己資本(百万円)	258,109	264,898	275,777	285,095	300,221	15,126	42,112	-
平均総資産(百万円)	376,337	383,598	392,868	410,687	446,903	36,216	70,566	-

\*平均自己資本 = (当期末自己資本 + 前期末自己資本) ÷ 2

\*平均総資産 = (当期末総資産 + 前期末総資産) ÷ 2

\*ROE = 当期純利益 ÷ 平均自己資本

\*レバレッジ = 平均総資産 ÷ 平均自己資本

\*ROE = 売上高当期純利益率 × 平均総資産回転率 × レバレッジ

