

## 平成18年 9月期 個別財務諸表の概要

平成18年10月26日

上場会社名 株式会社 東陽テクニカ

上場取引所 東

コード番号 8151

本社所在都道府県 東京都

(URL http://www.toyo.co.jp)

)

代表者 役職名 代表取締役社長  
 問合せ先責任者 役職名 常務取締役経理部長兼人事部長  
 氏名 亀井 博二

氏名 福本 高一郎

TEL (03) 3279-0771

決算取締役会開催日 平成18年10月26日

配当支払開始予定日 平成18年12月21日

定時株主総会開催日 平成18年12月20日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 100株)

## 1. 18年 9月期の業績 (平成17年10月 1日 ~ 平成18年 9月30日)

## (1) 経営成績

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年 9月期	22,797	7.4	2,792	4.0	3,118	1.0
17年 9月期	21,228	1.8	2,909	4.3	3,149	3.3

	当期純利益		1株当たり 当期純利益	潜在株式調整 後1株当たり 純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
18年 9月期	1,572	16.6	51.35	51.15	4.6	8.1	13.7
17年 9月期	1,886	11.5	60.70	-	5.7	8.3	14.8

(注) 1. 期中平均株式数 18年 9月期 30,623,870株 17年 9月期 30,626,653株  
 2. 会計処理の方法の変更 無  
 3. 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

## (2) 財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	百万円	百万円	%	円 銭
18年 9月期	39,374	34,305	34,305	34,305	87.1	1,120.26
17年 9月期	37,977	33,733	33,733	33,733	88.8	1,100.60

(注) 1. 期末発行済株式数 18年 9月期 30,622,444株 17年 9月期 30,625,127株  
 2. 期末自己株式数 18年 9月期 2,014,556株 17年 9月期 2,011,873株

## 2. 19年 9月期の業績予想 (平成18年10月 1日 ~ 平成19年 9月30日)

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
中間期	12,500	2,100	1,200
通期	24,000	3,500	2,000

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 65円 31銭

## 3. 配当状況

現金配当	1株当たり配当金 (円)			配当金総額 (百万円)	配当性向 (%)	純資産 配当率(%)
	中間期末	期末	年間			
17年 9月期	10.00	23.00	33.00	1,010	53.6	3.0
18年 9月期	9.00	31.00	40.00	1,224	77.9	3.6
19年 9月期 <sub>予想</sub>	7.00	52.00	59.00			

(注) 18年 9月期期末配当金の内訳 記念配当 - 円 - 銭 特別配当 22円 00銭

1. 財務諸表等

財務諸表

① 貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度 (平成17年9月30日)		当事業年度 (平成18年9月30日)		比較増減	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	
(資産の部)							
I 流動資産							
1 現金及び預金		3,706,494		4,454,965		748,471	
2 受取手形	※5	317,331		440,125		122,793	
3 売掛金		4,649,684		5,151,291		501,607	
4 有価証券		5,524,216		6,874,297		1,350,080	
5 商品		710,652		1,187,262		476,609	
6 前渡金		48,100		126,757		78,656	
7 繰延税金資産		249,716		272,851		23,134	
8 抵当証券		500,000		500,000		—	
9 信託受益権		1,493,373		124,150		△ 1,369,222	
10 その他		141,592		92,589		△ 49,003	
11 貸倒引当金		△ 1,600		△ 1,300		300	
流動資産合計		17,339,562	45.7	19,222,990	48.8	1,883,427	
II 固定資産							
(1) 有形固定資産							
1 建物	※1	4,842,635		4,452,323			
減価償却累計額		1,732,929	3,109,705	1,565,500	2,886,822	△ 222,883	
2 構築物		138,851		137,451			
減価償却累計額		98,273	40,577	101,879	35,571	△ 5,006	
3 車輛及び運搬具		39,786		39,715			
減価償却累計額		34,497	5,288	34,729	4,985	△ 302	
4 器具及び備品		2,931,681		2,936,957			
減価償却累計額		2,162,415	769,265	2,185,096	751,861	△ 17,404	
5 土地	※1		6,089,761		5,705,334	△ 384,427	
有形固定資産合計			10,014,598	(26.3)		9,384,574	(23.8)
						△ 630,024	

区分	注記 番号	前事業年度 (平成17年9月30日)		当事業年度 (平成18年9月30日)		比較増減
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)
(2) 無形固定資産						
1 借地権		8,396		8,396		—
2 ソフトウェア		84,651		70,403		△ 14,248
3 その他		13,696		13,696		—
無形固定資産合計		106,744	(0.3)	92,495	(0.3)	△ 14,248
(3) 投資その他の資産						
1 投資有価証券		7,241,347		6,367,418		△ 873,928
2 関係会社株式		69,494		69,494		—
3 関係会社出資金		1,474,190		1,707,090		232,900
4 長期貸付金		84,907		299,480		214,572
5 役員保険積立金		234,740		398,095		163,354
6 前払年金費用		326,993		445,522		118,529
7 長期前払費用		28,646		28,860		214
8 長期性預金		900,000		1,500,000		600,000
9 繰延税金資産		273,254		329,169		55,915
10 その他		380,055		330,355		△ 49,699
11 投資損失引当金		△ 360,000		△ 768,000		△ 408,000
12 貸倒引当金		△ 136,700		△ 32,800		103,900
投資その他の資産合計		10,516,928	(27.7)	10,674,687	(27.1)	157,758
固定資産合計		20,638,271	54.3	20,151,757	51.2	△ 486,513
資産合計		37,977,834	100.0	39,374,748	100.0	1,396,914

区分	注記 番号	前事業年度 (平成17年9月30日)		当事業年度 (平成18年9月30日)		比較増減	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	
(負債の部)							
I 流動負債	※5						
1 支払手形		311,622		301,654		△ 9,967	
2 買掛金		1,764,023		2,240,842		476,818	
3 未払金		283,748		409,899		126,151	
4 未払法人税等		473,879		665,325		191,446	
5 前受金		139,387		95,090		△ 44,296	
6 預り金		42,714		67,315		24,601	
7 賞与引当金		424,000		425,000		1,000	
8 役員賞与引当金		—		27,000		27,000	
9 その他		72,911		44,214		△ 28,696	
流動負債合計		3,512,287	9.3	4,276,343	10.9	764,056	
II 固定負債							
1 退職給付引当金		537,169		579,701		42,531	
2 役員退職慰労引当金		189,500		213,500		24,000	
3 その他		5,753		—		△ 5,753	
固定負債合計		732,423	1.9	793,201	2.0	60,778	
負債合計		4,244,710	11.2	5,069,545	12.9	824,835	
(資本の部)							
I 資本金	※2	4,158,000	11.0	—	—	△ 4,158,000	
II 資本剰余金							
1 資本準備金		4,603,500		—			
資本剰余金合計		4,603,500	12.1	—	—	△ 4,603,500	
III 利益剰余金							
1 利益準備金		581,208		—		△ 581,208	
2 任意積立金							
(1) 別途積立金		22,000,000		—		△ 22,000,000	
3 当期末処分利益		3,787,994		—		△ 3,787,994	
利益剰余金合計		26,369,203	69.4	—	—	△ 26,369,203	
IV その他有価証券評価差額金		506,153	1.3	—	—	△ 506,153	
V 自己株式	※3	△ 1,903,733	△ 5.0	—	—	1,903,733	
資本合計			33,733,123	88.8	—	—	△ 33,733,123
負債・資本合計			37,977,834	100.0	—	—	△ 37,977,834

区分	注記 番号	前事業年度 (平成17年9月30日)		当事業年度 (平成18年9月30日)		比較増減 金額(千円)
		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		—		4,158,000	10.6	4,158,000
2 資本剰余金						
(1) 資本準備金		—		4,603,500		
資本剰余金合計			—	4,603,500	11.7	4,603,500
3 利益剰余金						
(1) 利益準備金		—		581,208		581,208
(2) その他利益剰余金						
別途積立金		—		22,000,000		22,000,000
繰越利益剰余金		—		4,353,680		4,353,680
利益剰余金合計			—	26,934,888	68.4	26,934,888
4 自己株式			—	△ 1,908,306	△ 4.9	△ 1,908,306
株主資本合計			—	33,788,082	85.8	33,788,082
II 評価・換算差額等						
1 その他有価証券評価 差額金			—	513,690	1.3	513,690
2 繰延ヘッジ損益			—	3,429	0.0	3,429
評価・換算差額等合計			—	517,119	1.3	517,119
純資産合計			—	34,305,202	87.1	34,305,202
負債・純資産合計			—	39,374,748	100.0	39,374,748

② 損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)		当事業年度 (自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日)		比較増減		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)
I 売上高			21,228,726	100.0		22,797,429	100.0	1,568,703
II 売上原価								
1 商品期首たな卸高		685,836			710,652			
2 当期商品仕入高		12,564,370			14,559,314			
合計		13,250,206			15,269,967			
3 商品期末たな卸高		710,652	12,539,554	59.1	1,187,262	14,082,704	61.8	1,543,150
売上総利益			8,689,172	40.9		8,714,724	38.2	25,552
III 販売費及び一般管理費	※1,2		5,780,085	27.2		5,922,148	26.0	142,062
営業利益			2,909,087	13.7		2,792,576	12.2	△ 116,510
IV 営業外収益								
1 受取利息		31,060			40,775			
2 有価証券利息		64,859			63,415			
3 受取配当金		27,867			48,545			
4 有価証券売却益		28,296			62,983			
5 為替差益		78,446			74,637			
6 不動産賃貸収入		27,524			11,327			
7 その他		33,221	291,276	1.3	54,667	356,350	1.6	65,074
V 営業外費用								
1 支払利息		604			556			
2 有価証券売却損		3,108			8,329			
3 不動産賃貸原価		29,953			10,086			
4 たな卸資産減耗損		10,898			—			
5 たな卸資産廃棄損		—			3,301			
6 その他		6,697	51,261	0.2	8,388	30,662	0.1	△ 20,599
経常利益			3,149,101	14.8		3,118,264	13.7	△ 30,836
VI 特別利益								
1 固定資産売却益	※3	58,911			167,033			
2 投資有価証券売却益		376,437			40,851			
3 貸倒引当金戻入益		—	435,349	2.1	100,298	308,184	1.4	△ 127,164
VII 特別損失								
1 固定資産処分損	※4	4,205			141,335			
2 投資有価証券評価損		—			145,009			
3 投資損失引当金繰入		360,000			408,000			
4 役員退職慰労金		43,150	407,355	1.9	—	694,345	3.1	286,989
税引前当期純利益			3,177,094	15.0		2,732,103	12.0	△ 444,990
法人税、住民税 及び事業税		1,192,000			1,246,000			
法人税等調整額		98,829	1,290,829	6.1	△ 86,573	1,159,426	5.1	△ 131,403
当期純利益			1,886,264	8.9		1,572,677	6.9	△ 313,587
前期繰越利益			2,207,992			—		△ 2,207,992
中間配当額			306,263			—		△ 306,263
当期末処分利益			3,787,994			—		△ 3,787,994

③ 利益処分計算書

		前事業年度 (平成17年9月期)	
区分	注記 番号	金額(千円)	
I 当期末処分利益			3,787,994
II 利益処分数額			
1 配当金		704,377	
2 取締役賞与金		27,000	731,377
III 次期繰越利益			3,056,616

④ 株主資本等変動計算書

当事業年度(自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日)

	株主資本	
	資本金	資本剰余金
		資本準備金
平成17年9月30日残高(千円)	4,158,000	4,603,500
事業年度中の変動額		
剰余金の配当		
利益処分による役員賞与		
当期純利益		
自己株式の取得		
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)	-	-
平成18年9月30日残高(千円)	4,158,000	4,603,500

	株主資本					
	利益剰余金				自己株式	株主資本合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
		別途積立金	繰越利益剰余金			
平成17年9月30日残高(千円)	581,208	22,000,000	3,787,994	26,369,203	△ 1,903,733	33,226,969
事業年度中の変動額						
剰余金の配当			△ 979,991	△ 979,991		△ 979,991
利益処分による役員賞与			△ 27,000	△ 27,000		△ 27,000
当期純利益			1,572,677	1,572,677		1,572,677
自己株式の取得					△ 4,572	△ 4,572
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)	-	-	565,685	565,685	△ 4,572	561,112
平成18年9月30日残高(千円)	581,208	22,000,000	4,353,680	26,934,888	△ 1,908,306	33,788,082

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算 差額等合計	
平成17年9月30日残高(千円)	506,153	-	506,153	33,733,123
事業年度中の変動額				
剰余金の配当				△ 979,991
利益処分による役員賞与				△ 27,000
当期純利益				1,572,677
自己株式の取得				△ 4,572
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	7,536	3,429	10,966	10,966
事業年度中の変動額合計(千円)	7,536	3,429	10,966	572,078
平成18年9月30日残高(千円)	513,690	3,429	517,119	34,305,202

重要な会計方針

項目	前事業年度 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)	当事業年度 (自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日)
1 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法に基づく原価法 (2) その他有価証券 時価のあるもの 決算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) なお、組込デリバティブを区分して測定することができない複合金融商品は、全体を時価評価し、評価差額を当事業年度の損益に計上しております。 時価のないもの 移動平均法に基づく原価法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 同左 (2) その他有価証券 時価のあるもの 決算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) なお、組込デリバティブを区分して測定することができない複合金融商品は、全体を時価評価し、評価差額を当事業年度の損益に計上しております。 時価のないもの 同左
2 デリバティブ等の評価基準及び評価方法	原則として時価法	同左
3 たな卸資産の評価基準及び評価方法	移動平均法に基づく低価法	同左
4 固定資産の減価償却の方法	有形固定資産 定率法 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)については定額法 なお、主な耐用年数は以下の通りであります。 建物 15年～50年 器具及び備品 5年～6年 無形固定資産 自社利用のソフトウェアは、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。	有形固定資産 同左  無形固定資産 同左
5 外貨建の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
6 引当金の計上基準	貸倒引当金 債権の貸倒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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。 投資損失引当金 関係会社に対する投資により発生の見込まれる損失に備えるため、関係会社の財政状態及び経営成績等を勘案して損失見積額を計上しております。 賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。	貸倒引当金 同左  投資損失引当金 同左  賞与引当金 同左

項目	前事業年度 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)	当事業年度 (自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日)
	役員賞与引当金 ー  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計上しております。 数理計算上の差異は発生の翌事業年度に一括して損益処理しております。 役員退職慰労引当金 役員に対する退職慰労金支給に備えるため、役員退職慰労金規則に基づいて計算した期末要支給額を計上しております。	役員賞与引当金 役員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。 退職給付引当金 同左  役員退職慰労引当金 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	①ヘッジ会計の方法 原則として繰延ヘッジ処理によっております。ただし、為替予約等が付されている外貨建金銭債権債務等については、振当処理を行っております。 また、その他有価証券をヘッジ対象とするものについては、時価ヘッジ処理によっております。 ②ヘッジ手段とヘッジ対象 (ヘッジ手段) (ヘッジ対象) 為替予約取引 外貨建営業債権債務、 外貨建有価証券、 外貨建予定取引 ③ヘッジ方針 デリバティブ取引に関する権限規程及び取引限度額等を定めた社内リスク管理方針に基づき、為替相場の変動リスクを回避する目的で外貨建営業債権債務の一定割合についてヘッジを行っております。また満期まで保有することを予定している外貨建有価証券の全てに対してヘッジを行っております。 ④ヘッジ有効性評価の方法 外貨建債権債務の円貨と為替予約の円貨との変動比率により、相関関係を判断しております。 ⑤その他 全てのデリバティブ取引は、国内の信用度の高い金融機関と行っており、相手先の契約不履行によるいわゆる信用リスクは低いと考えております。	①ヘッジ会計の方法 同左  ②ヘッジ手段とヘッジ対象 同左  ③ヘッジ方針 同左  ④ヘッジ有効性評価の方法 同左  ⑤その他 同左
9 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。	消費税等の会計処理 同左

会計処理の変更

<p>前事業年度 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日)</p>
<p>_____</p>	<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。これによる損益に与える影響はありません。</p>
<p>_____</p>	<p>(役員賞与引当金に関する会計基準) 当事業年度から「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年11月29日 企業会計基準第4号)を適用しております。 この結果、販売費及び一般管理費の役員賞与引当金繰入額が27,000千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が同額減少しております。</p>
<p>_____</p>	<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当事業年度から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)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」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)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34,301,773千円であります。 なお、財務諸表等規則の改正により、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、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p>

注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成17年9月30日)	当事業年度 (平成18年9月30日)												
<p>※1 担保に供している資産は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">12,403千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">30,740</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">43,143</td> </tr> </table> <p>(注) 建物及び土地は、銀行借入金の担保に供しておりますが、平成17年9月30日現在、担保提供先からの借入金残高はありません。</p>	建物	12,403千円	土地	30,740	計	43,143	<p>※1 担保に供している資産は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">11,467千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">30,740</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">42,207</td> </tr> </table> <p>(注) 建物及び土地は、銀行借入金の担保に供しておりますが、平成18年9月30日現在、担保提供先からの借入金残高はありません。</p>	建物	11,467千円	土地	30,740	計	42,207
建物	12,403千円												
土地	30,740												
計	43,143												
建物	11,467千円												
土地	30,740												
計	42,207												
<p>※2 会社が発行する株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">100,000,000株</td> </tr> </table> <p>発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">32,637,000株</td> </tr> </table>	普通株式	100,000,000株	普通株式	32,637,000株	<p>※2 —</p>								
普通株式	100,000,000株												
普通株式	32,637,000株												
<p>※3 当社が保有する自己株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">2,011,873株</td> </tr> </table>	普通株式	2,011,873株	<p>※3 —</p>										
普通株式	2,011,873株												
<p>4 配当制限</p> <p>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、506,153千円であります。</p>	<p>4 —</p>												
<p>※5 —</p>	<p>※5 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。</p> <p>なお、当事業年度の末日は金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">124,709千円</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td style="text-align: right;">86,298千円</td> </tr> </table>	受取手形	124,709千円	支払手形	86,298千円								
受取手形	124,709千円												
支払手形	86,298千円												

## (損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)	当事業年度 (自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日)
※1 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80%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は20%であります。 主要な費目及び金額は次の通りであります。 旅費交通費 360,124千円 広告宣伝費 353,311 従業員給料及び賞与 2,395,473 賞与引当金繰入額 424,000 退職給付費用 151,351 役員退職慰労引当金繰入額 22,583 福利厚生費 533,223 減価償却費 429,715	※1 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80%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は20%であります。 主要な費目及び金額は次の通りであります。 旅費交通費 386,366千円 広告宣伝費 361,796 従業員給料及び賞与 2,504,026 賞与引当金繰入額 425,000 役員賞与引当金繰入額 27,000 退職給付費用 100,056 役員退職慰労引当金繰入額 24,000 福利厚生費 547,454 減価償却費 406,081
※2 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費 45,094千円	※2 研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費 34,944千円
※3 固定資産売却益の内訳は下記の通りであります。 器具及び備品 58,911千円	※3 固定資産売却益の内訳は下記の通りであります。 土地 115,572千円 器具及び備品 51,460 計 167,033
※4 固定資産処分損の内訳は下記の通りであります。 車輛及び運搬具 85千円 器具及び備品 4,119 計 4,205	※4 固定資産処分損の内訳は下記の通りであります。 建物 127,790千円 車輛及び運搬具 48 器具及び備品 13,496 計 141,335

## (株主資本等変動計算書関係)

当事業年度(自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日)

## 1 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)	2,011,873	2,683	—	2,014,556

## (変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買取りによる増加 2,683株

リース取引関係

前事業年度 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)	当事業年度 (自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日)																								
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 (借主側)	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 (借主側)																								
1 リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額	1 リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額																								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">43,396</td> <td style="text-align: right;">21,495</td> <td style="text-align: right;">21,900</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">43,396</td> <td style="text-align: right;">21,495</td> <td style="text-align: right;">21,900</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	器具及び備品	43,396	21,495	21,900	合計	43,396	21,495	21,900	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">43,396</td> <td style="text-align: right;">32,446</td> <td style="text-align: right;">10,950</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">43,396</td> <td style="text-align: right;">32,446</td> <td style="text-align: right;">10,950</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	器具及び備品	43,396	32,446	10,950	合計	43,396	32,446	10,950
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																						
器具及び備品	43,396	21,495	21,900																						
合計	43,396	21,495	21,900																						
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																						
器具及び備品	43,396	32,446	10,950																						
合計	43,396	32,446	10,950																						
<p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、財務諸表等規則第8条の6第2項の規定に基づき「支払利子込み法」により算定しております。</p>	同左																								
2 未経過リース料期末残高相当額	2 未経過リース料期末残高相当額																								
1年以内 <span style="float: right;">10,950千円</span>	1年以内 <span style="float: right;">10,950千円</span>																								
1年超 <span style="float: right;">10,950</span>	1年超 <span style="float: right;">—</span>																								
合計 <span style="float: right;">21,900</span>	合計 <span style="float: right;">10,950</span>																								
<p>なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高相当額が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、財務諸表等規則第8条の6第2項の規定に基づき「支払利子込み法」により算出しております。</p>	同左																								
3 支払リース料及び減価償却費相当額	3 支払リース料及び減価償却費相当額																								
支払リース料 <span style="float: right;">10,950千円</span>	支払リース料 <span style="float: right;">10,950千円</span>																								
減価償却費相当額 <span style="float: right;">10,950</span>	減価償却費相当額 <span style="float: right;">10,950</span>																								
4 減価償却費相当額の算定方法	4 減価償却費相当額の算定方法																								
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。	同左																								

## 有価証券関係

前事業年度(自平成16年10月1日至平成17年9月30日)及び当事業年度(自平成17年10月1日至平成18年9月30日)における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17年9月30日)	当事業年度 (平成18年9月30日)																																																																																
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 of 主な原因別内訳は次の通りであります。</p> <p>[流動資産]</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">172,525千円</td> </tr> <tr> <td>研究開発費</td> <td style="text-align: right;">31,487</td> </tr> <tr> <td>未払事業税</td> <td style="text-align: right;">35,337</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">13,186</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">252,536</td> </tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">2,820</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,820</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">249,716</td> </tr> </table> <p>[固定資産]</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">180,646千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式評価損</td> <td style="text-align: right;">42,874</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">77,107</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">208,537</td> </tr> <tr> <td>投資損失引当金</td> <td style="text-align: right;">146,484</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">95,089</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">750,737</td> </tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">343,957</td> </tr> <tr> <td>前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">133,053</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">472</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">477,483</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">273,254</td> </tr> </table>	賞与引当金	172,525千円	研究開発費	31,487	未払事業税	35,337	その他	13,186	繰延税金資産合計	252,536	その他有価証券評価差額金	2,820	繰延税金負債合計	2,820	繰延税金資産の純額	249,716	投資有価証券評価損	180,646千円	関係会社株式評価損	42,874	役員退職慰労引当金	77,107	退職給付引当金	208,537	投資損失引当金	146,484	その他	95,089	繰延税金資産合計	750,737	その他有価証券評価差額金	343,957	前払年金費用	133,053	その他	472	繰延税金負債合計	477,483	繰延税金資産の純額	273,254	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 of 主な原因別内訳は次の通りであります。</p> <p>[流動資産]</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">172,932千円</td> </tr> <tr> <td>研究開発費</td> <td style="text-align: right;">25,227</td> </tr> <tr> <td>未払事業税</td> <td style="text-align: right;">57,514</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">7,995</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">11,533</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">275,203</td> </tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延ヘッジ損益</td> <td style="text-align: right;">2,352</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,352</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">272,851</td> </tr> </table> <p>[固定資産]</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">136,512千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式評価損</td> <td style="text-align: right;">42,874</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">86,873</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">234,431</td> </tr> <tr> <td>投資損失引当金</td> <td style="text-align: right;">312,499</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">57,678</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">870,869</td> </tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">360,416</td> </tr> <tr> <td>前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">181,283</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">541,699</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">329,169</td> </tr> </table>	賞与引当金	172,932千円	研究開発費	25,227	未払事業税	57,514	その他有価証券評価差額金	7,995	その他	11,533	繰延税金資産合計	275,203	繰延ヘッジ損益	2,352	繰延税金負債合計	2,352	繰延税金資産の純額	272,851	投資有価証券評価損	136,512千円	関係会社株式評価損	42,874	役員退職慰労引当金	86,873	退職給付引当金	234,431	投資損失引当金	312,499	その他	57,678	繰延税金資産合計	870,869	その他有価証券評価差額金	360,416	前払年金費用	181,283	繰延税金負債合計	541,699	繰延税金資産の純額	329,169
賞与引当金	172,525千円																																																																																
研究開発費	31,487																																																																																
未払事業税	35,337																																																																																
その他	13,186																																																																																
繰延税金資産合計	252,536																																																																																
その他有価証券評価差額金	2,820																																																																																
繰延税金負債合計	2,820																																																																																
繰延税金資産の純額	249,716																																																																																
投資有価証券評価損	180,646千円																																																																																
関係会社株式評価損	42,874																																																																																
役員退職慰労引当金	77,107																																																																																
退職給付引当金	208,537																																																																																
投資損失引当金	146,484																																																																																
その他	95,089																																																																																
繰延税金資産合計	750,737																																																																																
その他有価証券評価差額金	343,957																																																																																
前払年金費用	133,053																																																																																
その他	472																																																																																
繰延税金負債合計	477,483																																																																																
繰延税金資産の純額	273,254																																																																																
賞与引当金	172,932千円																																																																																
研究開発費	25,227																																																																																
未払事業税	57,514																																																																																
その他有価証券評価差額金	7,995																																																																																
その他	11,533																																																																																
繰延税金資産合計	275,203																																																																																
繰延ヘッジ損益	2,352																																																																																
繰延税金負債合計	2,352																																																																																
繰延税金資産の純額	272,851																																																																																
投資有価証券評価損	136,512千円																																																																																
関係会社株式評価損	42,874																																																																																
役員退職慰労引当金	86,873																																																																																
退職給付引当金	234,431																																																																																
投資損失引当金	312,499																																																																																
その他	57,678																																																																																
繰延税金資産合計	870,869																																																																																
その他有価証券評価差額金	360,416																																																																																
前払年金費用	181,283																																																																																
繰延税金負債合計	541,699																																																																																
繰延税金資産の純額	329,169																																																																																