

第 65 期（2019 年 4 月 1 日から 2020 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
会計方針の変更に関する注記	
連結貸借対照表に関する注記	
重要な後発事象に関する注記	
貸借対照表	6
損益計算書	7
注記事項	8
貸借対照表に関する注記	
損益計算書に関する注記	
重要な後発事象に関する注記	

2020 年 6 月 25 日

東海エレクトロニクス株式会社

# 連結貸借対照表

(2020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>15,786,637</b>	<b>流動負債</b>	<b>6,764,908</b>
現金及び預金	2,036,676	支払手形及び買掛金	4,288,705
受取手形及び売掛金	6,774,587	電子記録債務	1,639,815
電子記録債権	907,528	未払法人税等	35,139
たな卸資産	5,800,051	賞与引当金	144,271
その他	267,793	役員賞与引当金	79,068
<b>固定資産</b>	<b>4,299,782</b>	その他	577,908
<b>有形固定資産</b>	<b>2,606,196</b>	<b>固定負債</b>	<b>444,754</b>
建物及び構築物	564,621	退職給付に係る負債	394,859
車両運搬具	2,681	その他	49,894
工具、器具及び備品	41,928	<b>負債合計</b>	<b>7,209,663</b>
土地	1,902,985	<b>純資産の部</b>	
リース資産	90,540	科 目	金 額
建設仮勘定	3,439	<b>株主資本</b>	<b>13,237,177</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>74,376</b>	資本金	3,075,396
ソフトウェア	74,376	資本剰余金	2,511,009
<b>投資その他の資産</b>	<b>1,619,209</b>	利益剰余金	8,004,320
投資有価証券	915,261	自己株式	△353,548
繰延税金資産	160,118	その他の包括利益累計額	△427,066
その他	543,829	その他有価証券評価差額金	314,407
<b>資産合計</b>	<b>20,086,419</b>	土地再評価差額金	△662,775
		為替換算調整勘定	△78,698
		<b>新株予約権</b>	<b>66,645</b>
		<b>純資産合計</b>	<b>12,876,756</b>
		<b>負債・純資産合計</b>	<b>20,086,419</b>

# 連結損益計算書

(2019年4月1日から2020年3月31日まで)

(単位:千円)

科 目	金	額
売上高		37,845,587
売上原価		33,085,097
売上総利益		4,760,490
販売費及び一般管理費		4,375,321
営業利益		385,168
営業外収益		
受取利息	12,248	
受取配当金	26,183	
仕入割引	8,606	
不動産賃貸料	28,621	
その他の	12,520	88,179
営業外費用		
支払利息	10,063	
売上債権売却損	10,760	
為替差損	6,254	
不動産賃貸原価	14,711	
その他の	1,151	42,940
経常利益		430,407
税金等調整前当期純利益		430,407
法人税、住民税及び事業税	198,208	
法人税等調整額	22,666	220,874
当期純利益		209,533
親会社株主に帰属する当期純利益		209,533

## 会計方針の変更に関する注記

(国際財務報告基準第16号「リース」の適用に伴う変更)

国際財務報告基準を適用している子会社は、当連結会計年度より、国際財務報告基準第16号「リース」(以下「IFRS第16号」という。)を適用しております。これにより、リースの借手は、原則としてすべてのリースを貸借対照表に資産及び負債として計上することとしました。IFRS第16号の適用については、経過的な取扱いに従っており、会計方針の変更による当連結会計年度の期首の利益剰余金に及ぼす影響はありません。

この結果、当連結会計年度末の有形固定資産の「リース資産(純額)」が88,197千円増加し、流動負債の「その他」が61,505千円及び固定負債の「その他」が28,014千円増加しております。当連結会計年度の損益に与える影響は軽微であります。

## 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 1,356,795千円

2. 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 42,276千円

3. 土地の再評価

土地の再評価に関する法律(1998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(1998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 2002年3月31日

## 重要な後発事象に関する注記

当社は、2019年12月25日開催の取締役会において、藤田電機工業株式会社の半導体に関わる販売事業の一部の統合を行うことで決議し、2020年4月1日に実施いたしました。

### 1. 事業譲受の目的

当社と藤田電機工業株式会社が、それぞれ培ってきた経験、技術、提案力を結集して、より良いサービスをお客様へ提供できる体制を構築することを目的とします。

### 2. 相手先企業の名称

藤田電機工業株式会社

### 3. 譲受事業の内容

半導体に関わる販売事業の一部

### 4. 取得する事業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

取得の対価（現金）	31.8億円
-----------	--------

取得原価	31.8億円
------	--------

(2020年3月31日営業終了後に実地棚卸を実施し、継承対象在庫を確定した結果、取得の対価は2020年1月30日付で公表しました見込み額37.8億円から31.8億円となりました。)

### 5. 発生するのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

現時点では確定しておりません。

### 6. 企業結合日に受け入れる資産及び引き受ける負債の額並びにその主な内訳

現時点では確定しておりませんが、主な内訳はたな卸資産であります。

### 7. 事業譲受日

2020年4月1日

# 貸借対照表

(2020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>11,507,139</b>	<b>流動負債</b>	<b>5,711,807</b>
現金及び預金	352,230	買掛金	3,530,895
受取手形	141,352	電子記録債務	1,639,815
売掛金	5,396,076	賞与引当金	103,130
電子記録債権	858,750	役員賞与引当金	79,068
商 品	4,483,931	そ の 他	358,899
そ の 他	274,797	<b>固定負債</b>	<b>384,164</b>
<b>固定資産</b>	<b>5,832,651</b>	退職給付引当金	366,039
<b>有形固定資産</b>	<b>2,490,267</b>	そ の 他	18,125
建 物	558,283	<b>負債合計</b>	<b>6,095,972</b>
構 築 物	4,647	<b>純資産の部</b>	
車両運搬具	2,681	科 目	金 額
工具、器具及び備品	19,326	<b>株主資本</b>	<b>11,537,479</b>
土 地	1,902,985	資 本 金	3,075,396
リース資産	2,342	資 本 剰 余 金	2,511,009
<b>無形固定資産</b>	<b>64,561</b>	資 本 準 備 金	2,511,009
ソフトウェア	64,561	<b>利益剰余金</b>	<b>6,304,622</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>3,277,822</b>	利 益 準 備 金	248,136
投資有価証券	879,605	その他利益剰余金	6,056,485
関係会社株式	1,757,615	別 途 積 立 金	4,883,000
繰延税金資産	173,424	繰越利益剰余金	1,173,485
そ の 他	467,177	<b>自己株式</b>	<b>△353,548</b>
<b>資産合計</b>	<b>17,339,790</b>	<b>評価・換算差額等</b>	<b>△360,305</b>
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	302,469
		土 地 再 評 価 差 額 金	△662,775
		<b>新株予約権</b>	<b>66,645</b>
		<b>純資産合計</b>	<b>11,243,818</b>
		<b>負債・純資産合計</b>	<b>17,339,790</b>

# 損 益 計 算 書

(2019年4月1日から2020年3月31日まで)

(単位:千円)

科 目	金	額
売上高		28,892,143
売上原価		25,676,940
売上総利益		3,215,202
販売費及び一般管理費		2,988,485
営業利益		226,717
営業外収益		
受取利息	129	
受取配当金	130,360	
仕入割引	5,095	
不動産賃貸料	49,353	
その他の	7,166	192,105
営業外費用		
支払利息	4,906	
売上債権売却損	10,760	
為替差損	12,575	
不動産賃貸原価	18,553	
その他の	1,150	47,946
経常利益		370,877
特別損失		
関係会社株式評価損	60,127	60,127
税引前当期純利益		310,749
法人税、住民税及び事業税	103,500	
法人税等調整額	29,904	133,404
当期純利益		177,344

### 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	1,116,735千円
2.	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	42,276千円
3.	関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
	短期金銭債権	530,575千円
	短期金銭債務	226,141千円

### 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	1,841,131千円
	仕入高	545,161千円
	販売費及び一般管理費	48,626千円
2.	関係会社との営業取引以外の取引高	126,834千円



## 重要な後発事象に関する注記

当社は、2019年12月25日開催の取締役会において、藤田電機工業株式会社の半導体に関わる販売事業の一部の統合を行うことで決議し、2020年4月1日に実施いたしました。

### 1. 事業譲受の目的

当社と藤田電機工業株式会社が、それぞれ培ってきた経験、技術、提案力を結集して、より良いサービスをお客様へ提供できる体制を構築することを目的とします。

### 2. 相手先企業の名称

藤田電機工業株式会社

### 3. 譲受事業の内容

半導体に関わる販売事業の一部

### 4. 取得する事業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

取得の対価（現金）	31.8億円
-----------	--------

---

取得原価	31.8億円
------	--------

(2020年3月31日営業終了後に実地棚卸を実施し、継承対象在庫を確定した結果、取得の対価は2020年1月30日付で公表しました見込み額37.8億円から31.8億円となりました。)

### 5. 発生するのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

現時点では確定しておりません。

### 6. 企業結合日に受け入れる資産及び引き受ける負債の額並びにその主な内訳

現時点では確定しておりませんが、主な内訳はたな卸資産であります。

### 7. 事業譲受日

2020年4月1日