# 平成18年3月期　　個別財務諸表の概要

JASDAQ

平成18年5月10日

会　社　名　イリソ電子工業株式会社　　上場取引所　ジャスダック　コード番号6908
（URL　http://www.iriso.co.jp/）　　本社所在都道府県　神奈川県
代　表　者　役　職　名　代表取締役社長
　　氏　　名　佐　藤　定　雄
問い合わせ先　責任者役職名　専務取締役管理本部長
　　氏　　名　渡　部　武　光　　ＴＥＬ(０４４)８１１－６３１１
決算取締役会開催日　平成18年5月10日　　中間配当制度の有無　有
定時株主総会開催日　平成18年6月27日　　単元株制度採用の有無　有（１単元　100株）

## １．18年3月期の業績（平成17年4月1日～平成18年3月31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3月期 | 14,484 | ( 17.9) | 1,110 | ( 0.3) | 1,756 | (55.0) |
| 17年3月期 | 12,287 | ( 9.9) | 1,107 | ( 6.9) | 1,133 | (69.5) |

| | 当期純利益 | | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 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 | % | % | % |
| 18年3月期 | 977 | (△0.8) | 96　11 | 89　56 | 10.7 | 10.7 | 12.1 |
| 17年3月期 | 985 | (119.6) | 101　43 | 94　25 | 14.1 | 7.6 | 9.2 |

（注）　1.期中平均株式数　　18年3月期　10,166,903株　　17年3月期　9,711,749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ﾊﾟｰｾﾝﾄ表示は、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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 中　間 | 期　末 | | | |
| | 円　銭 | 円　銭 | 円　銭 | 百万円 | % | % |
| 18年3月期 | 18　00 | ― | 18　00 | 198 | 18.7 | 1.8 |
| 17年3月期 | 10　00 | ― | 10　00 | 97 | 9.9 | 1.3 |

（注）　１８年３月　配当金の内訳　記念配当　５円00銭

（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 |
| 18年3月期 | 17,056 | 10,810 | 63.4 | 979　44 |
| 17年3月期 | 15,666 | 7,376 | 47.1 | 759　10 |

（注）　1.期末発行済株式数　　18年3月期　11,037,720 株　　17年3月期　9,717,720 株
　　2.期末自己株式数　　18年3月期　127,829 株　　17年3月期　129,280 株

## ２．19年3月期の業績予想（平成18年4月1日～平成19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 | 8,000 | 1,000 | 500 | ― | | |
| 通　期 | 16,000 | 1,800 | 900 | | 15　00 | 15　00 |

（参考）１株当たり予想当期純利益(通期)　81円　54銭
（注）上記の業績予想は、現在入手可能な情報により当社が合理的に判断した予想であり、実際の業績は予想と大きく異なることがあります。

## 3. 貸 借 対 照 表

（単位：千円未満切捨表示）

| 決算期 | 当期<br>(平成18年3月31日現在) | | 前期<br>(平成17年3月31日現在) | | 増減 |
|---|---|---|---|---|---|
| 科目 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 |
| （資産の部） | | % | | % | |
| **Ⅰ.流動資産** | | | | | |
| 1.現金及び預金 | 2,282,782 | | 2,470,595 | | △187,813 |
| 2.受取手形 | 373,293 | | 328,957 | | 44,336 |
| 3.売掛金 | 4,347,660 | | 3,747,062 | | 600,598 |
| 4.商品 | 5,908 | | 12,946 | | △7,037 |
| 5.製品 | 304,927 | | 257,912 | | 47,015 |
| 6.原材料 | 101,237 | | 71,079 | | 30,158 |
| 7.仕掛品 | 161,743 | | 130,082 | | 31,661 |
| 8.貯蔵品 | 209,179 | | 164,354 | | 44,824 |
| 9.前払費用 | 19,238 | | 19,157 | | 81 |
| 10.繰延税金資産 | 135,036 | | 173,718 | | △38,681 |
| 11.未収入金 | 2,124,369 | | 1,569,985 | | 554,384 |
| 12.未収消費税等 | 121,627 | | 102,758 | | 18,868 |
| 13.その他 | 47,635 | | 21,194 | | 26,441 |
| 貸倒引当金 | △ 4,176 | | △ 16,500 | | 12,324 |
| 流動資産合計 | 10,230,465 | 60.0 | 9,053,304 | 57.8 | 1,177,161 |
| **Ⅱ.固定資産** | | | | | |
| (1)有形固定資産 | | | | | |
| 1.建物 | 242,041 | | 247,947 | | △5,905 |
| 2.構築物 | 23,898 | | 26,981 | | △3,082 |
| 3.機械装置 | 760,204 | | 794,529 | | △34,324 |
| 4.車輌運搬具 | 3,573 | | 5,373 | | △1,800 |
| 5.工具器具備品 | 444,954 | | 451,699 | | △6,744 |
| 6.土地 | 837,348 | | 808,848 | | 28,500 |
| 7.建設仮勘定 | 374,422 | | 299,440 | | 74,982 |
| 有形固定資産合計 | 2,686,443 | 15.7 | 2,634,819 | 16.8 | 51,623 |
| (2)無形固定資産 | | | | | |
| 1.ソフトウェア | 7,461 | | 11,610 | | △4,148 |
| 2.電話加入権 | 2,550 | | 2,550 | | — |
| 無形固定資産合計 | 10,012 | 0.1 | 14,160 | 0.1 | △4,148 |
| (3)投資その他の資産 | | | | | |
| 1.投資有価証券 | 303,683 | | 201,951 | | 101,731 |
| 2.関係会社株式 | 853,553 | | 851,049 | | 2,504 |
| 3.関係会社出資金 | 1,472,592 | | 1,472,592 | | — |
| 4.関係会社長期貸付金 | 25,500 | | 25,500 | | — |
| 5.更生債権等 | 26,354 | | 1,330 | | 25,023 |
| 6.長期前払費用 | — | | 53,607 | | △53,607 |
| 7.諸施設利用権 | 154,133 | | 171,483 | | △17,350 |
| 8.繰延税金資産 | 62,365 | | 6,937 | | 55,427 |
| 9.長期未収入金 | 1,279,533 | | 1,270,532 | | 9,001 |
| 10.その他 | 147,374 | | 105,641 | | 41,733 |
| 貸倒引当金 | △ 195,637 | | △ 196,428 | | 790 |
| 投資その他の資産合計 | 4,129,452 | 24.2 | 3,964,197 | 25.3 | 165,254 |
| 固定資産合計 | 6,825,908 | 40.0 | 6,613,178 | 42.2 | 212,730 |
| **資産合計** | **17,056,374** | **100.0** | **15,666,483** | **100.0** | **1,389,891** |

（単位：千円未満切捨表示）

| 決算期 | 当期<br>(平成18年3月31日現在) | | 前期<br>(平成17年3月31日現在) | | 増減 |
|---|---|---|---|---|---|
| 科目 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 |
| （負債の部） | | % | | % | |
| **Ⅰ.流動負債** | | | | | |
| 1.支払手形 | 970,788 | | 664,398 | | 306,389 |
| 2.設備関係支払手形 | 458,784 | | 335,569 | | 123,215 |
| 3.買掛金 | 1,550,019 | | 1,324,006 | | 226,013 |
| 4.短期借入金 | 1,105,000 | | 1,170,000 | | △65,000 |
| 5.一年内返済予定長期借入金 | 407,996 | | 585,596 | | △177,600 |
| 6.未払金 | 224,921 | | 265,322 | | △40,400 |
| 7.設備未払金 | 166,403 | | 88,170 | | 78,232 |
| 8.未払費用 | 92,322 | | 107,463 | | △15,141 |
| 9.未払法人税等 | 527,051 | | 171,504 | | 355,547 |
| 10.預り金 | 10,583 | | 4,717 | | 5,866 |
| 11.賞与引当金 | 225,000 | | 190,000 | | 35,000 |
| 12.その他 | 9,099 | | 5,339 | | 3,760 |
| 流動負債合計 | 5,747,970 | 33.7 | 4,912,087 | 31.3 | 835,882 |
| **Ⅱ.固定負債** | | | | | |
| 1.社債 | — | | 2,500,000 | | △2,500,000 |
| 2.長期借入金 | 195,014 | | 519,510 | | △324,496 |
| 3.退職給付引当金 | 174,710 | | 239,744 | | △65,033 |
| 4.役員退職慰労引当金 | 127,950 | | 118,400 | | 9,550 |
| 固定負債合計 | 497,674 | 2.9 | 3,377,654 | 21.6 | △2,879,979 |
| **負債合計** | **6,245,645** | **36.6** | **8,289,742** | **52.9** | **△2,044,096** |

（単位：千円未満切捨表示）

| 決算期 | 当期（平成18年3月31日現在） | | 前期（平成17年3月31日現在） | | 増減 |
|---|---|---|---|---|---|
| 科目 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 |
| （資本の部） | | % | | % | |
| Ⅰ.資本金 | 3,490,234 | 20.5 | 2,240,250 | 14.3 | 1,249,984 |
| Ⅱ.資本剰余金 | | | | | |
| 1.資本準備金 | 4,582,734 | | 3,332,750 | | |
| 資本剰余金合計 | 4,582,734 | 26.9 | 3,332,750 | 21.3 | 1,249,984 |
| Ⅲ.利益剰余金 | | | | | |
| 1.利益準備金 | 66,470 | | 66,470 | | 0 |
| 2.任意積立金 | | | | | |
| 別途積立金 | 1,527,000 | | 807,000 | | 720,000 |
| 3.当期未処分利益 | 1,199,919 | | 1,042,427 | | 157,492 |
| 利益剰余金合計 | 2,793,390 | 16.4 | 1,915,897 | 12.2 | 877,492 |
| Ⅳ.その他有価証券評価差額金 | 94,357 | 0.5 | 36,815 | 0.2 | 57,542 |
| Ⅴ.自己株式 | △ 149,988 | △ 0.9 | △ 148,972 | △ 0.9 | △1,016 |
| **資本合計** | **10,810,728** | **63.4** | **7,376,741** | **47.1** | **3,433,987** |
| **負債・資本合計** | **17,056,374** | **100.0** | **15,666,483** | **100.0** | **1,389,891** |

## ４．損益計算書

（単位：千円未満切捨表示）

| 科目 | 当期（自 平成17年4月 1日 至 平成18年3月31日） | | | 前期（自 平成16年4月 1日 至 平成17年3月31日） | | | 増減 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金額 | | 百分比 | 金額 | | 百分比 | |
| Ⅰ．売上高 | | | % | | | % | |
| 1.製品売上高 | 14,152,482 | | | 11,987,511 | | | |
| 2.商品売上高 | 52,347 | | | 77,063 | | | |
| 3.手数料収入 | 279,815 | 14,484,646 | 100.0 | 222,827 | 12,287,402 | 100.0 | 2,197,243 |
| Ⅱ．売上原価 | | | | | | | |
| 1.製品期首たな卸高 | 257,912 | | | 306,813 | | | |
| 2.商品期首たな卸高 | 12,946 | | | 11,446 | | | |
| 3.当期製品製造原価 | 3,319,012 | | | 2,521,932 | | | |
| 4.当期製品仕入高 | 7,435,499 | | | 6,329,836 | | | |
| 5.当期商品仕入高 | 35,354 | | | 44,512 | | | |
| 6.他勘定受入高 | 421,536 | | | 211,974 | | | |
| 合計 | 11,482,262 | | | 9,426,517 | | | |
| 7.製品期末たな卸高 | 304,927 | | | 257,912 | | | |
| 8.商品期末たな卸高 | 5,908 | | | 12,946 | | | |
| 9.他勘定振替高 | 19,786 | 11,151,639 | 77.0 | 36,301 | 9,119,356 | 74.2 | 2,032,282 |
| 売上総利益 | | 3,333,006 | 23.0 | | 3,168,045 | 25.8 | 164,960 |
| Ⅲ．販売費及び一般管理費 | | | | | | | |
| 1.運送費 | 125,158 | | | 118,976 | | | |
| 2.広告宣伝費 | 14,909 | | | 21,434 | | | |
| 3.役員報酬 | 105,666 | | | 83,916 | | | |
| 4.給与手当 | 554,366 | | | 515,754 | | | |
| 5.賞与引当金繰入額 | 161,639 | | | 162,675 | | | |
| 6.退職給付費用 | 9,805 | | | 22,977 | | | |
| 7.役員退職慰労引当金繰入額 | 9,883 | | | 10,150 | | | |
| 8.法定福利費 | 116,271 | | | 83,708 | | | |
| 9.旅費交通費 | 77,376 | | | 87,134 | | | |
| 10.消耗品費 | 18,242 | | | 15,806 | | | |
| 11.通信費 | 25,292 | | | 27,162 | | | |
| 12.減価償却費 | 14,020 | | | 21,278 | | | |
| 13.賃借料 | 33,289 | | | 39,041 | | | |
| 14.試験研究費 | 522,549 | | | 463,873 | | | |
| 15.業務委託料 | 57,519 | | | 56,048 | | | |
| 16.その他 | 376,102 | 2,222,095 | 15.3 | 330,746 | 2,060,684 | 16.8 | 161,411 |
| 営業利益 | | 1,110,910 | 7.7 | | 1,107,361 | 9.0 | 3,549 |

（単位：千円未満切捨表示）

| 科目 | 当期（自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日） | | | 前期（自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日） | | | 増減 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金額 | | 百分比 | 金額 | | 百分比 | |
| Ⅳ.営業外収益 | | | % | | | % | |
| 1.受取利息 | 446 | | | 766 | | | |
| 2.受取配当金 | 210,170 | | | 28,940 | | | |
| 3.為替差益 | 437,956 | | | 111,127 | | | |
| 4.その他 | 55,390 | 703,964 | 4.8 | 71,537 | 212,372 | 1.7 | 491,592 |
| Ⅴ.営業外費用 | | | | | | | |
| 1.支払利息 | 36,958 | | | 48,146 | | | |
| 2.社債利息 | — | | | 17,900 | | | |
| 3.その他 | 21,327 | 58,285 | 0.4 | 120,562 | 186,608 | 1.5 | △128,322 |
| 経常利益 | | 1,756,589 | 12.1 | | 1,133,125 | 9.2 | 623,464 |
| Ⅵ.特別利益 | | | | | | | |
| 1.前期損益修正益 | 26,900 | | | — | | | |
| 2.固定資産売却益 | 26 | | | — | | | |
| 3.貸倒引当金戻入益 | 8,426 | | | 175 | | | |
| 4.会員権売却益 | 59 | | | — | | | |
| 5.投資損失引当金戻入 | — | 35,413 | 0.2 | 164,091 | 164,267 | 1.3 | △128,854 |
| Ⅶ.特別損失 | | | | | | | |
| 1.前期損益修正損 | 17,702 | | | — | | | |
| 2.たな卸資産除却損 | — | | | 62,314 | | | |
| 3.固定資産除却損 | 236,769 | | | 78,022 | | | |
| 4.退職給付引当金繰入額 | — | | | 50,280 | | | |
| 5.固定資産売却損 | 20,863 | | | — | | | |
| 6.投資有価証券売却損 | — | | | 5,000 | | | |
| 7.会員権売却損 | 8 | | | 1,928 | | | |
| 8.特許利用権譲渡損 | 21,028 | | | — | | | |
| 9.電話加入権評価損 | — | 296,372 | 2.0 | 2,550 | 200,096 | 1.6 | 96,276 |
| 税引前当期純利益 | | 1,495,630 | 10.3 | | 1,097,296 | 8.9 | 398,334 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 574,676 | 4.0 | | 156,067 | 1.3 | 418,608 |
| 法人税等調整額 | | △56,155 | △0.4 | | △ 43,819 | △0.4 | △12,366 |
| 当期純利益 | | 977,109 | 6.7 | | 985,047 | 8.0 | △7,938 |
| 前期繰越利益 | | 225,249 | | | 83,630 | | 141,619 |
| 自己株式処分差損 | | △ 2,439 | | | △ 26,251 | | 23,811 |
| 当期未処分利益 | | 1,199,919 | | | 1,042,427 | | 157,492 |

## ５．利益処分案

（単位：千円未満切捨表示）

| 当　　期<br>（平成18年3月期） | | 前　　期<br>（平成17年3月期） | |
|---|---|---|---|
| 科　　目 | 金　　額 | 科　　目 | 金　　額 |
| 当期未処分利益 | 1,199,919 | 当期未処分利益 | 1,042,427 |
| これを次の通り処分いたします。 | | これを次の通り処分いたします。 | |
| 配　当　金<br>（1株につき18円00銭）<br>別途積立金 | 198,678<br><br>600,000 | 配　当　金<br>（1株につき10円00銭）<br>別途積立金 | 97,177<br><br>720,000 |
| 次期繰越利益 | 401,240 | 次期繰越利益 | 225,249 |

重要な会計方針

１．資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

子会社株式……移動平均法による原価法

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）

時価のないもの …移動平均法による原価法

(2) たな卸資産……総平均法による原価法

２．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産……定率法

ただし、平成 17 年４月以降に取得した建物(建物附属設備は除く)については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建　　物　30 ～ 60年

機械装置　6 ～ 8年

工具器具備品　2 ～ 15年

(2) 無形固定資産……定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（５年）に基づく定額法

(3) 長期前払費用……定額法

３．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、期末日の直物等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。

４．引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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、支給見込額に基づき計上しております。

(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見込額及び年金資産残高に基づき、計上しております。

(4) 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、内規に基づく期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．ヘッジ会計の方法**

**(1) ヘッジ会計の方法**

**特例処理の要件を満たす金利スワップは特例処理を採用しております。**

**(2) ヘッジ手段とヘッジ対象**

| ヘッジ手段 | ヘッジ対象 |
|---|---|
| 金利スワップ | 借入金 |

**(3) ヘッジ方針**

**借入れに伴うキャッシュ・フローを確定させることを目的にヘッジ取引を利用しております。**

**(4) ヘッジ有効性評価の方法**

**特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。**

**７．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項**

**(1) 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。**

**（ 会計方針の変更 ）**

**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方針」(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。**

注　記　事　項

（貸借対照表関係）

| | 当　　期 | 前　　期 |
|---|---|---|
| １．有形固定資産の減価償却累計額 | 3,786,632千円 | 3,701,057千円 |
| ２．担保に供されている資産 | | |
| 定期預金 | 20,000千円 | 20,000千円 |
| 有形固定資産 | 297,704千円 | 966,985千円 |
| 投資有価証券 | 114,330千円 | 65,610千円 |
| 上記に対する債務 | | |
| 買掛金 | 2,698千円 | 3,992千円 |
| 短期借入金 | 687,990千円 | 943,894千円 |
| 一年内返済予定長期借入金 | 302,996千円 | 526,206千円 |
| 長期借入金 | 195,014千円 | 469,510千円 |
| ３．関係会社に対する主な資産・負債 | | |
| 短期金銭債権 | 4,587,813千円 | 3,660,900千円 |
| 長期金銭債権 | 1,305,033千円 | 1,270,532千円 |
| 短期金銭債務 | 1,335,938千円 | 1,137,770千円 |
| ４．会社が発行する株式の総数 | | |
| 授権株式数 | 35,000,000株 | 35,000,000株 |
| 発行済株式総数 | 11,165,549株 | 9,847,000株 |
| ５．偶発債務 | | |
| 関係会社の金融機関取引について次の通り債務保証を行っております。 | | |
| 上海意力速電子工業有限公司 | | |
| 短期借入金　（円換算額） | 403,476千円 | 365,126千円 |
| 長期借入金　（円換算額） | 197,349千円 | －千円 |
| IRISO ELECTRONICS PHILIPPINES,INC. | | |
| 短期借入金　（円換算額） | 25,451千円 | 31,725千円 |
| 関係会社のリース取引について次の通り債務保証を行っております。 | | |
| 上海意力速電子工業有限公司 | | |
| リース料　（円換算額） | 216,816千円 | 286,469千円 |
| IRISO ELECTRONICS PHILIPPINES,INC. | | |
| リース料　（円貨建） | 7,230千円 | 10,030千円 |
| （注）円換算額への換算は決算日レートによっております。 | | |
| ６．受取手形裏書譲渡高 | 9,467千円 | 9,717千円 |

（損益計算書関係）

| | |
|---|---|
| １．関係会社に対する売上高 | 8,217,120千円 |
| ２．関係会社からの仕入高 | 7,412,312千円 |
| ３．関係会社への原材料有償支給高 | 1,372,766千円 |
| ４．関係会社からの技術指導料 | 279,815千円 |
| ５．関係会社との営業以外の取引 | 701,756千円 |

（リース取引関係）

ＥＤＩＮＥＴにより開示を行なうため記載を省略しております。

（有 価 証 券 関 係）

第 40 期（平成 18 年 3 月 31 日現在）子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）

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 | |
| 賞与引当金 | 91,350 千円 |
| 未払事業税 | 42,255 千円 |
| 貸倒引当金 | 58,734 千円 |
| 役員退職慰労引当金 | 51,947 千円 |
| 退職給付引当金 | 70,932 千円 |
| 施設利用権 | 15,829 千円 |
| 投資有価証券評価損 | 13,440 千円 |
| その他 | 2,466 千円 |
| 繰延税金資産 | 346,956 千円 |
| 評価性引当額 | △ 84,981 千円 |
| 繰延税金資産合計 | 261,975 千円 |
| 繰延税金負債 | |
| その他有価証券評価差額金 | △ 64,573 千円 |
| 繰延税金負債合計 | △ 64,573 千円 |
| 繰延税金資産の純額 | 197,401 千円 |

平成 18 年 3 月 31 日現在の繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。

| | 平成 18 年 3 月 31 日 |
|---|---|
| 流動資産―繰延税金資産 | 135,036 千円 |
| 固定資産―繰延税金資産 | 62,365 千円 |

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 | 40.6% |
| （調整） | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.4% |
| 住民税均等割 | 0.8% |
| 受取配当金 | △0.1% |
| 評価性引当金の減少 | △8.6% |
| その他 | 1.6% |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 34.7% |

**役員の異動**

1. **代表者の異動**

**該当事項はありません。**

2. **新任取締役候補（平成 18 年 6 月 27 日付予定）**

**取締役副社長　　今 津　　敏 行　　製造統括本部長兼技術開発担当 就任予定**

**（現　製造統括本部長）**

**取　締　役　　黒　澤　　勝　　製造統括本部調達部長 就任予定**

**（現　上海貿易有限公司総経理）**

3. **退任予定取締役**

**取締役副社長　　徳 照　　貞 郎**

**常務取締役　　藤　沼　　昇**

**取締役ｺｰﾎﾟﾚｰﾄ・ｸｫﾘﾃｨ・ﾃﾞｨﾋﾞｼﾞｮﾝ　ﾏﾈｰｼﾞｬｰ**

**熊 谷　　武 志　　執行役員**

**ｺｰﾎﾟﾚｰﾄ・ｸｫﾘﾃｨ・ﾃﾞｨﾋﾞｼﾞｮﾝ　ﾏﾈｰｼﾞｬｰ 就任予定**

**以上**