

第 58 期（平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで）

連結貸借対照表および連結損益計算書

|               | 頁 |
|---------------|---|
| 連結貸借対照表       | 2 |
| 連結損益計算書       | 3 |
| 注記事項          | 4 |
| 連結貸借対照表に関する注記 |   |
| 連結損益計算書に関する注記 |   |
| 貸借対照表         | 5 |
| 損益計算書         | 6 |
| 注記事項          | 7 |
| 貸借対照表に関する注記   |   |
| 損益計算書に関する注記   |   |

平成 25 年 6 月 28 日

東海エレクトロニクス株式会社

## 連結貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

(単位:千円)

| 資 産 の 部         |                   | 負 債 の 部            |                   |
|-----------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 科 目             | 金 額               | 科 目                | 金 額               |
| <b>流動資産</b>     | <b>12,683,094</b> | <b>流動負債</b>        | <b>6,423,906</b>  |
| 現金及び預金          | 1,048,996         | 支払手形及び買掛金          | 5,860,420         |
| 受取手形及び売掛金       | 8,874,730         | 未払法人税等             | 38,472            |
| たな卸資産           | 2,491,414         | 賞与引当金              | 146,285           |
| 繰延税金資産          | 95,349            | 役員賞与引当金            | 86,920            |
| その他の            | 172,603           | その他の               | 291,808           |
| <b>固定資産</b>     | <b>4,229,825</b>  | <b>固定負債</b>        | <b>452,106</b>    |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>3,131,727</b>  | 退職給付引当金            | 370,475           |
| 建物及び構築物         | 1,021,171         | その他の               | 81,631            |
| 車両運搬具           | 18,705            | <b>負債合計</b>        | <b>6,876,012</b>  |
| 工具、器具及び備品       | 52,121            | <b>純資産の部</b>       |                   |
| 土地              | 2,039,729         | 科 目                | 金 額               |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>156,603</b>    | <b>株主資本</b>        | <b>10,896,628</b> |
| ソフトウェア          | 156,603           | 資本金                | 3,075,396         |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>941,494</b>    | 資本剰余金              | 2,511,009         |
| 投資有価証券          | 510,731           | 利益剰余金              | 5,733,716         |
| 繰延税金資産          | 229,055           | 自己株式               | △423,493          |
| その他の            | 201,707           | <b>その他の包括利益累計額</b> | <b>△894,389</b>   |
| <b>資産合計</b>     | <b>16,912,919</b> | その他有価証券評価差額金       | 151,253           |
|                 |                   | 土地再評価差額金           | △757,663          |
|                 |                   | 為替換算調整勘定           | △287,979          |
|                 |                   | <b>新株予約権</b>       | <b>34,668</b>     |
|                 |                   | <b>純資産合計</b>       | <b>10,036,907</b> |
|                 |                   | <b>負債・純資産合計</b>    | <b>16,912,919</b> |

## 連結損益計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目            | 金       | 額          |
|----------------|---------|------------|
| 売上高            |         | 38,436,064 |
| 売上原価           |         | 34,140,241 |
| 売上総利益          |         | 4,295,823  |
| 販売費及び一般管理費     |         | 3,608,284  |
| 営業利益           |         | 687,538    |
| 営業外収益          |         |            |
| 受取利息           | 807     |            |
| 受取配当金          | 9,913   |            |
| 仕入割引           | 12,134  |            |
| 為替差益           | 12,326  |            |
| その他            | 9,917   | 45,099     |
| 営業外費用          |         |            |
| 支払利息           | 2,569   |            |
| 売上債権売却損        | 1,844   |            |
| その他            | 6       | 4,420      |
| 経常利益           |         | 728,218    |
| 特別利益           |         |            |
| 固定資産売却益        | 2,069   |            |
| 移転補償金          | 1,491   | 3,560      |
| 特別損失           |         |            |
| 投資有価証券評価損      | 16,613  |            |
| 減損損失           | 32,032  |            |
| 厚生年金基金脱退一時金    | 485,210 |            |
| その他            | 517     | 534,373    |
| 税金等調整前当期純利益    |         | 197,404    |
| 法人税、住民税及び事業税   | 142,494 |            |
| 法人税等調整額        | △47,218 | 95,275     |
| 少数株主損益調整前当期純利益 |         | 102,129    |
| 当期純利益          |         | 102,129    |

### 連結貸借対照表に関する注記

- |    |  |             |
|----|--|-------------|
| 1. | 有形固定資産の減価償却累計額   | 1,179,031千円 |
| 2. | 担保に供している資産   |             |
|    | 建物及び構築物  | 77,550千円    |
|    | 土地   | 137,760千円   |
|    | 買掛金  | 50,000千円    |
| 3. | 取引保証金の代用として差し入れている資産   |             |
|    | 投資有価証券   | 36,113千円    |
| 4. | 受取手形割引高  | 162,199千円   |
| 5. | 連結会計年度末日満期手形   |             |
|    | 連結会計年度末日満期手形の会計処理については、当連結会計年度の末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。当連結会計年度末日満期手形の金額は、次のとおりであります。   |             |
|    | 受取手形   | 3,268千円     |
|    | 支払手形   | 2,022千円     |
| 6. | 土地の再評価   |             |
|    | 土地の再評価に関する法律（平成10年3月31日公布法律第34号）に基づき、事業用の土地の再評価を行い、土地再評価差額金を純資産の部に計上しております。                            |             |
|    | 再評価の方法   |             |
|    | 土地の再評価に関する法律施行令（平成10年3月31日公布政令第119号）第2条第4号に定める路線価及び路線価のない土地は第2条第3号に定める固定資産税評価額に基づき、合理的な調整を行って算出しております。 |             |
|    | 再評価を行った年月日   | 平成14年3月31日  |

### 連結損益計算書に関する注記

#### 減損損失

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

| 場所     | 用途   | 種類 |
|--------|------|----|
| 長野県松本市 | 遊休資産 | 建物 |

当社グループは、事業用資産については、管理会計上の区分を単位に、遊休資産については、個別の物件毎にグルーピングし、減損損失の判定を行っております。

当該資産については、売却計画が具体的になったことから、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（32,032千円）として特別損失に計上しました。その内訳は、建物32,032千円であります。

なお、当該資産の回収可能価額は正味売却価額により測定しており、売却予定価格により評価しております。

# 貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

(単位:千円)

| 資 産 の 部         |                   | 負 債 の 部         |                   |
|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 科 目             | 金 額               | 科 目             | 金 額               |
| <b>流動資産</b>     | <b>9,521,064</b>  | <b>流動負債</b>     | <b>5,218,315</b>  |
| 現金及び預金          | 287,873           | 支払手形            | 1,076             |
| 受取手形            | 496,645           | 買掛金             | 4,814,181         |
| 売掛金             | 6,706,760         | 未払法人税等          | 14,019            |
| 商品              | 1,677,619         | 未払費用            | 153,570           |
| 未収入金            | 241,624           | 預り金             | 11,765            |
| 繰延税金資産          | 67,958            | 賞与引当金           | 103,780           |
| その他             | 42,581            | 役員賞与引当金         | 86,920            |
| <b>固定資産</b>     | <b>5,474,703</b>  | その他             | 33,001            |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>3,102,032</b>  | <b>固定負債</b>     | <b>409,500</b>    |
| 建物              | 1,002,121         | 退職給付引当金         | 337,120           |
| 構築物             | 15,276            | その他             | 72,380            |
| 車両運搬具           | 14,470            | <b>負債合計</b>     | <b>5,627,816</b>  |
| 工具、器具及び備品       | 30,434            | <b>純資産の部</b>    |                   |
| 土地              | 2,039,729         | 科 目             | 金 額               |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>150,002</b>    | <b>株主資本</b>     | <b>9,941,446</b>  |
| ソフトウェア          | 150,002           | 資本金             | 3,075,396         |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>2,222,668</b>  | 資本剰余金           | 2,511,009         |
| 投資有価証券          | 501,593           | 資本準備金           | 2,511,009         |
| 関係会社株式          | 1,349,078         | 利益剰余金           | 4,778,534         |
| 長期貸付金           | 8,806             | 利益準備金           | 248,136           |
| 保証金             | 83,020            | その他利益剰余金        | 4,530,397         |
| 繰延税金資産          | 223,395           | 別途積立金           | 4,183,000         |
| その他             | 56,774            | 繰越利益剰余金         | 347,397           |
| <b>資産合計</b>     | <b>14,995,768</b> | <b>自己株式</b>     | <b>△423,493</b>   |
|                 |                   | <b>評価・換算差額等</b> | <b>△608,162</b>   |
|                 |                   | その他有価証券評価差額金    | 149,500           |
|                 |                   | 土地再評価差額金        | △757,663          |
|                 |                   | <b>新株予約権</b>    | <b>34,668</b>     |
|                 |                   | <b>純資産合計</b>    | <b>9,367,951</b>  |
|                 |                   | <b>負債・純資産合計</b> | <b>14,995,768</b> |

# 損 益 計 算 書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目                 | 金       | 額          |
|---------------------|---------|------------|
| 売 上 高               |         | 27,195,331 |
| 売 上 原 価             |         | 24,280,405 |
| 売 上 総 利 益           |         | 2,914,925  |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 |         | 2,482,908  |
| 営 業 利 益             |         | 432,017    |
| 営 業 外 収 益           |         |            |
| 受 取 利 息             | 232     |            |
| 受 取 配 当 金           | 169,752 |            |
| 仕 入 割 引             | 8,075   |            |
| 不 動 産 賃 貸 料         | 34,159  |            |
| 為 替 差 益             | 17,837  |            |
| そ の 他               | 10,768  | 240,825    |
| 営 業 外 費 用           |         |            |
| 支 払 利 息             | 2,569   |            |
| 売 上 債 権 売 却 損       | 1,844   |            |
| 不 動 産 賃 貸 原 価       | 9,600   |            |
| そ の 他               | 5       | 14,019     |
| 経 常 利 益             |         | 658,823    |
| 特 別 利 益             |         |            |
| 固 定 資 産 売 却 益       | 2,069   | 2,069      |
| 特 別 損 失             |         |            |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損   | 16,613  |            |
| 減 損 損 失             | 32,032  |            |
| 厚生年金基金脱退一時金         | 485,210 |            |
| そ の 他               | 2       | 533,858    |
| 税 引 前 当 期 純 利 益     |         | 127,033    |
| 法人税、住民税及び事業税        | 62,500  |            |
| 法 人 税 等 調 整 額       | △47,125 | 15,374     |
| 当 期 純 利 益           |         | 111,659    |

### 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 1,081,750千円
2. 担保に供している資産並びに担保付債務は以下の通りであります。  
担保に供している資産
 

|      |   |   |           |
|------|---|---|-----------|
|      | 建 | 物 |           |
|      | 土 | 地 | 77,550千円  |
| 対応債務 | 買 | 掛 | 金         |
|      |   |   | 137,760千円 |
|      |   |   | 50,000千円  |
3. 取引保証金の代用として差し入れている資産  
投資有価証券 36,113千円
4. 受取手形割引高 162,199千円
5. 事業年度末日満期手形  
事業年度末日満期手形の会計処理については、当事業年度の末日が休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。  
当事業年度末日満期手形の金額は、次の通りであります。  
支払手形 1,220千円
6. 土地の再評価  
土地の再評価に関する法律（平成10年3月31日公布法律第34号）に基づき、事業用の土地の再評価を行い、土地再評価差額金を純資産の部に計上しております。  
再評価の方法  
土地の再評価に関する法律施行令（平成10年3月31日公布政令第119号）第2条第4号に定める路線価及び路線価のない土地は第2条第3号に定める固定資産税評価額に基づき、合理的な調整を行って算出しております。  
再評価を行った年月日 平成14年3月31日
7. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務  
短期金銭債権 413,217千円  
短期金銭債務 40,114千円
8. 取締役及び監査役に対する金銭債務  
長期金銭債務 55,475千円

### 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との営業取引高  
売上高 1,528,979千円  
仕入高 377,919千円  
販売費及び一般管理費 10,345千円
2. 関係会社との営業取引以外の取引高 196,880千円
3. 減損損失  
当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

| 場所     | 用途   | 種類 |
|--------|------|----|
| 長野県松本市 | 遊休資産 | 建物 |

当社は、事業用資産については、管理会計上の区分を単位に、遊休資産については、個別の物件毎にグルーピングし、減損損失の判定を行っております。  
当該資産については、売却計画が具体的になったことから、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（32,032千円）として特別損失に計上しました。  
その内訳は、建物32,032千円であります。  
なお、当該資産の回収可能価額は正味売却価額により測定しており、売却予定価額により評価しております。