

貸借対照表 (平成19年3月31日現在)

(単位：千円)

(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	14,851,033	流動負債	11,887,401
現金及び預金	485,699	支払手形	1,910,786
受取手形	1,158,971	買掛金	9,421,322
売掛金	9,200,691	未払金	46,382
商品	546,090	未払費用	298,652
繰延税金資産	246,400	未払法人税等	180,253
親会社預け金	3,254,820	前受金	15,257
その他流動資産	22,561	その他流動負債	14,748
貸倒引当金	▲ 64,200		
固定資産	1,141,787	固定負債	675,970
有形固定資産	441,706	退職給付引当金	610,040
建物	52,505	役員退職慰労引当金	65,930
構築物	207,399		
機械装置	30,852	負債合計	12,563,371
車両運搬具	65		
工具器具備品	8,794		
土地	142,091		
無形固定資産	10,712		
ソフトウェア	6,318		
施設利用権	4,393		
投資その他の資産	689,369		
投資有価証券	295,088		
長期貸付金	7,414		
繰延税金資産	193,900		
差入保証金	157,641		
敷金保証金	19,177		
その他の投資	17,750		
貸倒引当金	▲ 1,600		
資産合計	15,992,820		
		(純資産の部)	
		株主資本	3,312,072
		資本金	200,000
		利益剰余金	3,112,072
		利益準備金	50,000
		その他利益剰余金	3,062,072
		別途積立金	2,670,000
		繰越利益剰余金	392,072
		評価・換算差額等	117,377
		その他有価証券評価差額金	119,952
		繰延ヘッジ損金	▲ 2,575
		純資産合計	3,429,449
		負債及び純資産合計	15,992,820

損益計算書（平成18年4月1日から平成19年3月31日まで）

（単位：千円）

売	上	高		58,190,725	
売	上	原	価	55,195,234	
売上総利益				2,995,492	
販売費及び一般管理費				2,415,526	
営業利益				579,966	
営業外収益					
受	取	利	息	16,637	
受	取	配	当	金	3,608
雑	収		益	11,815	32,060
営業外費用					
支	払	利	息	17	
雑	損		失	4,759	4,776
経常利益				607,249	
特別利益				-	
特別損失				-	
税引前当期純利益				607,249	
法人税、住民税及び事業税				295,401	
法人税等調整額				▲ 19,700	275,701
当期純利益				331,549	

株主資本等変動計算書（平成18年4月1日から平成19年3月31日まで）

（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	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計		
						固定資産圧縮特別勘定積立金	別途積立金	繰越利益剰余金			
平成18年3月31日残高	200,000	-	-	-	50,000	-	2,430,000	358,743	2,838,743	-	3,038,743
事業年度中の変動額											
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	-	▲ 50,000	▲ 50,000	-	▲ 50,000
取締役賞与	-	-	-	-	-	-	-	▲ 8,220	▲ 8,220	-	▲ 8,220
別途積立金の積立	-	-	-	-	-	-	240,000	▲ 240,000	-	-	-
当期純利益	-	-	-	-	-	-	-	331,549	331,549	-	331,549
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	-	-	-	-	-	-	240,000	33,329	273,329	-	273,329
平成19年3月31日残高	200,000	-	-	-	50,000	-	2,670,000	392,072	3,112,072	-	3,312,072

	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	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成18年3月31日残高	137,256	-	-	137,256	3,175,998
事業年度中の変動額					
剰余金の配当	-	-	-	-	▲ 50,000
取締役賞与	-	-	-	-	▲ 8,220
別途積立金の積立	-	-	-	-	-
当期純利益	-	-	-	-	331,549
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額）	▲ 17,303	▲ 2,575	-	▲ 19,879	▲ 19,879
事業年度中の変動額合計	▲ 17,303	▲ 2,575	-	▲ 19,879	253,450
平成19年3月31日残高	119,952	▲ 2,575	-	117,377	3,429,449

個別注記表

1. 記載金額は、千円未満を四捨五入して表示しております。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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によっております。また、売却原価は移動平均法により算定しております。（評価差額は全部純資産直入法により処理しております。）

時価のないもの：移動平均法による原価法によっております。

(2) デリバティブ（為替予約取引）の評価基準及び評価方法

時価法によっております。

(3) たな卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法によっております。

(4) 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。但し、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、定額法によっております。

無形固定資産

定額法によっております。但し、自社利用のソフトウェアについては、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。

(5) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒による損失等に備えるため、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。

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。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金規則に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(6) 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。

(7) ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

ヘッジ手段とヘッジ方法

ヘッジ手段：為替予約取引

ヘッジ方法：外貨建予定取引残高の為替相場変動によるキャッシュ・フロー変動リスク

ヘッジ方針

当社は、社内でのリスク管理方針に基づき、外貨建取引における為替変動リスクを回避する目的で、成約高の範囲内（実行される可能性の極めて高い未成約取引を含む）で為替予約取引を行なうものとしております。

ヘッジの有効性評価の方法

ヘッジの有効性の評価は、原則としてヘッジ開始時から有効性評価時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額等を基礎にして判断しております。

(8) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

(9) 会計方針の変更

役員賞与に関する会計基準

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。これにより、従来の方法によった場合と比較して、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益はそれぞれ17,400千円減少しております。

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。

なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は、3,432,024千円であります。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

担保に供している資産	
定期預金	50,000千円
投資有価証券	121,984千円
合計	<u>171,984千円</u>
担保に係る債務	
買掛金	271,124千円
支払手形	62,392千円
合計	<u>333,516千円</u>

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 781,613千円

(3) 関係会社短期金銭債権 3,648,639千円

(4) 関係会社短期金銭債務 165,983千円

(5) 受取手形裏書譲渡高 19,253千円

(6) 当事業年度末日満期手形の会計処理

当事業年度末日満期手形の会計処理については、当事業年度末日は金融機関の休日でありましたが、満期日に決済が行なわれたものとして処理しております。

受取手形 96,505千円

支払手形 508,796千円

4. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

売上高 2,559,042千円

仕入高 730,914千円

営業取引以外の取引高 118,963千円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	400,000株	-	-	400,000株

(2) 配当金に関する事項

配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当金(円)	基準日	効力発生日
平成18年6月14日 株主総会	普通株式	50,000	125	平成18年3月31日	平成18年6月14日

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当事業年度後となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当金(円)	基準日	効力発生日
平成19年6月13日 株主総会	普通株式	50,000	125	平成19年3月31日	平成19年6月14日

6. 税効果会計に関する注記

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

(流動の部)

繰延税金資産

貸倒引当金損金算入限度超過額	26,100千円
賞与引当金損金算入限度超過額	76,300千円
未払事業税否認額	16,000千円
売上原価未払計上否認額	84,600千円
未払費用否認額	21,400千円
その他	20,300千円
繰延税金資産合計	<u>244,700千円</u>

繰延税金負債

繰延ヘッジ損益	1,700千円
繰延税金資産の純額	<u>246,400千円</u>

(固定の部)

繰延税金資産	
退職給付引当金損金算入限度超過額	275,200千円
その他	1,000千円
繰延税金資産合計	276,200千円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	▲ 82,300千円
繰延税金資産の純額	193,900千円

7. リースにより使用する固定資産に関する注記

(1) 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

リース分権の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額

	取得価額相当額	減価償却累計額 相当額	減損損失累計額 相当額	期末残高相当額
工具器具備品	34,940千円	10,288千円	—	24,652千円
機械装置及び運搬具	3,500千円	3,135千円	—	365千円
合計	38,440千円	13,423千円	—	25,016千円

未経過リース料期末残高相当額

1年内	11,983千円
1年超	13,192千円
合計	25,175千円

支払リース料、リース資産減価償却費相当額、支払利息相当額

支払リース料	11,418千円
減価償却費相当額	11,150千円
支払利息相当額	351千円

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、残存簿価を零とする定額法によっております。

利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得相当額との差額を利息相当額とし、各期への分配方法については、利息法によっております。

(2) オペレーティング・リース取引

対象取引はありません。

8. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社

属性	会社等の名称	住所	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権 等の被 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の 兼任等	事実上 の関係				
親 会 社	(株)日立 ハイクロ ジーズ	東京都 港区	7,938	デバイス製造装 置、科学機器 等の製造、販 売及び電子部 品、先端材料 等の販売	直接 100%	兼任 2人	電子部品 等の仕入 各種部品 材料等の 販売	各種部品・ 材料等の販売	2,559,042	売掛金	386,065
								電子部品等 の仕入	730,914	買掛金	134,888
								資金の預入	1,890,000	親会社 預け金	3,254,820
								利息の受取	8,265		

(注) 取引条件ないし取引条件の決定方針等

各種部品・材料等の販売については、每期価格交渉の上、一般取引条件と同様に決定しております。電子部品等の仕入の価格その他の取引条件については、個別に交渉の上、一般取引条件と同様に決定しております。

資金の預入は、当社、(株)日立ハイクロジーズの間で基本契約を締結しているものであります。利息については、市場金利を勘案して決定しております。

上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

9. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産	8,573円62銭
(2) 1株当たり当期純利益	828円87銭