

貸借対照表

(平成19年6月30日現在)

<単位:千円>

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|---------------------|------------------|----------------------|------------------|
| <資産の部> | | <負債の部> | |
| 流動資産 | 1,570,171 | 流動負債 | 915,361 |
| 現金及び預金 | 708,309 | 買掛金 | 107,126 |
| 受取手形 | 141,904 | 短期借入金 | 420,000 |
| 売掛金 | 460,608 | 1年内償還予定社債 | 100,000 |
| 有価証券 | 71,309 | 未払金 | 151,037 |
| 商製品 | 89 | 未払費用 | 30,271 |
| 製作品 | 1,309 | 未払法人税等 | 37,017 |
| 原材料 | 126,084 | 未払消費税等 | 4,926 |
| 仕掛品 | 18,941 | 前受金 | 22,522 |
| 貯蔵品 | 18,782 | 預り金 | 16,715 |
| 前払費用 | 1,902 | 賞与引当金 | 13,200 |
| 繰延税金資産 | 11,781 | 役員賞与引当金 | 12,000 |
| 短期保険積立金 | 8,575 | その他の他 | 543 |
| その他の他 | 1,373 | 固定負債 | 187,404 |
| 貸倒引当金 | △800 | 退職給付引当金 | 112,771 |
| 固定資産 | 2,186,974 | 役員退職慰労引当金 | 62,633 |
| 有形固定資産 | 765,512 | 預り保証金 | 12,000 |
| 建築物 | 93,295 | 負債合計 | 1,102,765 |
| 構築物 | 9,492 | <純資産の部> | |
| 機械及び装置 | 1,781 | 株主資本 | 2,621,538 |
| 工具、器具及び備品 | 88,614 | 資本金 | 639,307 |
| 土地 | 572,329 | 資本剰余金 | 595,887 |
| 無形固定資産 | 4,326 | 資本準備金 | 595,887 |
| ソフトウェア | 30 | 利益剰余金 | 1,574,405 |
| 電話加入権 | 4,295 | 利益準備金 | 159,826 |
| 投資その他の資産 | 1,417,135 | その他利益剰余金 | 1,414,578 |
| 投資有価証券 | 1,191,064 | 別途積立金 | 1,400,000 |
| 資産債権等 | 17,512 | 繰越利益剰余金 | 14,578 |
| 長期前払費用 | 32,314 | 自己株式 | △188,062 |
| 繰延税金資産 | 101,531 | 評価・換算差額等 | 32,841 |
| 保険積立金 | 14,657 | その他有価証券評価差額金 | 32,841 |
| 差入保証金 | 23,780 | 純資産合計 | 2,654,380 |
| 長期貸付金 | 10,175 | 負債・純資産合計 | 3,757,145 |
| その他の他 | 39,770 | | |
| 貸倒引当金 | △13,670 | | |
| 資産合計 | 3,757,145 | | |

損 益 計 算 書

(自 平成18年 7月 1日
至 平成19年 6月 30日)

<単位：千円>

| 科 目 | 金 | 額 |
|-------------------------|--------|-----------|
| I 売 上 高 | | 3,682,373 |
| II 売 上 原 価 | | 2,490,817 |
| 売 上 総 利 益 | | 1,191,556 |
| III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 | | 1,028,689 |
| 営 業 利 益 | | 162,867 |
| IV 営 業 外 収 益 | | |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 5,034 | |
| 有 価 証 券 売 却 益 | 21,890 | |
| そ の 他 | 8,190 | 35,114 |
| V 営 業 外 費 用 | | |
| 支 払 利 息 | 7,069 | |
| 社 債 利 息 | 892 | |
| 投 資 事 業 組 合 損 失 | 629 | |
| 有 価 証 券 評 価 損 | 11,758 | 20,349 |
| 経 常 利 益 | | 177,632 |
| VI 特 別 利 益 | | |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益 | 55,162 | 55,162 |
| VII 特 別 損 失 | | |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 損 | 11,300 | |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損 | 97,490 | |
| 役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額 | 55,596 | 164,386 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 68,408 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 69,000 | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 61,119 | 130,119 |
| 当 期 純 損 失 | | 61,711 |

株主資本等変動計算書

（自 平成18年7月1日）
（至 平成19年6月30日）

（単位：千円）

| | 株 主 資 本 | | | | | | | | |
|-------------------------|---------|-----------|--------------|--------------|------------------|----------|-----------|----------|-------------|
| | 資 本 金 | 資 本 剰 余 金 | | 利 益 剰 余 金 | | | | 自 己 株 式 | 株 主 資 本 合 計 |
| | | 資本準備金 | 資本剰余金 合 計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | | |
| | | | | 別 途 積 立 金 | 繰 越 利 益 剰 余 金 | | | | |
| 平成18年6月30日 残高 | 639,307 | 595,887 | 595,887 | 159,826 | 1,250,000 | 297,043 | 1,706,870 | △188,062 | 2,754,002 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | | | |
| 別途積立金の積立（注） | - | - | - | - | 150,000 | △150,000 | - | - | - |
| 剰余金の配当（注） | - | - | - | - | - | △70,753 | △70,753 | - | △70,753 |
| 当期純損失 | - | - | - | - | - | △61,711 | △61,711 | - | △61,711 |
| 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 | - | - | - | - | 150,000 | △282,464 | △132,464 | - | △132,464 |
| 平成19年6月30日 残高 | 639,307 | 595,887 | 595,887 | 159,826 | 1,400,000 | 14,578 | 1,574,405 | △188,062 | 2,621,538 |

| | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 | | 純 資 産 合 計 |
|-------------------------|------------------|------------------------|-----------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計 | |
| 平成18年6月30日 残高 | 80,438 | 80,438 | 2,834,440 |
| 事業年度中の変動額 | | | |
| 別途積立金の積立（注） | - | - | - |
| 剰余金の配当（注） | - | - | △70,753 |
| 当期純損失 | - | - | △61,711 |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額） | △47,596 | △47,596 | △47,596 |
| 事業年度中の変動額合計 | △47,596 | △47,596 | △180,060 |
| 平成19年6月30日 残高 | 32,841 | 32,841 | 2,654,380 |

（注）平成18年9月28日開催の定時株主総会における利益処分項目であります。

【個別注記表】

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

売買目的有価証券……………時価法
(売却原価は移動平均法により算定しております。)

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
なお、投資事業有限責任組合への出資（証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・原材料……………移動平均法による原価法

製品・仕掛品……………総平均法による原価法

貯蔵品……………最終仕入原価法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……………定率法によっております。

イ 平成19年3月31日以前に取得したもの
旧定率法

ロ 平成19年4月1日以降に取得したもの
定率法

主な耐用年数

建物 7年～50年

工具、器具及び備品 2年～20年

無形固定資産（ソフトウェア）……定額法によっております。

ただし、ソフトウェアの市場販売分については、見込有効期間（3年）、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。

(4) 引当金の計上方法

① 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等により、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。

② 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準により計上しております。

③ 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、役員賞与支給見込額のうち、当事業年度負担額を計上しております。

④ 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。

⑤ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく事業年度末要支給額を計上しております。

(5) 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。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(7) 会計方針の変更

① 固定資産の減価償却方法の変更

平成19年度の法人税法の改正（（「所得税法等の一部を改正する法律」平成19年3月30日 法律第6号）及び（「法人税法施行令の一部を改正する政令」平成19年3月30日 政令第83号））に伴い、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。

これに伴う損益への影響は軽微であります。

②役員退職慰労金の会計処理の変更

役員に対する退職慰労金は、当事業年度から内規に基づく期末要支給額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更しております。

この変更は、「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金並びに役員退職慰労引当金等に関する監査上の取扱い」（日本公認会計士協会 監査・保証実務委員会報告第42号 平成19年4月13日）の公表を契機に、役員の在任期間にわたり合理的に費用を期間配分することにより、期間損益計算の適正化及び財務内容の健全化を図るために行ったものであります。

これにより、当事業年度発生額7,037千円は販売費及び一般管理費に計上し、過年度分相当額55,596千円については特別損失に計上しております。従来の方法と比較して、経常利益は7,037千円、税引前当期純利益は62,633千円それぞれ減少しております。

2. 貸借対照表の注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額

| | | | | | | | | | |
|-------|---|-----------|--------|---|---|--------|---|---|---------|
| 建 | 物 | 275,284千円 | | | | | | | |
| 構 | 築 | 物 | 33,565 | | | | | | |
| 機 | 械 | 及 | び | 装 | 置 | 16,278 | | | |
| 工 | 具 | 、 | 器 | 具 | 及 | び | 備 | 品 | 405,880 |
| <hr/> | | | | | | | | | |
| 合 | 計 | 731,010 | | | | | | | |

(2) 担保に供されている資産及びこれに対応する債務

①担保に供されている資産

| | | |
|-------|---|----------|
| 建 | 物 | 63,811千円 |
| 土 | 地 | 460,829 |
| <hr/> | | |
| 合 | 計 | 524,640 |

②対応する債務

| | | |
|-------|-----------|---------|
| 短期借入金 | 360,000千円 | |
| <hr/> | | |
| 合 | 計 | 360,000 |

(3) 期末日満期手形の処理

期末日満期手形の会計処理は手形交換日をもって決済処理をしております。従って、当事業年度の末日は金融機関の休日のため、当事業年度末日満期手形が以下の科目の当事業年度末残高に含まれております。

受取手形 5,078千円

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

- | | |
|------------------------|------------|
| (1) 事業年度の末日における発行済株式の数 | 6,140,850株 |
| (2) 事業年度の末日における自己株式の数 | 480,597株 |
| (3) 事業年度中に行った剰余金の配当 | |

①配当金支払額

平成18年9月28日の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

・普通株式の配当に関する事項

| | |
|---------------|------------|
| (ア) 配当金の総額 | 70,753千円 |
| (イ) 配当の原資 | 利益剰余金 |
| (ウ) 1株当たりの配当額 | 12円50銭 |
| (エ) 基準日 | 平成18年6月30日 |
| (オ) 効力発生日 | 平成18年9月29日 |

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

平成19年9月27日開催予定の定時株主総会において、次のとおり決議を予定しております。

・普通株式の配当に関する事項

| | |
|---------------|------------|
| (ア) 配当金の総額 | 56,602千円 |
| (イ) 配当の原資 | 利益剰余金 |
| (ウ) 1株当たりの配当額 | 10円 |
| (エ) 基準日 | 平成19年6月30日 |
| (オ) 効力発生日 | 平成19年9月28日 |

(注) 当事業年度においては、自己株式の数の増減は、ございませんでした。

4. 繰延税金資産

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 | |
|---------------|----------|
| 退職給付引当金 | 45,785千円 |
| 役員退職慰労引当金 | 25,428 |
| 投資有価証券 | 109,775 |
| 貸倒引当金 | 3,552 |
| 出資金 | 6,755 |
| 未払事業税 | 3,519 |
| 賞与引当金 | 5,359 |
| 試験研究資産自己否認 | 2,297 |
| ゴルフ会員権評価損自己否認 | 2,395 |
| その他 | 4,059 |
| 繰延税金資産 小計 | 208,928 |
| 評価性引当額 | △ 83,084 |
| 繰延税金資産 合計 | 125,843 |

| 繰延税金負債 | |
|--------------|---------|
| その他有価証券評価差額金 | 12,531 |
| 繰延税金負債 合計 | 12,531 |
| 繰延税金資産の純額 | 113,312 |

5. リースにより使用する固定資産に関する注記

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

(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

| | 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) |
|--------|-----------------|--------------------------|-----------------|
| 車両運搬具 | 14,078 | 4,428 | 9,649 |
| ソフトウェア | 5,859 | 1,757 | 4,101 |
| 合 計 | 19,937 | 6,186 | 13,750 |

(注) 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、支払利子込み法により算定しております。

(2) 未経過リース料期末残高相当額

| | |
|------------|--------------|
| 1年内 | 4,948千円 |
| <u>1年超</u> | <u>8,802</u> |
| 計 | 13,750 |

(注) 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が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

(3) 支払リース料及び減価償却費相当額

| | |
|----------|---------|
| 支払リース料 | 5,949千円 |
| 減価償却費相当額 | 5,949千円 |

(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。

6. 1株当たり情報に関する注記

| | |
|--------------|---------|
| 1株当たり純資産額 | 468円95銭 |
| 1株当たり当期純損失金額 | 10円90銭 |

7. 重要な後発事象に関する注記

該当する重要な後発事象はございません。