

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年3月31日) | | 当事業年度 (平成19年3月31日) | | |
|------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | |
| (資産の部) | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | |
| 1 現金及び預金 | | 1,978,296 | | 2,366,389 | | |
| 2 受取手形 | ※2 ※8 | 2,394,002 | | 2,521,004 | | |
| 3 売掛金 | ※2 | 7,715,430 | | 8,131,641 | | |
| 4 商品 | | 168,844 | | 157,279 | | |
| 5 製品 | | 805,815 | | 802,824 | | |
| 6 原材料 | | 479,059 | | 527,733 | | |
| 7 仕掛品 | | 194,454 | | 213,397 | | |
| 8 貯蔵品 | | 139,193 | | 160,494 | | |
| 9 前払費用 | | 39,965 | | 36,261 | | |
| 10 繰延税金資産 | | 355,300 | | 358,560 | | |
| 11 その他 | | 628,860 | | 592,593 | | |
| 貸倒引当金 | | △20,800 | | △20,800 | | |
| 流動資産合計 | | 14,878,422 | 40.7 | 15,847,380 | 41.9 | |
| II 固定資産 | | | | | | |
| 1 有形固定資産 | | | | | | |
| (1) 建物 | ※1 | 6,198,085 | | 7,076,678 | | |
| 減価償却累計額 | | △3,993,024 | 2,205,061 | △4,128,117 | 2,948,561 | |
| (2) 構築物 | ※1 | 953,514 | | 1,128,773 | | |
| 減価償却累計額 | | △757,092 | 196,422 | △778,510 | 350,263 | |
| (3) 機械及び装置 | ※1 | 12,218,209 | | 12,634,319 | | |
| 減価償却累計額 | | △8,790,627 | 3,427,581 | △8,831,771 | 3,802,547 | |
| (4) 車両運搬具 | | 442,447 | | 457,037 | | |
| 減価償却累計額 | | △316,981 | 125,465 | △331,903 | 125,134 | |
| (5) 工具器具備品 | | 6,228,998 | | 6,638,359 | | |
| 減価償却累計額 | | △4,825,611 | 1,403,386 | △5,273,889 | 1,364,469 | |
| (6) 土地 | ※1 | | 2,662,228 | | 2,698,103 | |
| (7) 建設仮勘定 | | | 1,467,391 | | 1,222,359 | |
| 有形固定資産合計 | | | 11,487,537 | 31.4 | 12,511,439 | 33.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年3月31日) | | 当事業年度 (平成19年3月31日) | |
|---------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| 2 無形固定資産 | | | | | |
| (1) 借地権 | | 41,393 | | 41,393 | |
| (2) ソフトウェア | | 304,726 | | 274,557 | |
| (3) 電話加入権 | | 11,976 | | 11,976 | |
| (4) その他 | | 570 | | 510 | |
| 無形固定資産合計 | | 358,666 | 1.0 | 328,436 | 0.9 |
| 3 投資その他の資産 | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | ※1 | 6,769,896 | | 6,899,363 | |
| (2) 関係会社株式 | | 1,167,884 | | 1,544,884 | |
| (3) 出資金 | | 80,270 | | 80,270 | |
| (4) 関係会社出資金 | | 662,268 | | 662,268 | |
| (5) 長期貸付金 | | 206,681 | | 64,127 | |
| (6) 関係会社長期貸付金 | | 1,184,238 | | 10,090 | |
| (7) 破産等債権 | | 119,751 | | 227,382 | |
| (8) 長期前払費用 | | 1,649 | | 2,286 | |
| (9) その他 | | 88,002 | | 97,709 | |
| 貸倒引当金 | | △131,543 | | △115,479 | |
| 投資損失引当金 | | △315,000 | | △300,000 | |
| 投資その他の資産合計 | | 9,834,098 | 26.9 | 9,172,903 | 24.2 |
| 固定資産合計 | | 21,680,302 | 59.3 | 22,012,780 | 58.1 |
| 資産合計 | | 36,558,724 | 100.0 | 37,860,161 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年3月31日) | | 当事業年度 (平成19年3月31日) | | |
|----------------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | |
| (負債の部) | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | |
| 1 支払手形 | ※2 ※8 | | 1,207,782 | | 1,072,078 | |
| 2 買掛金 | ※2 | | 6,509,506 | | 7,683,932 | |
| 3 一年以内返済予定の 長期借入金 | ※1 | | — | | 850,000 | |
| 4 未払金 | | | 853,443 | | 1,308,648 | |
| 5 未払費用 | | | 834,688 | | 812,447 | |
| 6 未払法人税等 | | | 178,567 | | 99,820 | |
| 7 未払消費税等 | | | 34,623 | | 7,754 | |
| 8 預り金 | | | 191,726 | | 159,932 | |
| 9 従業員預金 | ※1 | | 374,530 | | 361,804 | |
| 10 設備関係支払手形 | ※8 | | 1,241,417 | | 883,368 | |
| 11 その他 | | | — | | 114 | |
| 流動負債合計 | | | 11,426,287 | 31.3 | 13,239,902 | 35.0 |
| II 固定負債 | | | | | | |
| 1 長期借入金 | ※1 | | 5,600,000 | | 4,750,000 | |
| 2 繰延税金負債 | | | 166,113 | | 348,623 | |
| 3 退職給付引当金 | | | 3,635,860 | | 3,340,793 | |
| 4 役員退職慰労引当金 | | | 111,200 | | — | |
| 5 長期未払金 | | | — | | 111,200 | |
| 固定負債合計 | | | 9,513,174 | 26.0 | 8,550,616 | 22.6 |
| 負債合計 | | | 20,939,461 | 57.3 | 21,790,519 | 57.6 |
| (資本の部) | | | | | | |
| I 資本金 | ※5 | | 4,733,160 | 12.9 | — | — |
| II 資本剰余金 | | | | | | |
| 1 資本準備金 | | | 4,238,942 | | — | |
| 2 その他資本剰余金 | | | | | | |
| 自己株式処分差益 | | 100,859 | 100,859 | | — | — |
| 資本剰余金合計 | | | 4,339,802 | 11.9 | — | — |
| III 利益剰余金 | | | | | | |
| 1 任意積立金 | | | | | | |
| (1) 固定資産圧縮積立金 | | 15,715 | | | — | |
| (2) 別途積立金 | | 3,125,243 | 3,140,958 | | — | |
| 2 当期末処分利益 | | | 924,139 | | — | |
| 利益剰余金合計 | | | 4,065,098 | 11.1 | — | — |
| IV その他有価証券評価差額金 | | | 2,576,187 | 7.0 | — | — |
| V 自己株式 | ※6 | | △94,984 | △0.2 | — | — |
| 資本合計 | | | 15,619,262 | 42.7 | — | — |
| 負債・資本合計 | | | 36,558,724 | 100.0 | — | — |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年3月31日) | | 当事業年度 (平成19年3月31日) | |
|--------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (純資産の部) | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | |
| 1 資本金 | | — | — | 4,751,970 | 12.6 |
| 2 資本剰余金 | | | | | |
| (1) 資本準備金 | | — | | 4,257,752 | |
| (2) その他資本剰余金 | | — | | 100,462 | |
| 資本剰余金合計 | | — | — | 4,358,214 | 11.5 |
| 3 利益剰余金 | | | | | |
| その他利益剰余金 | | | | | |
| 固定資産圧縮積立金 | | — | | 9,767 | |
| 別途積立金 | | — | | 3,475,243 | |
| 繰越利益剰余金 | | — | | 805,771 | |
| 利益剰余金合計 | | — | — | 4,290,783 | 11.3 |
| 4 自己株式 | | — | — | △99,044 | △0.3 |
| 株主資本合計 | | — | — | 13,301,924 | 35.1 |
| II 評価・換算差額等 | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | | — | | 2,747,053 | |
| 評価・換算差額等合計 | | — | — | 2,747,053 | 7.2 |
| III 新株予約権 | | — | — | 20,664 | 0.1 |
| 純資産合計 | | — | — | 16,069,641 | 42.4 |
| 負債純資産合計 | | — | — | 37,860,161 | 100.0 |

② 【損益計算書】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | |
|----------------|----------|----------------------------------------|------------|------------|----------------------------------------|------------|------------|
| | | 金額(千円) | | 百分比 (%) | 金額(千円) | | 百分比 (%) |
| I 売上高 | | | 34,513,342 | 100.0 | | 35,288,290 | 100.0 |
| II 売上原価 | | | | | | | |
| 1 期首製品及び商品棚卸高 | | 1,042,388 | | | 974,659 | | |
| 2 当期製品製造原価 | | 15,670,900 | | | 16,331,680 | | |
| 3 当期商品仕入高 | ※1 | 11,894,499 | | | 12,433,378 | | |
| 合計 | | 28,607,788 | | | 29,739,718 | | |
| 4 他勘定振替高 | | 11,801 | | | 6,205 | | |
| 5 期末製品及び商品棚卸高 | | 974,659 | 27,621,326 | 80.0 | 960,103 | 28,773,408 | 81.5 |
| 売上総利益 | | | 6,892,015 | 20.0 | | 6,514,881 | 18.5 |
| III 販売費及び一般管理費 | ※2 ※3 | | 6,337,154 | 18.4 | | 6,227,995 | 17.7 |
| 営業利益 | | | 554,860 | 1.6 | | 286,885 | 0.8 |
| IV 営業外収益 | | | | | | | |
| 1 受取利息 | | 34,392 | | | 29,137 | | |
| 2 受取配当金 | ※1 | 762,810 | | | 667,796 | | |
| 3 不動産賃貸料 | ※1 | 149,122 | | | 178,746 | | |
| 4 手数料収入 | | 5,888 | | | 977 | | |
| 5 雑収入 | | 51,738 | 1,003,951 | 2.9 | 24,770 | 901,429 | 2.6 |
| V 営業外費用 | | | | | | | |
| 1 支払利息 | | 86,708 | | | 87,313 | | |
| 2 不動産賃借料 | | 13,140 | | | 11,280 | | |
| 3 雑損失 | | 7,895 | 107,743 | 0.3 | 18,793 | 117,386 | 0.4 |
| 経常利益 | | | 1,451,069 | 4.2 | | 1,070,928 | 3.0 |
| VI 特別利益 | | | | | | | |
| 1 固定資産売却益 | ※4 | — | | | 1,504 | | |
| 2 投資有価証券売却益 | | 14,084 | | | 23,311 | | |
| 3 土地売却益 | | 6,061 | | | — | | |
| 4 受取保険金 | | — | 20,145 | 0.1 | 23,523 | 48,339 | 0.1 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | |
|------------------|----------|----------------------------------------|------------|----------------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) |
| Ⅶ 特別損失 | | | | | |
| 1 固定資産処分損 | ※5 | 165,376 | | 249,338 | |
| 2 投資有価証券売却損 | | 33,354 | | — | |
| 3 ゴルフ会員権評価損 | | 700 | | — | |
| 4 減損損失 | ※6 | 9,872 | | — | |
| 5 投資損失引当金繰入額 | | 315,000 | 524,302 | — | 249,338 |
| 税引前当期純利益 | | | 946,911 | | 869,930 |
| 法人税、住民税 及び事業税 | | 250,000 | | 142,000 | |
| 法人税等調整額 | | △3,237 | 246,762 | 164,749 | 306,749 |
| 当期純利益 | | | 700,148 | | 563,181 |
| 前期繰越利益 | | | 363,992 | | — |
| 中間配当額 | | | 140,002 | | — |
| 当期未処分利益 | | | 924,139 | | — |

製造原価明細書

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | |
|----------|----------|----------------------------------------|------------|----------------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| I 材料費 | | 9,081,869 | 58.0 | 9,746,349 | 59.6 |
| II 労務費 | | 3,840,735 | 24.6 | 3,757,784 | 23.0 |
| III 経費 | | 2,724,511 | 17.4 | 2,848,577 | 17.4 |
| 当期総製造費用 | | 15,647,117 | 100.0 | 16,352,712 | 100.0 |
| 期首仕掛品在高 | | 220,754 | | 194,454 | |
| 計 | | 15,867,872 | | 16,547,166 | |
| 他勘定振替高 | | 2,517 | | 2,087 | |
| 期末仕掛品在高 | | 194,454 | | 213,397 | |
| 当期製品製造原価 | | 15,670,900 | | 16,331,680 | |

(注) 1 原価計算の方法 当社の原価計算は工場別総合原価計算を採用しています。

2 経費の主なものは、減価償却費であり、第100期(前事業年度)1,296,306千円、第101期(当事業年度)1,357,540千円であります。

③ 【利益処分計算書】

| 株主総会承認日 | | 前事業年度 (平成18年6月23日) | |
|------------------|----------|-----------------------|---------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | |
| I 当期末処分利益 | | | 924,139 |
| II 任意積立金取崩高 | | | |
| 固定資産圧縮積立金 取崩高 | | 3,352 | 3,352 |
| 合計 | | | 927,491 |
| III 利益処分数額 | | | |
| 1 配当金 | | 163,438 | |
| 2 役員賞与金 | | 33,700 | |
| 3 任意積立金 | | | |
| 別途積立金 | | 350,000 | 547,138 |
| IV 次期繰越利益 | | | 380,352 |
| | | | |

④ 【株主資本等変動計算書】

当事業年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

| | 株主資本 | | | | | | | 自己株式 | 株主資本合計 |
|-----------------------------|-----------|-----------|--------------|---------------|-----------|-------------|---------|------------|--------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | | | | |
| | | 資本準備金 | その他 資本剰余金 | 固定資産 圧縮積立金 | 別途積立金 | 繰越利益 剰余金 | | | |
| 平成18年3月31日残高(千円) | 4,733,160 | 4,238,942 | 100,859 | 15,715 | 3,125,243 | 924,139 | △94,984 | 13,043,075 | |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | | | |
| 新株の発行 | 18,810 | 18,810 | | | | | | 37,620 | |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 (注1) | | | | △5,947 | | 5,947 | | — | |
| 別途積立金の積立(注2) | | | | | 350,000 | △350,000 | | — | |
| 剰余金の配当(注3) | | | | | | △303,796 | | △303,796 | |
| 役員賞与(注2) | | | | | | △33,700 | | △33,700 | |
| 当期純利益 | | | | | | 563,181 | | 563,181 | |
| 自己株式の取得 | | | | | | | △14,682 | △14,682 | |
| 自己株式の処分 | | | △397 | | | | 10,623 | 10,226 | |
| 株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額) | | | | | | | | | |
| 事業年度中の変動額合計 (千円) | 18,810 | 18,810 | △397 | △5,947 | 350,000 | △118,367 | △4,059 | 258,848 | |
| 平成19年3月31日残高(千円) | 4,751,970 | 4,257,752 | 100,462 | 9,767 | 3,475,243 | 805,771 | △99,044 | 13,301,924 | |

| | 評価・換算差額等 | 新株予約権 | 純資産合計 |
|-----------------------------|------------------|--------|------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | | |
| 平成18年3月31日残高(千円) | 2,576,187 | — | 15,619,262 |
| 事業年度中の変動額 | | | |
| 新株の発行 | | | 37,620 |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 (注1) | | | — |
| 別途積立金の積立(注2) | | | — |
| 剰余金の配当(注3) | | | △303,796 |
| 役員賞与(注2) | | | △33,700 |
| 当期純利益 | | | 563,181 |
| 自己株式の取得 | | | △14,682 |
| 自己株式の処分 | | | 10,226 |
| 株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額) | 170,866 | 20,664 | 191,530 |
| 事業年度中の変動額合計 (千円) | 170,866 | 20,664 | 450,378 |
| 平成19年3月31日残高(千円) | 2,747,053 | 20,664 | 16,069,641 |

注1 平成18年6月の定時株主総会における利益処分と当事業年度における計上額を含んでおります。

注2 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

注3 平成18年6月の定時株主総会における利益処分及び当事業年度における中間配当を含んでおります。

重要な会計方針

| 項目 | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>有価証券</p> <p>(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</p> <p>(2) その他有価証券</p> <p>① 時価のあるもの…決算期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)</p> <p>② 時価のないもの…移動平均法による原価法</p> | <p>有価証券</p> <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式… 同左</p> <p>(2) その他有価証券</p> <p>① 時価のあるもの…決算期末日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)</p> <p>② 時価のないもの… 同左</p> | | | | |
| 2 デリバティブ取引により生じる正味の債権(及び債務)の評価基準及び評価方法 | <p>デリバティブ</p> <p>金利スワップ契約については、特例処理の要件を満たすため時価評価をせず、その金銭の受払の純額を金利交換の対象となる負債に係る利息に加減して処理しております。</p> | <p>同左</p> | | | | |
| 3 たな卸資産の評価基準及び評価方法 | <p>商品、製品、仕掛品、原材料、貯蔵品</p> <p>総平均法による原価法</p> | <p>同左</p> | | | | |
| 4 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産</p> <p>定率法によっております。 (ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)は定額法によっております。)</p> <p>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。</p> <table border="0" data-bbox="526 1176 917 1243"> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>10～50年</td> </tr> <tr> <td>機械装置</td> <td>9～15年</td> </tr> </table> <p>(2) 無形固定資産</p> <p>定額法によっております。 なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) 長期前払費用</p> <p>法人税法の規定による均等償却</p> | 建物及び構築物 | 10～50年 | 機械装置 | 9～15年 | <p>(1) 有形固定資産</p> <p>同左</p> <p>(2) 無形固定資産</p> <p>同左</p> <p>(3) 長期前払費用</p> <p>同左</p> |
| 建物及び構築物 | 10～50年 | | | | | |
| 機械装置 | 9～15年 | | | | | |
| 5 引当金の計上基準 | <p>(1) 貸倒引当金</p> <p>売掛金等の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、貸倒懸念等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金</p> <p>同左</p> | | | | |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>(2) 投資損失引当金 関係会社等への投資に対する損失に備えるため、当該会社の資産内容及び将来の業績見込を勘案して計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度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、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。 過去勤務債務は、その発生時の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(定額法)を、費用処理しております。 数理計算上の差異は、その発生時の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(定額法)を、それぞれ発生した年の翌事業年度より費用処理しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく期末要支給額を引当計上しております。</p> | <p>(2) 投資損失引当金 関係会社への投資に対する損失に備えるため、当該会社の資産内容及び将来の業績見込を勘案して計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p> |
| 6 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準 | 外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。 | 同左 |
| 7 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によっております。 | 同左 |
| 8 ヘッジ会計の方法 | <p>① ヘッジ会計の方法 金利スワップ取引については、特例処理の要件を満たすものについては、特例処理によっております。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段…金利スワップ取引 ヘッジ対象…借入金の金利</p> <p>③ ヘッジ方針 借入債務の金利変動リスクをヘッジする目的で行っております。</p> <p>④ ヘッジ有効性評価の方法 金利スワップ取引については、特例処理の要件に該当するかの判断をもって、ヘッジ有効性の評価に代えております。</p> | 同左 |
| 9 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は税抜き方式によっております。 | 同左 |

(追加情報)

| 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(固定資産の減損に係る会計基準) 当事業年度から「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9,872千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。</p> <p>—————</p> <p>—————</p> <p>—————</p> | <p>—————</p> <p>(企業結合に係る会計基準等) 当事業年度より「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会 平成15年10月31日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成17年12月27日)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 最終改正平成18年12月22日)を適用しております。</p> <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等) 当事業年度より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。 従来の資本の部の合計に相当する金額は16,048,977千円であります。 なお、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> <p>(ストック・オプション等に関する会計基準) 当事業年度より「ストック・オプション等に関する会計基準」(企業会計基準第8号 平成17年12月27日)及び「ストック・オプション等に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第11号 最終改正平成18年5月31日)を適用しております。 これにより、営業利益、経常利益および税引前当期純利益が20,664千円減少しております。</p> |

(追加情報)

| 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>—————</p> | <p>当社は平成18年6月23日開催の定時株主総会において、役員退職慰労金制度の廃止ならびに役員退職慰労金の打切り支給(退任時)を決議しております。これにより、役員退職慰労引当金として前事業年度末に計上しておりました引当金 111,200千円を全額取崩し同額(役員退職慰労金の打切り支給額)を固定負債の「長期未払金」として計上しております。</p> |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度 (平成18年3月31日) | 当事業年度 (平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|-----------|-----------------|-----------|---------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------|-----------|-------------|----------|--------------------|---------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|-----------------|-----------|---------------|-----------|--------|-----------|-----------------|-----------|-------------|-------------|--------------------|----------|-----------|-------------|-----------|-----------|
| <p>※1 担保資産 次の資産を長期借入金2,900,000千円の担保として、工場財団抵当及び不動産抵当に供しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="text-align: center;">工場 財団抵当</th> <th style="text-align: center;">不動産 抵当</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物(帳簿価額)</td> <td style="text-align: right;">209,008千円</td> <td style="text-align: right;">465,276千円</td> </tr> <tr> <td>構築物(〃)</td> <td style="text-align: right;">26,387 〃</td> <td style="text-align: right;">— 〃</td> </tr> <tr> <td>機械装置(〃)</td> <td style="text-align: right;">564,539 〃</td> <td style="text-align: right;">— 〃</td> </tr> <tr> <td>土地(〃)</td> <td style="text-align: right;">68,065 〃</td> <td style="text-align: right;">317,927 〃</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">868,000 〃</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">783,204 〃</td> </tr> </tbody> </table> <p>次のものを担保に供しております。 社内預金保全のため、投資有価証券(帳簿価格)597,990千円を担保に供しております。</p> | | 工場 財団抵当 | 不動産 抵当 | 建物(帳簿価額) | 209,008千円 | 465,276千円 | 構築物(〃) | 26,387 〃 | — 〃 | 機械装置(〃) | 564,539 〃 | — 〃 | 土地(〃) | 68,065 〃 | 317,927 〃 | 計 | 868,000 〃 | 783,204 〃 | <p>※1 担保資産 次の資産を設備資金借入金(長期借入金2,100,000千円、一年以内返済予定の長期借入金800,000千円)の担保として、工場財団抵当及び不動産抵当に供しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="text-align: center;">工場 財団抵当</th> <th style="text-align: center;">不動産 抵当</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物(帳簿価額)</td> <td style="text-align: right;">196,855千円</td> <td style="text-align: right;">444,310千円</td> </tr> <tr> <td>構築物(〃)</td> <td style="text-align: right;">24,404 〃</td> <td style="text-align: right;">— 〃</td> </tr> <tr> <td>機械装置(〃)</td> <td style="text-align: right;">440,819 〃</td> <td style="text-align: right;">— 〃</td> </tr> <tr> <td>土地(〃)</td> <td style="text-align: right;">68,065 〃</td> <td style="text-align: right;">317,927 〃</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">730,144 〃</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">762,238 〃</td> </tr> </tbody> </table> <p>次のものを担保に供しております。 社内預金保全のため、投資有価証券(帳簿価格)702,150千円を担保に供しております。</p> | | 工場 財団抵当 | 不動産 抵当 | 建物(帳簿価額) | 196,855千円 | 444,310千円 | 構築物(〃) | 24,404 〃 | — 〃 | 機械装置(〃) | 440,819 〃 | — 〃 | 土地(〃) | 68,065 〃 | 317,927 〃 | 計 | 730,144 〃 | 762,238 〃 |
| | 工場 財団抵当 | 不動産 抵当 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物(帳簿価額) | 209,008千円 | 465,276千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物(〃) | 26,387 〃 | — 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置(〃) | 564,539 〃 | — 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地(〃) | 68,065 〃 | 317,927 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 868,000 〃 | 783,204 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 工場 財団抵当 | 不動産 抵当 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物(帳簿価額) | 196,855千円 | 444,310千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物(〃) | 24,404 〃 | — 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置(〃) | 440,819 〃 | — 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地(〃) | 68,065 〃 | 317,927 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 730,144 〃 | 762,238 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※2 関係会社に対する資産・負債は次の通りです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">366,055千円</td> </tr> <tr> <td>売掛金</td> <td style="text-align: right;">815,371 〃</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td style="text-align: right;">250,651 〃</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">632,974 〃</td> </tr> </tbody> </table> | 受取手形 | 366,055千円 | 売掛金 | 815,371 〃 | 支払手形 | 250,651 〃 | 買掛金 | 632,974 〃 | <p>※2 関係会社に対する資産・負債は次の通りです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">502,869千円</td> </tr> <tr> <td>売掛金</td> <td style="text-align: right;">744,069 〃</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td style="text-align: right;">298,606 〃</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">793,752 〃</td> </tr> </tbody> </table> | 受取手形 | 502,869千円 | 売掛金 | 744,069 〃 | 支払手形 | 298,606 〃 | 買掛金 | 793,752 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取手形 | 366,055千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売掛金 | 815,371 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手形 | 250,651 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買掛金 | 632,974 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取手形 | 502,869千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売掛金 | 744,069 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手形 | 298,606 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買掛金 | 793,752 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3 偶発債務 次の会社等に対して債務保証及び保証予約を行っております。</p> <p>(1) 債務保証</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">SNC Sound Proof Co., Ltd</td> <td style="text-align: right;">7,773千円</td> </tr> <tr> <td>SRN Sound Proof Co., Ltd</td> <td style="text-align: right;">79,728 〃</td> </tr> <tr> <td>日特固(広州)防音配件有限公司</td> <td style="text-align: right;">320,133 〃</td> </tr> <tr> <td>天津日特固防音配件有限公司</td> <td style="text-align: right;">100,950 〃</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">508,585 〃</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 保証予約</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">ニットクメンテ㈱の銀行借入金等</td> <td style="text-align: right;">250,000千円</td> </tr> <tr> <td>日晃工業㈱の銀行借入金</td> <td style="text-align: right;">5,380 〃</td> </tr> <tr> <td>㈱日本ヒーティングプランの銀行借入金</td> <td style="text-align: right;">9,000 〃</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">264,380 〃</td> </tr> </tbody> </table> | SNC Sound Proof Co., Ltd | 7,773千円 | SRN Sound Proof Co., Ltd | 79,728 〃 | 日特固(広州)防音配件有限公司 | 320,133 〃 | 天津日特固防音配件有限公司 | 100,950 〃 | 計 | 508,585 〃 | ニットクメンテ㈱の銀行借入金等 | 250,000千円 | 日晃工業㈱の銀行借入金 | 5,380 〃 | ㈱日本ヒーティングプランの銀行借入金 | 9,000 〃 | 計 | 264,380 〃 | <p>3 偶発債務 次の会社等に対して債務保証及び保証予約を行っております。</p> <p>(1) 債務保証</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">SRN Sound Proof Co., Ltd</td> <td style="text-align: right;">99,640千円</td> </tr> <tr> <td>日特固(広州)防音配件有限公司</td> <td style="text-align: right;">281,116 〃</td> </tr> <tr> <td>天津日特固防音配件有限公司</td> <td style="text-align: right;">178,999 〃</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">559,757 〃</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 保証予約</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">ニットクメンテ㈱の銀行借入金等</td> <td style="text-align: right;">250,000千円</td> </tr> <tr> <td>日晃工業㈱の銀行借入金</td> <td style="text-align: right;">1,017,500 〃</td> </tr> <tr> <td>㈱日本ヒーティングプランの銀行借入金</td> <td style="text-align: right;">6,000 〃</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,273,500 〃</td> </tr> </tbody> </table> | SRN Sound Proof Co., Ltd | 99,640千円 | 日特固(広州)防音配件有限公司 | 281,116 〃 | 天津日特固防音配件有限公司 | 178,999 〃 | 計 | 559,757 〃 | ニットクメンテ㈱の銀行借入金等 | 250,000千円 | 日晃工業㈱の銀行借入金 | 1,017,500 〃 | ㈱日本ヒーティングプランの銀行借入金 | 6,000 〃 | 計 | 1,273,500 〃 | | |
| SNC Sound Proof Co., Ltd | 7,773千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SRN Sound Proof Co., Ltd | 79,728 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 日特固(広州)防音配件有限公司 | 320,133 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 天津日特固防音配件有限公司 | 100,950 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 508,585 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ニットクメンテ㈱の銀行借入金等 | 250,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 日晃工業㈱の銀行借入金 | 5,380 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ㈱日本ヒーティングプランの銀行借入金 | 9,000 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 264,380 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SRN Sound Proof Co., Ltd | 99,640千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 日特固(広州)防音配件有限公司 | 281,116 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 天津日特固防音配件有限公司 | 178,999 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 559,757 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ニットクメンテ㈱の銀行借入金等 | 250,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 日晃工業㈱の銀行借入金 | 1,017,500 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ㈱日本ヒーティングプランの銀行借入金 | 6,000 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 1,273,500 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 前事業年度 (平成18年3月31日) | | 当事業年度 (平成19年3月31日) | | |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 4 | 受取手形裏書高 (内関係会社) | 171,534千円 171,534千円) | 4 受取手形裏書高 (内関係会社) | 273,550千円 273,550千円) |
| ※5 | 会社が発行する株式 普通株式 88,886,000株 ただし、定款の定めにより株式の消却が行なわれた場合には、会社が発行する株式について、これに相当する株式数を減ずることとなっております。 発行済株式総数 普通株式 23,549,200株 | | ————— | |
| ※6 | 自己株式の保有数 普通株式 200,779株 | | ————— | |
| 7 | 配当制限 商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価を付したることにより増加した純資産額は2,576,187千円であります。 | | ————— | |
| | ————— | | ※8 期末日満期手形の会計処理 期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。当事業年度末日満期手形の金額は以下のとおりです。 受取手形 232,472千円 支払手形 109,474 〃 設備関係支払手形 59,704 〃 | |

(損益計算書関係)

| 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|--------|----|----|------------|-------|-------|
| ※1 関係会社との取引 仕入高 5,081,379千円 営業外収益(不動産賃貸料) 87,559 〃 〃 (受取配当金) 683,992 〃 | ※1 関係会社との取引 仕入高 5,930,979千円 営業外収益(不動産賃貸料) 118,144 〃 〃 (受取配当金) 570,862 〃 | | | | | | | | |
| ※2 販売費及び一般管理費 販売費に属する費用のおおよその割合は51%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は49%であります。主要な費目及び金額は次のとおりであります。 運搬費 1,236,249千円 減価償却費 384,468 〃 研究開発費 1,145,671 〃 給料手当 1,441,119 〃 退職給付費用 171,797 〃 役員退職慰労引当金繰入額 25,750 〃 | ※2 販売費及び一般管理費 販売費に属する費用のおおよその割合は50%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は50%であります。主要な費目及び金額は次のとおりであります。 運搬費 1,199,471千円 減価償却費 373,355 〃 研究開発費 1,160,954 〃 給料手当 1,378,230 〃 退職給付費用 152,547 〃 貸倒引当金繰入額 27,823 〃 | | | | | | | | |
| ※3 研究開発費の総額 一般管理費 1,145,671千円 | ※3 研究開発費の総額 一般管理費 1,160,954千円 | | | | | | | | |
| ————— | ※4 固定資産売却益 機械装置 48千円 工具器具備品 1,456 〃 | | | | | | | | |
| ※5 固定資産処分損 建物除却損 10,228千円 構築物除却損 1,396 〃 機械装置除却損 82,424 〃 機械装置売却損 125 〃 車両運搬具除却損 1,257 〃 工具器具備品除却損 69,944 〃 計 165,376 〃 | ※5 固定資産処分損 建物除却損 35,538千円 構築物除却損 2,551 〃 機械装置除却損 118,266 〃 機械装置売却損 1,726 〃 車両運搬具除却損 243 〃 工具器具備品除却損 91,011 〃 計 249,338 〃 | | | | | | | | |
| ※6 減損損失 以下の資産について、減損損失を計上しました。 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> <th>金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>遊休</td> <td>土地</td> <td>静岡県賀茂郡東伊豆町</td> <td>9,872</td> </tr> </tbody> </table> (経緯) 上記の土地については、保養所用地として取得していましたが、リゾート会社の開発遅延の影響もあり、今後利用計画が見込める状態ではないと判断し、当下期において遊休資産としております。また、地価も著しく下落しているため、当期末に減損損失を認識いたしました。 (グルーピングの方法) 原則として事業部門別に区分し工場単位で行い、将来の使用が見込まれていない遊休資産については、個々の物件単位でグルーピングをしております。 (回収可能価額の算定方法等) 正味売却価額(上記物件については売却予定価額)により評価しています。 | 用途 | 種類 | 場所 | 金額(千円) | 遊休 | 土地 | 静岡県賀茂郡東伊豆町 | 9,872 | ————— |
| 用途 | 種類 | 場所 | 金額(千円) | | | | | | |
| 遊休 | 土地 | 静岡県賀茂郡東伊豆町 | 9,872 | | | | | | |

(株主資本等変動計算書関係)

当事業年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|---------|--------|--------|---------|
| 普通株式(株) | 200,779 | 19,457 | 21,964 | 198,272 |

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買取りによる増加 15,530株

取引先からの取得 3,927株

減少数の内訳は、次の通りであります。

新株予約権の権利行使による自己株式の処分 20,000株

単元未満株式の売渡しによる減少 1,964株

(リース取引関係)

第100期(平成18年3月31日現在)

該当事項はありません。

第101期(平成19年3月31日現在)

該当事項はありません。

(有価証券関係)

第100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はありません。

第101期(平成19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はありません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度 (平成18年3月31日) | | 当事業年度 (平成19年3月31日) | |
|-----------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------|
| 1 | 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 | 1 | 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 |
| | (繰延税金資産) | | (繰延税金資産) |
| | 未払事業税 | | 未払事業税 |
| | 36,747千円 | | 22,380千円 |
| | 未払賞与 | | 未払賞与 |
| | 235,595 " | | 220,946 " |
| | 未払費用 | | 未払費用 |
| | 75,308 " | | 99,709 " |
| | 退職給付引当金 | | 退職給付引当金 |
| | 1,479,431 " | | 1,359,419 " |
| | 役員退職慰勞引当金 | | 長期未払金 |
| | 45,247 " | | 45,247 " |
| | ゴルフ会員権評価損 | | 投資有価証券評価損 |
| | 843 " | | 40,300 " |
| | 投資有価証券評価損 | | 関係会社株式評価損 |
| | 42,642 " | | 37,241 " |
| | 関係会社株式評価損 | | 貸倒引当金 |
| | 610 " | | 25,287 " |
| | 貸倒引当金 | | 減損損失 |
| | 28,429 " | | 4,016 " |
| | 減損損失 | | 投資損失引当金 |
| | 4,016 " | | 122,070 " |
| | 投資損失引当金 | | その他 |
| | 128,173 " | | 24,910 " |
| | その他 | | 小計 |
| | 20,184 " | | 2,001,530 " |
| | 小計 | | 評価性引当金 |
| | 2,097,231 " | | △203,018 " |
| | 評価性引当金 | | 繰延税金資産 合計 |
| | △132,190 " | | 1,798,511 " |
| | 繰延税金資産 合計 | | |
| | 1,965,040 " | | |
| | (繰延税金負債) | | (繰延税金負債) |
| | 固定資産圧縮積立金 | | 固定資産圧縮積立金 |
| | △8,444千円 | | △6,664千円 |
| | その他有価証券評価差額金 | | その他有価証券評価差額金 |
| | △1,767,409 " | | △1,781,909 " |
| | 繰延税金負債 合計 | | 繰延税金負債 合計 |
| | △1,775,854 " | | △1,788,573 " |
| | 繰延税金資産の純額 | | 繰延税金資産の純額 |
| | 189,186 " | | 9,937 " |
| 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間の差異の原因となった主な項目別の内訳 | 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間の差異の原因となった主な項目別の内訳 |
| | 法定実効税率 | | 法定実効税率 |
| | 40.69% | | 40.69% |
| | (調整) | | (調整) |
| | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | | 交際費等永久に損金に算入されない項目 |
| | 1.94 " | | 3.16 " |
| | 受取配当等永久に益金に算入されない項目 | | 受取配当等永久に益金に算入されない項目 |
| | △4.08 " | | △2.46 " |
| | 住民税均等割等 | | 住民税均等割等 |
| | 2.78 " | | 2.87 " |
| | 外国税額控除 | | 外国税額控除 |
| | △14.81 " | | △6.75 " |
| | 投資減税控除 | | 投資減税控除 |
| | △18.87 " | | △4.60 " |
| | 評価性引当金 | | 評価性引当金 |
| | 13.54 " | | 1.89 " |
| | その他 | | その他 |
| | 4.87 " | | 0.46 " |
| | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 |
| | 26.06 " | | 35.26 " |

(企業結合等関係)

当事業年度（自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日）

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | |
|----------------------------------------|---------|----------------------------------------|---------|
| 1株当たり純資産額 | 667円52銭 | 1株当たり純資産額 | 685円62銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 28円68銭 | 1株当たり当期純利益 | 24円09銭 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | 28円55銭 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | 24円03銭 |

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目 | 前事業年度末 (平成18年3月31日) | 当事業年度末 (平成19年3月31日) |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| 純資産の部の合計額(千円) | — | 16,069,641 |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(千円) | — | 20,664 |
| (うち新株予約権) | — | (20,664) |
| 普通株式に係る期末の純資産額(千円) | — | 16,048,977 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の 数(千株) | — | 23,407 |

2 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後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。

| | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 1株当たり当期純利益 | | |
| 当期純利益(千円) | 700,148 | 563,181 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | 33,700 | — |
| (うち利益処分による役員賞与金(千円)) | (33,700) | (—) |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 666,448 | 563,181 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 23,237 | 23,380 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | | |
| 当期純利益調整額(千円) | — | — |
| 普通株式増加数(千株) | 105 | 54 |
| (うち新株予約権(千株)) | (105) | (54) |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり 当期純利益の算定に含まれなかった潜在株式の 概要 | — | 第3回新株予約権192個 第4回新株予約権492個 これらの概要は「新株予約 権等の状況」に記載してお ります。 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤ 【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

| 銘柄 | 株式数(株) | 貸借対照表計上額(千円) |
|----------------------|-----------|--------------|
| (投資有価証券) | | |
| その他有価証券 | | |
| リエターホールディングエージェンシー | 36,016 | 2,114,255 |
| トヨタ自動車(株) | 219,557 | 1,657,655 |
| (株)三菱UFJフィナンシャル・グループ | 533 | 709,235 |
| 関西ペイント(株) | 414,000 | 416,898 |
| (株)日阪製作所 | 137,000 | 299,345 |
| 大日精化工業(株) | 309,200 | 210,256 |
| 高砂熱学工業(株) | 182,000 | 193,830 |
| ショーボンド建設(株) | 150,000 | 190,500 |
| 日産自動車(株) | 125,840 | 158,935 |
| ダイソー(株) | 319,000 | 128,876 |
| (株)奥村組 | 140,000 | 90,440 |
| (株)ADEKA | 63,000 | 85,806 |
| 三洋化成工業(株) | 93,100 | 75,317 |
| 新日本理化(株) | 270,000 | 73,710 |
| 日本合成化学工業(株) | 131,000 | 71,002 |
| (株)三井住友フィナンシャルグループ | 63 | 68,319 |
| (株)ユーシン | 83,000 | 65,736 |
| (株)中外 | 210,000 | 55,000 |
| その他(25銘柄) | 621,165 | 234,245 |
| 計 | 3,504,474 | 6,899,363 |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (千円) | 当期末残高 (千円) | 当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額(千円) | 当期償却額 (千円) | 差引当期末 残高(千円) |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------|
| 有形固定資産 | | | | | | | |
| 建物 | 6,198,085 | 970,560 | 91,967 | 7,076,678 | 4,128,117 | 198,951 | 2,948,561 |
| 構築物 | 953,514 | 195,558 | 20,299 | 1,128,773 | 778,510 | 39,165 | 350,263 |
| 機械及び装置 | 12,218,209 | 1,296,325 | 880,215 | 12,634,319 | 8,831,771 | 794,510 | 3,802,547 |
| 車両運搬具 | 442,447 | 64,079 | 49,488 | 457,037 | 331,903 | 53,453 | 125,134 |
| 工具器具備品 | 6,228,998 | 773,722 | 364,361 | 6,638,359 | 5,273,889 | 719,054 | 1,364,469 |
| 土地 | 2,662,228 | 35,875 | — | 2,698,103 | — | — | 2,698,103 |
| 建設仮勘定 | 1,467,391 | 3,234,831 | 3,479,863 | 1,222,359 | — | — | 1,222,359 |
| 有形固定資産計 | 30,170,874 | 6,570,954 | 4,886,196 | 31,855,632 | 19,344,192 | 1,805,136 | 12,511,439 |
| 無形固定資産 | | | | | | | |
| 借地権 | — | — | — | 41,393 | — | — | 41,393 |
| ソフトウェア | — | — | — | 445,238 | 170,681 | 81,519 | 274,557 |
| 電話加入権 | — | — | — | 11,976 | — | — | 11,976 |
| その他 | — | — | — | 900 | 390 | 60 | 510 |
| 無形固定資産計 | — | — | — | 499,508 | 171,071 | 81,579 | 328,436 |
| 長期前払費用 | 8,148 | 1,735 | 3,761 | 6,122 | 3,835 | 1,097 | 2,286 |

(注) 1 主な当期増加額の内容

| | | | |
|--------|---------|-----------------|-----------|
| 建物 | 平塚工場 | 塗料工場新設建物・倉庫 | 575,345千円 |
| | 東九州工場 | 第3加工工場新設 | 261,129 " |
| 機械及び装置 | 平塚工場 | 再配置関連塗料製造設備 | 850,961 " |
| | 静岡工場 | 吸・遮音材(RUL等)生産設備 | 126,249 " |
| 工具器具備品 | 本社他 | 金型類 | 427,801 " |
| | 本社(R&D) | 研究開発用試験機器 | 156,782 " |

2 主な当期減少額の内容

| | | | |
|--------|---------|-----------|-----------|
| 機械及び装置 | 平塚工場 | 塗料製造設備 | 342,966千円 |
| | | 制振材生産設備 | 71,610 " |
| | 愛知工場 | 制振材生産設備 | 87,917 " |
| | | 防錆塗料製造設備 | 87,009 " |
| 工具器具備品 | 本社他 | 金型類 | 188,723 " |
| | 本社(R&D) | 研究開発用試験機器 | 67,980 " |

3 無形固定資産の金額が資産総額の1%以下であるため、「前期末残高」「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

【引当金明細表】

| 区分 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (目的使用) (千円) | 当期減少額 (その他) (千円) | 当期末残高 (千円) |
|-----------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金 | 152,343 | 136,279 | 37,371 | 114,971 | 136,279 |
| 投資損失引当金 | 315,000 | — | 15,000 | — | 300,000 |
| 役員退職慰労引当金 | 111,200 | — | — | 111,200 | — |

(注) 1 貸倒引当金の当期減少額(その他)は洗替額であります。

2 役員退職慰労引当金の当期減少額(その他)は、役員退職慰労金制度の廃止及び打切り支給の決議(平成18年6月23日定時株主総会)に基づき、前期引当金残高を全額取崩し、同額を長期未払金に振替えた額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

(a) 流動資産

1 現金及び預金

| 区分 | 金額(千円) |
|------|-----------|
| 現金 | 4,965 |
| 預金 | |
| 当座預金 | 1,133,244 |
| 普通預金 | 569,846 |
| 定期預金 | 650,000 |
| 別段預金 | 787 |
| 外貨預金 | 7,545 |
| 計 | 2,361,423 |
| 合計 | 2,366,389 |

2 受取手形

相手先別、期日別内訳

| 相手先 | 金額(千円) | 期日別 | 金額(千円) |
|-------------|-----------|----------|-----------|
| (株)ヒロタニ | 502,869 | 19年 4月以前 | 662,200 |
| 化研マテリアル(株) | 244,574 | " 5月 | 662,802 |
| 梅居産業(株) | 189,452 | " 6月 | 594,178 |
| (株)エフ・ティ・エス | 126,640 | " 7月 | 397,028 |
| (株)ウチゲン | 124,460 | " 8月 | 204,393 |
| その他 | 1,333,006 | " 9月以降 | 401 |
| 合計 | 2,521,004 | 合計 | 2,521,004 |

3 売掛金

ア) 相手先別内訳

| 相手先 | 金額(千円) |
|-----------|-----------|
| (株)中外 | 2,197,368 |
| 本田技研工業(株) | 889,360 |
| オーウェル(株) | 663,267 |
| (株)西井塗料産業 | 595,210 |
| スズキ(株) | 572,756 |
| その他 | 3,213,678 |
| 合計 | 8,131,641 |

イ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 前期繰越高(千円) | 当期発生高(千円) | 当期回収高(千円) | 次期繰越高(千円) | 回収率(%) | 滞留期間(日) |
|-----------|------------|------------|-----------|----------------------------------|------------------------------------------|
| (A) | (B) | (C) | (D) | $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$ | $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$ |
| 7,715,430 | 36,539,652 | 36,123,441 | 8,131,641 | 81.63 | 79.15 |

(注) 上記当期発生高には消費税等が含まれています。

4 商品

| 区分 | 金額(千円) |
|--------|---------|
| 合成樹脂塗料 | 43,511 |
| 防水材 | 29,344 |
| 床材・舗装材 | 13,912 |
| 制振材 | 29,699 |
| 吸・遮音材 | 26,889 |
| その他 | 13,921 |
| 合計 | 157,279 |

5 製品

| 区分 | 金額(千円) |
|--------|---------|
| 合成樹脂塗料 | 289,261 |
| 防水材 | 63,520 |
| 床材・舗装材 | 146,812 |
| 防錆塗料 | 120,937 |
| 制振材 | 48,922 |
| 吸・遮音材 | 124,688 |
| その他 | 8,682 |
| 合計 | 802,824 |

6 原材料

| 区分 | 金額(千円) |
|------------|---------|
| 樹脂類(天然・合成) | 256,889 |
| 溶剤類 | 31,228 |
| 可塑剤 | 10,526 |
| 顔料・粉体類 | 118,093 |
| その他 | 110,994 |
| 合計 | 527,733 |

7 仕掛品

| 区分 | 金額(千円) |
|--------|---------|
| 合成樹脂塗料 | 140,963 |
| 防水材 | 4,065 |
| 床材・舗装材 | 36,383 |
| 防錆塗料 | 20,716 |
| 吸・遮音材 | 8,609 |
| その他 | 2,660 |
| 合計 | 213,397 |

8 貯蔵品

| 区分 | 金額(千円) |
|------------|---------|
| 各種容器 | 6,461 |
| 梱包材料 | 24,452 |
| レッテル・カタログ類 | 96,465 |
| 伝票類・用紙類 | 3,088 |
| その他 | 30,026 |
| 合計 | 160,494 |

(b)流動負債

1 支払手形

相手先別、期日別内訳

| 相手先 | 金額(千円) | 期日別 | 金額(千円) |
|-------------|-----------|--------|-----------|
| 三晃繊維工業(株) | 238,039 | 19年 4月 | 384,009 |
| (株)タカヒロ | 216,493 | " 5月 | 310,008 |
| (株)エクシング | 77,280 | " 6月 | 291,172 |
| (株)ニットクシーケー | 65,653 | " 7月 | 86,887 |
| 東洋ケミカルズ(株) | 61,691 | | |
| その他 | 412,920 | | |
| 合計 | 1,072,078 | 合計 | 1,072,078 |

2 設備関係支払手形

相手先別、期日別内訳

| 相手先 | 金額(千円) | 期日別 | 金額(千円) |
|-----------|---------|--------|---------|
| 三原建設(株) | 230,342 | 19年 4月 | 478,352 |
| (株)たいへい | 155,510 | " 5月 | 155,125 |
| フルハン(株) | 90,961 | " 6月 | 177,265 |
| 大和特殊工機(株) | 84,646 | " 7月 | 72,625 |
| (株)九電工 | 52,972 | | |
| その他 | 268,936 | | |
| 合計 | 883,368 | 合計 | 883,368 |

3 買掛金

相手先別内訳

| 相手先 | 金額(千円) |
|---------------|-----------|
| 三菱UFJファクター(株) | 2,391,945 |
| 大日本インキ化学工業(株) | 406,956 |
| 三井化学ポリウレタン(株) | 340,431 |
| 日晃工業(株) | 332,151 |
| (株)タカギセイコー | 243,266 |
| その他 | 3,969,181 |
| 合計 | 7,683,932 |

4 長期借入金

| 相手先 | 期末借入金残高 (千円) | 用途 | 最終返済日 | 担保の状況 |
|--------------|-----------------|------|------------|-----------------|
| (株)三菱東京UFJ銀行 | 1,250,000 | 設備資金 | 平成22年6月30日 | 工場財団及び 不動産抵当 |
| (株)三井住友銀行 | 850,000 | 〃 | 〃 | 〃 |
| (株)みずほ銀行 | 650,000 | 〃 | 〃 | 〃 |
| シンジケーション・ローン | 2,000,000 | 〃 | 平成21年3月30日 | — |
| 合計 | 4,750,000 | — | — | — |

(注) シンジケーション・ローンは(株)三菱東京UFJ銀行を幹事行として、2つの金融機関で構成しています。

5 退職給付引当金

| 区分 | 金額(千円) |
|-------------|------------|
| 退職給付債務 | 6,083,331 |
| 未認識数理計算上の差異 | △91,313 |
| 未認識過去勤務債務 | 469,552 |
| 年金資産 | △3,120,777 |
| 合計 | 3,340,793 |

(3) 【その他】

該当事項はありません。