

第 60 期（平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 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 27 年 6 月 29 日

東海エレクトロニクス株式会社

連結貸借対照表

(平成27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 |
| 流動資産 | 15,561,506 | 流動負債 | 7,655,626 |
| 現金及び預金 | 1,669,931 | 支払手形及び買掛金 | 6,819,340 |
| 受取手形及び売掛金 | 10,155,139 | 未払法人税等 | 277,086 |
| 電子記録債権 | 639,851 | 賞与引当金 | 164,645 |
| たな卸資産 | 2,817,899 | 役員賞与引当金 | 110,720 |
| 繰延税金資産 | 122,330 | その他 | 283,834 |
| その他 | 156,353 | 固定負債 | 446,308 |
| 固定資産 | 4,020,492 | 退職給付に係る負債 | 328,894 |
| 有形固定資産 | 2,839,084 | その他 | 117,413 |
| 建物及び構築物 | 837,752 | 負債合計 | 8,101,935 |
| 車両運搬具 | 8,904 | 純資産の部 | |
| 工具、器具及び備品 | 45,302 | 科 目 | 金 額 |
| 土地 | 1,915,840 | 株主資本 | 11,576,659 |
| リース資産 | 31,284 | 資本金 | 3,075,396 |
| 無形固定資産 | 109,730 | 資本剰余金 | 2,511,009 |
| ソフトウェア | 109,730 | 利益剰余金 | 6,404,173 |
| 投資その他の資産 | 1,071,678 | 自己株式 | △413,918 |
| 投資有価証券 | 791,321 | その他の包括利益累計額 | △145,987 |
| 繰延税金資産 | 76,766 | その他有価証券評価差額金 | 336,292 |
| その他 | 203,590 | 土地再評価差額金 | △662,775 |
| 資産合計 | 19,581,999 | 為替換算調整勘定 | 180,495 |
| | | 新株予約権 | 49,391 |
| | | 純資産合計 | 11,480,064 |
| | | 負債・純資産合計 | 19,581,999 |

連結損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|----------------|---------|------------|
| 売上高 | | 41,812,503 |
| 売上原価 | | 36,662,015 |
| 売上総利益 | | 5,150,488 |
| 販売費及び一般管理費 | | 4,081,840 |
| 営業利益 | | 1,068,647 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 941 | |
| 受取配当金 | 13,667 | |
| 仕入割引 | 13,573 | |
| 為替差益 | 35,415 | |
| その他 | 8,745 | 72,342 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 4 | |
| 雑損失 | 741 | 746 |
| 経常利益 | | 1,140,244 |
| 特別損失 | | |
| 減損損失 | 13,753 | 13,753 |
| 税金等調整前当期純利益 | | 1,126,491 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 490,649 | |
| 法人税等調整額 | 41,590 | 532,240 |
| 少数株主損益調整前当期純利益 | | 594,250 |
| 当期純利益 | | 594,250 |

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 | | 1,176,140千円 |
| 2. 担保に供している資産 | | |
| | 建物及び構築物 | 70,728千円 |
| | 土地 | 137,760千円 |
| 対応債務 | 支払手形及び買掛金 | 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 | 46,633千円 |

4. 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 |
|-------|-------|----|
| 三重県津市 | 事業用資産 | 土地 |

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、直近の業績推移を勘案し、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（13,753千円）として特別損失に計上しました。

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、不動産鑑定士による評価額に基づき評価しております。

貸借対照表

(平成27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 |
| 流動資産 | 11,363,031 | 流動負債 | 6,101,829 |
| 現金及び預金 | 697,344 | 支払手形 | 501 |
| 受取手形 | 617,040 | 買掛金 | 5,468,465 |
| 売掛金 | 7,470,276 | 未払法人税等 | 235,478 |
| 電子記録債権 | 614,474 | 賞与引当金 | 115,550 |
| 商 品 | 1,718,807 | 役員賞与引当金 | 110,720 |
| 繰延税金資産 | 74,817 | そ の 他 | 171,115 |
| そ の 他 | 170,271 | 固定負債 | 406,467 |
| 固定資産 | 5,207,183 | 退職給付引当金 | 312,110 |
| 有形固定資産 | 2,814,364 | そ の 他 | 94,356 |
| 建 物 | 823,371 | 負債合計 | 6,508,297 |
| 構 築 物 | 11,834 | 純 資 産 の 部 | |
| 車 両 運 搬 具 | 6,158 | 科 目 | 金 額 |
| 工具、器具及び備品 | 25,875 | 株主資本 | 10,346,236 |
| 土 地 | 1,915,840 | 資 本 金 | 3,075,396 |
| リ ー ス 資 産 | 31,284 | 資 本 剰 余 金 | 2,511,009 |
| 無形固定資産 | 106,718 | 資 本 準 備 金 | 2,511,009 |
| ソフトウェア | 106,718 | 利 益 剰 余 金 | 5,173,750 |
| 投資その他の資産 | 2,286,099 | 利 益 準 備 金 | 248,136 |
| 投資有価証券 | 771,055 | その他利益剰余金 | 4,925,614 |
| 関係会社株式 | 1,289,357 | 別 途 積 立 金 | 4,383,000 |
| 長期貸付金 | 3,826 | 繰越利益剰余金 | 542,614 |
| 繰延税金資産 | 86,062 | 自 己 株 式 | △413,918 |
| そ の 他 | 135,799 | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 | △333,710 |
| 資産合計 | 16,570,215 | その他有価証券評価差額金 | 329,064 |
| | | 土 地 再 評 価 差 額 金 | △662,775 |
| | | 新 株 予 約 権 | 49,391 |
| | | 純資産合計 | 10,061,918 |
| | | 負債・純資産合計 | 16,570,215 |

損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|---------------------|---------|------------|
| 売 上 高 | | 28,291,741 |
| 売 上 原 価 | | 24,904,416 |
| 売 上 総 利 | | 3,387,325 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 | | 2,599,907 |
| 営 業 利 益 | | 787,418 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 受 取 利 息 | 201 | |
| 受 取 配 当 金 | 13,311 | |
| 仕 入 割 引 | 8,853 | |
| 不 動 産 賃 貸 料 | 33,211 | |
| 為 替 差 益 | 33,030 | |
| そ の 他 | 9,567 | 98,174 |
| 営 業 外 費 用 | | |
| 支 払 利 息 | 4 | |
| 不 動 産 賃 貸 原 価 | 8,424 | |
| そ の 他 | 741 | 9,169 |
| 経 常 利 益 | | 876,423 |
| 特 別 損 失 | | |
| 減 損 損 失 | 13,753 | 13,753 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 862,669 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 363,000 | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 32,775 | 395,775 |
| 当 期 純 利 益 | | 466,894 |

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 | | 1,026,326千円 |
| 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 | 70,728千円 |
| | | 土 地 | 137,760千円 |
| | 対応債務 | 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 | 46,633千円 |
| 4. | 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務 | | |
| | | 短 期 金 銭 債 権 | 599,223千円 |
| | | 短 期 金 銭 債 務 | 28,396千円 |
| 5. | 取締役及び監査役に対する金銭債務 | | |
| | | 長 期 金 銭 債 務 | 48,167千円 |

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 | 1,925,399千円 |
| | | 仕 入 高 | 286,321千円 |
| | | 販売費及び一般管理費 | 28,617千円 |
| 2. | 関係会社との営業取引以外の取引高 | | 35,747千円 |
| 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 |
|-------|-------|----|
| 三重県津市 | 事業用資産 | 土地 |

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、直近の業績推移を勘案し、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（13,753千円）として特別損失に計上しました。

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、不動産鑑定士による評価額に基づき評価しております。