

平成 13 年 3 月期 個別財務諸表の概要

平成 13 年 5 月 21 日

上 場 会 社 名 アイホン株式会社

上場取引所 東・名第一部

コード番号 6718

本社所在都道府県

問合せ先 責任者役職名 常務取締役管理本部長

愛知県

氏 名 青 木 弘 雄 TEL (052) 682 - 6191

決算取締役会開催日 平成 13 年 5 月 21 日 中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 13 年 6 月 28 日

1. 13 年 3 月期の業績 (平成 12 年 4 月 1 日 ~ 平成 13 年 3 月 31 日)

(1) 経営成績

(注) 百万円未満切捨

| | 売 上 高 | | 営 業 利 益 | | 経 常 利 益 | |
|-----------|--------|-----|---------|-----|---------|-----|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 13 年 3 月期 | 26,327 | 7.4 | 3,098 | 0.9 | 3,100 | 2.5 |
| 12 年 3 月期 | 24,512 | 1.6 | 3,126 | 3.6 | 3,023 | 5.5 |

| | 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 期 純 利 益 | 株 主 資 本 当 期 純 利 益 率 | 総 資 本 経 常 利 益 率 | 売 上 高 経 常 利 益 率 |
|-----------|-----------|-----|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| | 百万円 | % | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 13 年 3 月期 | 1,727 | 1.5 | 83.88 | - | 5.8 | 8.8 | 11.8 |
| 12 年 3 月期 | 1,702 | 0.9 | 82.67 | - | 6.0 | 9.1 | 12.3 |

(注) 期中平均株式数 13 年 3 月期 20,598,844 株 12 年 3 月期 20,592,000 株

会計処理の方法の変更 無

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) 配当状況

| | 1 株 当 た り 年 間 配 当 金 | | | 配 当 金 総 額 (年 間) | 配 当 性 向 | 株 主 資 本 配 当 率 |
|-----------|---------------------|------------|------------|--------------------|---------|------------------|
| | 円 銭 | 中 間 円 銭 | 期 末 円 銭 | | | |
| 13 年 3 月期 | 15.00 | 7.50 | 7.50 | 309 | 17.9 | 1.0 |
| 12 年 3 月期 | 15.00 | 5.00 | 10.00 | 308 | 18.1 | 1.1 |

(3) 財政状態

| | 総 資 産 | 株 主 資 本 | 株 主 資 本 比 率 | 1 株 当 た り 株 主 資 本 |
|-----------|--------|---------|-------------|-------------------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 13 年 3 月期 | 35,782 | 30,647 | 85.7 | 1,482.42 |
| 12 年 3 月期 | 34,362 | 29,222 | 85.0 | 1,419.14 |

(注) 期末発行済株式数 13 年 3 月期 20,674,128 株 12 年 3 月期 20,592,000 株

2. 14 年 3 月期の業績予想 (平成 13 年 4 月 1 日 ~ 平成 14 年 3 月 31 日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 | 1 株 当 た り 年 間 配 当 金 | | |
|-----|--------|-------|-------|---------------------|------|-------|
| | | | | 中 間 | 期 末 | |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 中間期 | 12,300 | 1,150 | 660 | 7.50 | - | - |
| 通 期 | 27,300 | 3,400 | 1,950 | - | 7.50 | 15.00 |

(参考) 1 株 当 た り 予 想 当 期 純 利 益 (通 期) 94 円 32 銭

14. 個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位 百万円)

| 科 目 | 当 期 (平成13年3月31日現在) | | 前 期 (平成12年3月31日現在) | | 増 減 額 (印減) |
|--------------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|----------------|
| | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 |
| [資 産 の 部] | | % | | % | |
| 流 動 資 産 | 24,082 | 67.3 | 23,559 | 68.6 | 523 |
| 現 金 及 び 預 金 | 8,375 | | 8,730 | | 354 |
| 受 取 手 形 | 4,823 | | 4,756 | | 66 |
| 売 掛 金 | 3,997 | | 4,084 | | 87 |
| 有 価 証 券 | 2,274 | | 2,230 | | 43 |
| 自 己 株 式 | 0 | | 0 | | 0 |
| 製 品 | 1,713 | | 1,518 | | 195 |
| 原 材 料 | 1,429 | | 1,178 | | 251 |
| 仕 掛 品 | 941 | | 731 | | 209 |
| 前 渡 金 | 10 | | | | 10 |
| 前 払 費 用 | 12 | | 35 | | 23 |
| 繰 延 税 金 資 産 | 418 | | 295 | | 122 |
| そ の 他 の 流 動 資 産 | 109 | | 44 | | 65 |
| 貸 倒 引 当 金 | 23 | | 48 | | 24 |
| 固 定 資 産 | 11,700 | 32.7 | 10,803 | 31.4 | 896 |
| 1. 有 形 固 定 資 産 | 6,538 | 18.3 | 6,626 | 19.3 | 87 |
| 建 物 及 び 付 属 設 備 | 2,087 | | 2,185 | | 97 |
| 構 築 物 | 18 | | 21 | | 3 |
| 機 械 及 び 装 置 | 143 | | 169 | | 26 |
| 車 両 運 搬 具 | 15 | | 9 | | 5 |
| 工 具 器 具 備 品 | 445 | | 428 | | 16 |
| 土 地 | 3,816 | | 3,793 | | 22 |
| 建 設 仮 勘 定 | 12 | | 17 | | 4 |
| 2. 無 形 固 定 資 産 | 66 | 0.2 | 85 | 0.2 | 18 |
| ソ フ ト ウ エ ア | 43 | | 62 | | 19 |
| 電 話 加 入 権 | 23 | | 23 | | 0 |
| 3. 投 資 そ の 他 の 資 産 | 5,095 | 14.2 | 4,091 | 11.9 | 1,003 |
| 投 資 有 価 証 券 | 2,526 | | 2,320 | | 205 |
| 関 係 会 社 株 式 | 1,369 | | 613 | | 756 |
| 破 産 ・ 更 生 債 権 等 | 97 | | 90 | | 7 |
| 長 期 前 払 費 用 | 20 | | 8 | | 11 |
| 繰 延 税 金 資 産 | 345 | | 289 | | 55 |
| 敷 金 及 び 保 証 金 | 230 | | 209 | | 20 |
| そ の 他 の 投 資 等 | 606 | | 611 | | 4 |
| 貸 倒 引 当 金 | 101 | | 51 | | 49 |
| 資 産 合 計 | 35,782 | 100.0 | 34,362 | 100.0 | 1,419 |

(単位 百万円)

| 科 目 | 当 期 (平成13年 3月31日現在) | | 前 期 (平成12年 3月31日現在) | | 増減額 (印減) |
|---------------------|------------------------|-------|------------------------|-------|--------------|
| | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 |
| [負 債 の 部] | | % | | % | |
| 流 動 負 債 | 3,906 | 10.9 | 3,870 | 11.3 | 35 |
| 買 掛 金 | 769 | | 786 | | 16 |
| 未 払 金 | 709 | | 697 | | 12 |
| 未 払 費 用 | 189 | | 184 | | 5 |
| 未 払 法 人 税 等 | 1,271 | | 1,210 | | 61 |
| 未 払 消 費 税 等 | 64 | | 123 | | 58 |
| 前 受 金 | 0 | | 1 | | 1 |
| 預 り 金 | 23 | | 25 | | 1 |
| 賞 与 引 当 金 | 853 | | 821 | | 32 |
| そ の 他 の 流 動 負 債 | 24 | | 22 | | 1 |
| 固 定 負 債 | 1,228 | 3.4 | 1,269 | 3.7 | 40 |
| 退 職 給 与 引 当 金 | | | 429 | | 429 |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 373 | | | | 373 |
| 役 員 退 職 慰 労 金 引 当 金 | 487 | | 520 | | 32 |
| 預 り 保 証 金 | 366 | | 319 | | 47 |
| 負 債 合 計 | 5,134 | 14.3 | 5,139 | 15.0 | 4 |
| [資 本 の 部] | | | | | |
| 資 本 金 | 5,388 | 15.1 | 5,398 | 15.7 | 10 |
| 資 本 準 備 金 | 5,383 | 15.1 | 5,379 | 15.7 | 3 |
| 利 益 準 備 金 | 362 | 1.0 | 319 | 0.9 | 43 |
| そ の 他 の 剰 余 金 | 19,513 | 54.5 | 18,125 | 52.7 | 1,388 |
| 圧 縮 記 帳 準 備 金 | 25 | | 27 | | 1 |
| 研 究 開 発 積 立 金 | 1,180 | | 1,080 | | 100 |
| 配 当 積 立 金 | 590 | | 540 | | 50 |
| 別 途 積 立 金 | 8,900 | | 8,600 | | 300 |
| 当 期 未 処 分 利 益 | 8,818 | 24.6 | 7,877 | 22.9 | 940 |
| 資 本 合 計 | 30,647 | 85.7 | 29,222 | 85.0 | 1,424 |
| 負 債 及 び 資 本 合 計 | 35,782 | 100.0 | 34,362 | 100.0 | 1,419 |

(2) 損益計算書

(単位 百万円)

| 科 目 | 当 期 (自平成12年4月1日 至平成13年3月31日) | | 前 期 (自平成11年4月1日 至平成12年3月31日) | | 増減額 (印減) |
|----------------------|------------------------------------|-------|------------------------------------|-------|-------------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | |
| 売上高 | 26,327 | 100.0 | 24,512 | 100.0 | 1,814 |
| 売上原価 | 15,397 | 58.5 | 14,152 | 57.7 | 1,245 |
| 1. 期首製品たな卸高 | 1,518 | | 1,736 | | 218 |
| 2. 当期製品製造原価 | 15,308 | | 13,721 | | 1,587 |
| 3. 工期事仕入高 | 284 | | 213 | | 71 |
| 4. 期末製品たな卸高 | 1,713 | | 1,518 | | 195 |
| 売上総利益 | 10,930 | 41.5 | 10,360 | 42.3 | 569 |
| 販売費及び一般管理費 | 7,831 | 29.7 | 7,234 | 29.5 | 597 |
| 1. 販売促進費 | 740 | | 685 | | 55 |
| 2. 運賃・梱包費 | 353 | | 328 | | 25 |
| 3. 貸倒引当金繰入 | 19 | | 0 | | 19 |
| 4. 給与引当金繰入 | 2,672 | | 2,619 | | 53 |
| 5. 賞与引当金繰入 | 572 | | 551 | | 21 |
| 6. 退職給与引当金繰入 | | | 11 | | 11 |
| 7. 退職給付費用 | 78 | | | | 78 |
| 8. 役員退職慰労引当金繰入 | 32 | | 24 | | 8 |
| 9. 福利厚生費 | 464 | | 600 | | 135 |
| 10. 地代家賃及び使用料 | 462 | | 477 | | 15 |
| 11. 公租 | 74 | | 81 | | 6 |
| 12. 消耗・修繕費 | 1,109 | | 620 | | 489 |
| 13. 研究開発費 | 159 | | 186 | | 27 |
| 14. 教育研修費 | 87 | | 70 | | 16 |
| 15. 減価償却費 | 127 | | 146 | | 18 |
| 16. その他 | 875 | | 829 | | 46 |
| 営業利益 | 3,098 | 11.8 | 3,126 | 12.8 | 27 |
| 営業外収益 | 179 | 0.7 | 235 | 0.9 | 55 |
| 1. 受取利息 | 18 | | 11 | | 6 |
| 2. 有価証券利息 | 6 | | 1 | | 4 |
| 3. 受取配当金 | 69 | | 61 | | 8 |
| 4. 有価証券売却益 | | | 0 | | 0 |
| 5. 寮・社宅家賃収入 | 18 | | 12 | | 6 |
| 6. 受取口イヤリ | 49 | | 61 | | 12 |
| 7. 受託開発収入 | | | 49 | | 49 |
| 8. その他 | 17 | | 36 | | 19 |
| 営業外費用 | 177 | 0.7 | 337 | 1.4 | 160 |
| 1. 支払利息及び手形売却損 | 10 | | 9 | | 0 |
| 2. 売上割引 | 142 | | 126 | | 15 |
| 3. 有価証券評価損 | | | 113 | | 113 |
| 4. 有価証券売却損 | 0 | | 21 | | 21 |
| 5. 受託開発費 | | | 48 | | 48 |
| 6. その他 | 24 | | 18 | | 6 |
| 経常利益 | 3,100 | 11.8 | 3,023 | 12.3 | 76 |
| 特別利益 | 15 | 0.1 | 1 | 0.0 | 14 |
| 1. 固定資産売却益 | 0 | | | | 0 |
| 2. 保険積立金戻入益 | 15 | | 1 | | 13 |
| 特別損失 | 103 | 0.4 | 37 | 0.1 | 65 |
| 1. 固定資産除却損 | 9 | | 19 | | 9 |
| 2. 固定資産売却損 | 0 | | | | 0 |
| 3. 投資有価証券評価損 | 78 | | | | 78 |
| 4. 会員権評価損 | 7 | | 18 | | 10 |
| 5. 貸倒引当金繰入 | 6 | | | | 6 |
| 税引前当期純利益 | 3,013 | 11.5 | 2,988 | 12.2 | 25 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,464 | | 1,453 | | 11 |
| 法人税等調整額 | 178 | | 167 | | 11 |
| 当期純利益 | 1,727 | 6.6 | 1,702 | 6.9 | 25 |
| 前期繰越利益 | 7,168 | | 5,851 | | 1,317 |
| 合併による未処分利益 | 91 | | | | 91 |
| 過年度税効果調整額 | | | 417 | | 417 |
| 税効果会計適用に伴う圧縮記帳準備金取崩高 | | | 19 | | 19 |
| 中間配当額 | 154 | | 102 | | 51 |
| 中間配当に伴う利益準備金積立額 | 15 | | 10 | | 5 |
| 当期末処分利益 | 8,818 | | 7,877 | | 940 |

(3) 利益処分計算書

(単位 百万円)

| 科 目 | 当 期 | 前 期 | 増 減 額 (印 減) |
|------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------|
| | (自 平成12年4月1日 至 平成13年3月31日) | (自 平成11年4月1日 至 平成12年3月31日) | |
| 期 別 | 金 額 | 金 額 | 金 額 |
| 当 期 未 処 分 利 益 | 8,818 | 7,877 | 940 |
| 任 意 積 立 金 取 崩 高 | | | |
| 圧 縮 記 帳 準 備 金 取 崩 高 | 1 | 1 | 0 |
| 合 計 | 8,819 | 7,879 | 940 |
| 利 益 処 分 額 | | | |
| 1. 利 益 準 備 金 | 17 | 23 | 5 |
| 2. 配 当 金 | 155 | 205 | 50 |
| 3. 役 員 賞 与 金 (取 締 役) | 23 | 31 | 8 |
| 4. 任 意 積 立 金 | | | |
| 研 究 開 発 積 立 金 | 100 | 100 | |
| 配 当 積 立 金 | 50 | 50 | |
| 別 途 積 立 金 | 300 | 300 | |
| 次 期 繰 越 利 益 | 8,173 | 7,168 | 1,005 |

1 株当たり配当金の内訳

| | 平成 13 年 3 月 期 | | | 平成 12 年 3 月 期 | | |
|------|---------------|------|------|---------------|------|------|
| | 年 間 | 中 間 | 期 末 | 年 間 | 中 間 | 期 末 |
| 普通株式 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 普通配当 | 15 00 | 7 50 | 7 50 | 10 00 | 5 00 | 5 00 |
| 記念配当 | | | | 5 00 | | 5 00 |

(4) 重要な会計方針

1. 資産の評価基準および評価方法

(1) 有価証券

子会社株式

.....移動平均法に基づく原価法

その他有価証券

時価のあるもの

.....移動平均法に基づく原価法

時価のないもの

.....移動平均法に基づく原価法

なお、債券のうち「取得価額」と「債券金額」との差額の性格が金利の調整と認められるものについては、移動平均法に基づく償却原価法（定額法）により原価を算定しております。

自己株式

.....移動平均法に基づく原価法

（追加情報）

自己株式については、当期より「自己株式の会計処理及び表示」（会計制度委員会報告第2号 最終改正平成12年3月31日）が公表されており、当該取扱に基づき移動平均法による低価法（洗替え方式）から移動平均法による原価法に変更しております。

この変更に伴う影響は軽微なものであります。

(2) たな卸資産

製品、原材料、仕掛品

.....先入先出法に基づく原価法

補助材料

.....最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

.....定率法

(2) 無形固定資産

.....製品組込みソフトウェアは見込み販売数量に基づく償却法、その他の無形固定資産は定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

金銭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、貸倒懸念債権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。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、翌期の賞与支給見込額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、当期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。

なお、会計基準変更時差異については、発生年度に全額一括費用処理しております。

(4) 役員退職慰労金引当金

役員の退職慰労金の支払いに備えるため、次の基準により計上しております。

残高基準

.....内規に基づく期末要支給額

取崩基準

.....前期末要支給額

繰入基準

.....残高基準に達する迄の額

4. 外貨建の資産又は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。

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

会計処理は税抜方式によっております。

[追加情報]

1. 退職給付会計

当期から退職給付に係る会計基準(「退職給付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10年6月16日))を適用しております。この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べて、退職給付費用が109百万円少なく、経常利益および税引前当期純利益はそれぞれ85百万円多く計上されております。

なお、従来の退職給与引当金は、退職給付引当金として表示しております。

2. 金融商品会計

当期から金融商品に係る会計基準(「金融商品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11年1月22日))を適用し、有価証券の評価基準および評価方法ならびに貸倒引当金の計上基準について変更しております。この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べ、経常利益は137百万円、税引前当期純利益は40百万円それぞれ多く計上されております。

また、期首時点で保有する有価証券の保有目的を検討し、その他有価証券に含まれている1年以内に満期の到来する有価証券は流動資産として、それら以外は投資有価証券として表示しております。

なお、当期においては、その他有価証券のうち時価のあるものについて時価評価を行っておりません。平成12年大蔵省令第8号附則第4項によるその他有価証券に係る貸借対照表計上額等は次のとおりであります。

| | |
|-----------|----------|
| 貸借対照表計上額 | 3,699百万円 |
| 時価 | 3,701百万円 |
| 評価差額金相当額 | 1百万円 |
| 繰延税金負債相当額 | 1百万円 |

3. 外貨建取引等会計処理基準

当期から改訂後の外貨建取引等会計処理基準(「外貨建取引等会計処理基準の改訂に関する意見書」(企業会計審議会平成11年10月22日))を適用しております。

[注記事項]

(当期)

(前期)

(貸借対照表関係)

1. 関係会社に対する資産及び負債

| | | |
|-----|--------|--------|
| 売掛金 | 143百万円 | 142百万円 |
| 買掛金 | 118百万円 | 90百万円 |

2. 有形固定資産の減価償却累計額 6,129百万円 5,761百万円

3. 受取手形割引高および裏書譲渡高

| | | |
|-----------|----------|----------|
| 受取手形割引高 | 4百万円 | 5百万円 |
| 受取手形裏書譲渡高 | 1,204百万円 | 1,180百万円 |

4. 会社が発行する株式の総数 50,000,000株 43,000,000株
発行済株式の総数 20,674,128株 20,592,000株

5. 期末日満期手形の処理

当期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。期末日満期手形は、次のとおりであります。

| | |
|------|--------|
| 受取手形 | 339百万円 |
| 裏書手形 | 111百万円 |

(損益計算書関係)

1. 関係会社との取引高

| | | |
|----------|-------|-------|
| 受取ロイヤリティ | 54百万円 | 61百万円 |
| 受取配当金 | 26百万円 | 28百万円 |

2. 一般管理販売費および当期総製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

| | | |
|---------|----------|----------|
| 一般管理販売費 | 159百万円 | 186百万円 |
| 当期総製造費用 | 1,366百万円 | 1,198百万円 |
| 計 | 1,525百万円 | 1,384百万円 |

| | (当期) | (前期) |
|---------------|------|-------|
| 3. 固定資産除却損の内訳 | | |
| 建物及び附属設備 | 2百万円 | 0百万円 |
| 構築物 | | 0百万円 |
| 機械及び装置 | 2百万円 | 4百万円 |
| 工具器具備品 | 4百万円 | 14百万円 |
| 計 | 9百万円 | 19百万円 |

15. リース取引

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

| | (当期) | (前期) |
|---------------------------------------|--------|--------|
| (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 | | |
| 工具器具備品 | 503百万円 | 541百万円 |
| ソフトウェア | 122百万円 | 127百万円 |
| 合 計 | 625百万円 | 668百万円 |
| 減価償却累計額相当額 | | |
| 工具器具備品 | 331百万円 | 304百万円 |
| ソフトウェア | 74百万円 | 68百万円 |
| 合 計 | 406百万円 | 373百万円 |
| 期末残高相当額 | | |
| 工具器具備品 | 171百万円 | 236百万円 |
| ソフトウェア | 47百万円 | 58百万円 |
| 合 計 | 219百万円 | 294百万円 |

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、「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

| | | |
|---------|--------|--------|
| — 年 内 | 103百万円 | 124百万円 |
| — 年 超 | 115百万円 | 170百万円 |
| 合 計 | 219百万円 | 294百万円 |

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、減価償却費相当額

| | | |
|----------|--------|--------|
| 支払リース料 | 131百万円 | 133百万円 |
| 減価償却費相当額 | 131百万円 | 133百万円 |

(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。

16. 有価証券（子会社株式及び関連会社株式関係）

子会社株式および関連会社株式で時価のあるものはありません。

17. 税効果会計

(1) 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な内訳

(流動資産)

・繰延税金資産

| | |
|------------|---------------|
| 賞与引当金限度超過額 | 195百万円 |
| たな卸資産 | 14百万円 |
| 未払事業税 | 104百万円 |
| 減価償却費 | 87百万円 |
| その他 | 17百万円 |
| 繰延税金資産合計 | <u>419百万円</u> |

・繰延税金負債

| | |
|----------|-------------|
| 圧縮記帳準備金 | 1百万円 |
| 繰延税金負債合計 | <u>1百万円</u> |

・繰延税金資産の純額 418百万円

(固定資産)

・繰延税金資産

| | |
|--------------|---------------|
| 退職給付引当金限度超過額 | 13百万円 |
| 役員退職慰労金引当金 | 204百万円 |
| 貸倒引当金限度超過額 | 13百万円 |
| 減価償却費 | 66百万円 |
| 有価証券評価損 | 49百万円 |
| その他 | 12百万円 |
| 繰延税金資産合計 | <u>361百万円</u> |

・繰延税金負債

| | |
|----------|--------------|
| 圧縮記帳準備金 | 15百万円 |
| その他 | 0百万円 |
| 繰延税金負債合計 | <u>16百万円</u> |

・繰延税金資産の純額 345百万円

(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差異の原因となった主な項目別の内訳

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に重要な差異はありません。

18. 役員の異動

該当事項はありません。