

## 第 7 8 期連結計算書類

〔平成 2 9 年 4 月 1 日から  
平成 3 0 年 3 月 3 1 日まで〕

(会社法第 4 4 4 条第 1 項の規定に基づく連結計算書類)

- I 連 結 貸 借 対 照 表
- II 連 結 損 益 計 算 書
- III 連 結 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書
- IV 連 結 注 記 表

東京都大田区大森西一丁目 9 番 1 2 号  
テ ク ニ カ ル 電 子 株 式 会 社  
代 表 取 締 役 社 長 嶋 田 浩 司

# 連結貸借対照表

(平成30年3月31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	3,306,584	流動負債	2,430,314
現金及び預金	1,635,588	支払手形及び買掛金	289,352
受取手形及び売掛金	560,728	短期借入金	500,000
商品及び製品	140,319	1年内返済予定の長期借入金	935,225
仕掛品	190,750	リース債務	30,672
原材料及び貯蔵品	336,618	未払法人税等	52,463
繰延税金資産	24,782	賞与引当金	53,571
その他	421,370	修繕引当金	15,100
貸倒引当金	△3,575	その他	553,930
固定資産	6,810,646	固定負債	5,480,076
有形固定資産	6,114,522	長期借入金	4,646,414
建物及び構築物	1,501,935	リース債務	339,529
機械装置及び運搬具	246,275	繰延税金負債	221,146
工具、器具及び備品	602,354	再評価に係る繰延税金負債	3,813
土地	3,410,147	役員退職慰労引当金	26,777
リース資産	345,883	退職給付に係る負債	16,748
建設仮勘定	7,925	資産除去債務	11,784
無形固定資産	367,425	その他	213,863
のれん	310,993	負債合計	7,910,391
その他	56,432	純資産の部	
投資その他の資産	328,698	株主資本	2,254,100
投資有価証券	36,614	資本金	1,052,850
長期貸付金	24,278	資本剰余金	236,436
繰延税金資産	17,116	利益剰余金	970,197
その他	321,600	自己株式	△5,383
貸倒引当金	△70,912	その他の包括利益累計額	△47,273
		その他有価証券評価差額金	5,444
		土地再評価差額金	△116,933
		為替換算調整勘定	64,216
		非支配株主持分	12
		純資産合計	2,206,839
資産合計	10,117,230	負債・純資産合計	10,117,230

# 連結損益計算書

(平成29年4月1日から  
平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金	額
売 上 高		6,949,253
売 上 原 価		5,518,118
売 上 総 利 益		1,431,134
販売費及び一般管理費		1,226,570
営 業 利 益		204,563
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	289	
受 取 配 当 金	897	
受 取 保 険 金	5,637	
受 取 手 数 料	157	
受 取 違 約 金	2,406	
為 替 差 益	6,502	
そ の 他	6,531	22,423
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	48,947	
違 約 金	11,681	
そ の 他	4,999	65,628
経 常 利 益		161,358
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	1,688	
退職給付に係る負債戻入額	10,806	
負 の の れ ん 発 生 益	76,369	88,864
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	37,271	
投資有価証券評価損	202,325	
事業構造改善費用	3,440	243,036
税金等調整前当期純利益		7,185
法人税、住民税及び事業税	62,832	
法人税等調整額	31,948	94,781
当 期 純 損 失		87,595
非支配株主に帰属する当期純損失		0
親会社株主に帰属する当期純損失		87,594

## 連結株主資本等変動計算書

(平成29年4月1日から  
平成30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
当期首残高	1,052,850	236,436	1,081,850	△5,166	2,365,969
当期変動額					
剰余金の配当			△24,057		△24,057
親会社株主に帰属する当期純損失(△)			△87,594		△87,594
自己株式の取得				△217	△217
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	—	—	△111,652	△217	△111,869
当期末残高	1,052,850	236,436	970,197	△5,383	2,254,100

	その他の包括利益累計額				非支配株主持分	純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	土地再評価 差額金	為替換算 調整勘定	その他の 包括利益 累計額合計		
当期首残高	2,860	△116,933	48,586	△65,486	12	2,300,496
当期変動額						
剰余金の配当						△24,057
親会社株主に帰属する当期純損失(△)						△87,594
自己株式の取得						△217
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	2,583	—	15,629	18,213	△0	18,212
当期変動額合計	2,583	—	15,629	18,213	△0	△93,657
当期末残高	5,444	△116,933	64,216	△47,273	12	2,206,839

## 連結注記表

### 1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項等

#### (1) 連結の範囲に関する事項

子会社は全て連結の範囲に含めており、当該連結子会社はサンキューテクノス(株)、E P E (Thailand) Co., Ltd.、シティ情報サービス(株)、パーククイーン(株)、(株)タキザワ企業、(株)アスパイアホールディングスの6社であります。当連結会計年度に(株)タキザワ企業及び(株)アスパイアホールディングスの株式を取得したことにより2社増加しております。

(株)タキザワ企業及び(株)アスパイアホールディングスは、平成29年8月29日の株式の取得にともない当連結会計年度より連結子会社となりました。

なお、みなし取得日を平成29年6月30日としており、当連結会計年度において平成29年7月1日から平成30年3月31日までの期間の業績を含めております。

#### (2) 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

#### (3) 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日が連結決算日と異なるものは次のとおりであります。

8月31日決算 シティ情報サービス(株)

10月31日決算 パーククイーン(株)

12月31日決算 E P E (Thailand) Co., Ltd.

シティ情報サービス(株)及びパーククイーン(株)は、連結決算日現在で本決算に準じた仮決算に基づく計算書類を使用しております。また、E P E (Thailand) Co., Ltd. は平成29年12月31日現在の本決算の計算書類を使用しております。ただし、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

その他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

#### (4) 会計方針に関する事項

##### ① 重要な資産の評価基準及び評価方法

##### (イ) 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

(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)

時価のないもの……………移動平均法による原価法

##### (ロ) たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は、原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

- ・商品及び製品・仕掛品
  - 駐車場関連……………主として個別法
  - 電子機器……………主として個別法
  - 電子部品……………主として総平均法
- ・原材料
  - 駐車場関連 …………… 主として最終仕入原価法
  - 電子機器……………主として移動平均法
  - 電子部品……………主として移動平均法
- ・貯蔵品 ……………最終仕入原価法

② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

- (イ)有形固定資産 …………… 定率法によっております。  
 (リース資産を除く) …………… ただし、当社及び国内連結子会社で平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物、また、茨城太陽光発電事業の機械装置等については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

- 建物及び構築物 …………… 2年～48年
- 機械装置及び運搬具 …………… 2年～17年
- 工具、器具及び備品 …………… 2年～20年

また、在外連結子会社は、当該国の会計基準に基づく定額法を採用しております。

- (ロ)無形固定資産 …………… 定額法によっております。  
 (リース資産を除く)

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

- ソフトウェア（自社利用目的） …………… 5年（社内における利用可能期間）

(ハ)リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

該当事項はありません。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定する定額法によっております。

③ 重要な引当金の計上基準

(イ)貸倒引当金

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、貸倒懸念債権等の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。

(ロ)賞与引当金

従業員等の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(ハ)修繕引当金

一部の国内連結子会社において、建物修繕にともなう費用の支出に備えるため、その見込額のうち当連結会計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。

(ニ)役員退職慰労引当金

当社及び一部の国内連結子会社において、役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

④ 退職給付に係る会計処理の方法

一部の連結子会社において、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当連結会計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。なお、退職給付債務の算定は簡便法によっております。

⑤ 重要な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、連結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。

なお、在外子会社の資産及び負債は、在外子会社の決算日における直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めております。

⑥ のれんの償却方法及び償却期間

のれん及び平成22年3月31日以前に発生した負ののれんの償却については、20年の均等償却を行っております。

⑦ その他連結計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理の方法

税抜方式によっております。

## 2. 連結貸借対照表関係

(1) 担保に供している資産及び対応する債務は次のとおりであります。

科 目	金 額 (千円)	科 目	金 額 (千円)
建物及び構築物	943,222	1年内返済予定 の長期借入金	139,824
土地	2,283,673	長期借入金	2,607,127
合 計	3,226,895	合 計	2,746,951

上記の他、連結子会社であるE P E (Thailand) Co., Ltd.において、タイ国内の地方電力公社からの電気供給及び当座貸越契約に対する保証として5,051千円の定

期預金を担保に差入れております。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額及び減損損失累計額 3,573,210千円

(3) 当社は、平成13年1月12日を基準日として、それまで採用しておりました適格退職年金制度を廃止し、基準日時点での退職金要支給額と年金資産の配分額との差額を退職日後1年間据置10年間分割支払とすることとしたため、当該未払額の内、1年内の支払予定については、「未払金」に、1年超の支払予定については、「その他（未払退職金）」として固定負債に計上しております。

(4) 当社は、土地の再評価に関する法律（平成10年3月31日公布法律第34号）に基づき、事業用の土地の再評価を行い、当該評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。

再評価の方法……………土地の再評価に関する法律施行令（平成10年3月31日公布政令第119号）第2条第4号に定める「地価税法第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価額」に基づき算出しております。

再評価を行った年月日……………平成13年3月31日

再評価を行った土地の当連結会計年度末における時価と再評価後の帳簿価額との差額

△183,267千円

(5) のれん及び負ののれんの表示

のれん及び負ののれんは、相殺表示しております。相殺前の金額は次のとおりであります。

のれん	334,048千円
負ののれん	23,055千円
差引	310,993千円

### 3. 連結株主資本等変動計算書関係

(1) 当連結会計年度末における発行済株式の種類及び総数  
普通株式 803,810株

(2) 当連結会計年度末における自己株式の種類及び株式数  
普通株式 1,964株



(3) 剰余金の配当に関する事項

①配当金支払額

平成29年11月8日開催の取締役会決議による配当に関する事項  
普通株式の配当に関する事項

- ・ 配当金の総額…………… 24,057千円
- ・ 1株当たり配当額…………… 3円00銭
- ・ 基準日……………平成29年9月30日
- ・ 効力発生日……………平成29年12月6日

②基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度になるもの

該当事項はありません。

4. 金融商品関係

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社グループは、資金運用に関しては預金等の元本が保証されているものを中心としております。また、短期的運転資金や長期にわたる設備資金は銀行借入を中心に調達する方針であります。また、デリバティブ取引についてはヘッジ手段として用いる場合を除き原則行いません。

受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては取引先ごとの期日管理及び残高管理を毎月行っております。また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については四半期ごとに時価を把握しております。また、取引先企業に対し長期貸付を行っております。

支払手形及び買掛金は、すべて6ヶ月以内の支払期日であります。借入金は、主に設備資金に必要な資金の調達を目的としたものであります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成30年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません（(注2)参照）。

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,635,588	1,635,588	-
(2) 受取手形及び売掛金 貸倒引当金 (※1)	560,728 △3,575		
	557,153	557,153	-
(3) 投資有価証券	36,504	36,504	-
(4) 長期貸付金 貸倒引当金 (※2)	24,278 △24,278		
	-	-	-
資産計	2,229,246	2,229,246	-
(1) 支払手形及び買掛金	289,352	289,352	-
(2) 短期借入金	500,000	500,000	-
(3) 長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)	5,581,639	5,586,311	4,672
(4) リース債務 (1年内返済予定のリース債務を含む)	370,202	360,520	△9,681
負債計	6,741,193	6,736,184	△5,009

(※1) 受取手形及び売掛金については対応する貸倒引当金を控除しております。

(※2) 長期貸付金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金、並びに(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券

これらの時価については、株式は取引所の時価によっております。

(4) 長期貸付金

長期貸付金については、回収可能性を勘案し、全額貸倒引当金を計上しているため、時価の算定を省略しております。

負債

(1) 支払手形及び買掛金、並びに(2) 短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)

変動金利によるものは、短期間で市場金利を反映しており、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため当該帳簿価額によっております。

固定金利によるものは、一定の期間毎に区分した当該長期借入金の元利金の合計額を同様の借入において想定される利率で割り引いて現在価値を算定しております。

(4) リース債務 (1年内返済予定のリース債務を含む)

これらは新規のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	連結貸借対照表計上額(千円)
非上場株式	110

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

## 5. 賃貸等不動産関係

### (1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社は、仙台市及びその他の地域において、賃貸用の店舗及びオフィスビル(土地を含む。)を有しております。

### (2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

	連結貸借対照表計上額(千円)	時価(千円)
賃貸等不動産	3,385,846	3,363,923

(注1) 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

(注2) 不動産の期末の時価は、主として社外の不動産鑑定士による直近の原則的時価算定に基づく金額を、適切に市場価格を反映していると考えられる指標等を用いて調整した金額であります。

## 6. 1株当たり情報

(1) 1株当たり純資産額 2,752円18銭

(2) 1株当たり当期純損失 109円23銭

(注) 平成29年10月1日付で普通株式10株につき普通株式1株の割合で株式併合を行っております。第78期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純損失を算定しております。

## 7. 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

# 第 7 8 期 計 算 書 類

〔平成 2 9 年 4 月 1 日 から  
平成 3 0 年 3 月 3 1 日 まで〕

(会社法第 4 3 5 条第 2 項の規定に基づく計算書類)

- I 貸借対照表
- II 損益計算書
- III 株主資本等変動計算書
- IV 個別注記表

東京都大田区大森西一丁目 9 番 1 2 号  
テクニカル電子株式会社  
代表取締役社長 嶋田浩司

# 貸借対照表

(平成30年3月31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	2,260,360	流 動 負 債	2,204,378
現金及び預金	1,153,566	支払手形	42,435
受取手形	4,196	買掛金	175,660
売掛金	262,520	短期借入金	500,000
商品及び製品	51,892	1年内返済予定の長期借入金	855,427
仕掛品	109,195	リース債務	28,111
原材料及び貯蔵品	194,947	未払金	45,791
前渡金	11,793	未払費用	73,790
前払費用	227,221	未払法人税等	50,352
繰延税金資産	24,447	未払消費税等	38,391
その他	222,373	前受金	26,411
貸倒引当金	△1,794	預り金	314,456
固 定 資 産	7,268,546	前受収益	328
有形固定資産	5,173,534	賞与引当金	53,222
建物	820,391	固 定 負 債	5,100,503
構築物	83,806	長期借入金	4,526,834
機械及び装置	107,093	リース債務	339,529
車両運搬具	78	再評価に係る繰延税金負債	3,813
工具、器具及び備品	580,050	役員退職慰労引当金	17,610
土地	3,232,712	資産除去債務	11,784
リース資産	344,377	その他	200,932
建設仮勘定	5,023	負債合計	7,304,882
無形固定資産	91,752	純 資 産 の 部	
のれん	37,161	株 主 資 本	2,339,647
ソフトウェア	10,278	資 本 金	1,052,850
その他	44,312	利益剰余金	1,292,181
投資その他の資産	2,003,259	利益準備金	42,120
投資有価証券	13,352	その他利益剰余金	1,250,061
関係会社株式	1,103,444	繰越利益剰余金	1,250,061
長期貸付金	537,752	自 己 株 式	△5,383
破産更生債権等	32,939	評価・換算差額等	△115,622
繰延税金資産	17,326	その他有価証券評価差額金	1,311
その他	365,561	土地再評価差額金	△116,933
貸倒引当金	△67,118	純 資 産 合 計	2,224,025
資 産 合 計	9,528,907	負 債 ・ 純 資 産 合 計	9,528,907

# 損 益 計 算 書

(平成29年4月1日から  
平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金	額
売 上 高		5,611,501
売 上 原 価		4,435,312
売 上 総 利 益		1,176,189
販売費及び一般管理費		869,975
営 業 利 益		306,213
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	2,433	
受 取 配 当 金	536	
受 取 保 険 金	4,714	
受 取 手 数 料	62	
受 取 違 約 金	2,406	
受 取 賃 貸 料	2,400	
そ の 他	3,649	16,203
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	46,162	
違 約 金	11,556	
そ の 他	3,849	61,567
経 常 利 益		260,849
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	37,171	
投 資 有 価 証 券 評 価 損	202,325	239,496
税 引 前 当 期 純 利 益		21,352
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	56,963	
法 人 税 等 調 整 額	31,776	88,739
当 期 純 損 失		67,386

## 株主資本等変動計算書

(平成29年4月1日から  
平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

	株主資本					株主資本 合計
	資本金	利益剰余金			自己株式	
		利益準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	1,052,850	39,714	1,343,912	1,383,626	△5,166	2,431,309
当期変動額						
剰余金の配当			△24,057	△24,057		△24,057
当期純損失(△)			△67,386	△67,386		△67,386
利益準備金の積立		2,406	△2,406	—		—
自己株式の取得					△217	△217
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)						
当期変動額合計	—	2,406	△93,850	△91,444	△217	△91,661
当期末残高	1,052,850	42,120	1,250,061	1,292,181	△5,383	2,339,647

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	土地再評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	1,870	△116,933	△115,063	2,316,246
当期変動額				
剰余金の配当				△24,057
当期純損失(△)				△67,386
利益準備金の積立				—
自己株式の取得				△217
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)	△559	—	△559	△559
当期変動額合計	△559	—	△559	△92,221
当期末残高	1,311	△116,933	△115,622	2,224,025

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(イ) 子会社株式 …………… 移動平均法による原価法

(ロ) 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)

時価のないもの…………… 移動平均法による原価法

#### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は、原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

(イ) 商品及び製品・仕掛品 …………… 主として個別法

(ロ) 原材料 …………… 主として最終仕入原価法

(ハ) 貯蔵品 …………… 最終仕入原価法

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

(イ) 有形固定資産 …………… 定率法によっております。

(リース資産を除く)

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物、また、茨城太陽光発電事業の機械装置等については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建 物 …………… 3年～48年

機 械 及 び 装 置 …………… 2年～17年

工 具、器 具 及 び 備 品 …………… 2年～20年

(ロ) 無形固定資産 …………… 定額法によっております。

(リース資産を除く)

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

ソフトウェア（自社利用目的） …… 5年（社内における利用可能期間）

(ハ) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

該当事項はありません。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定する定額法によっております。



(4) 引当金の計上基準

(イ) 貸倒引当金

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、貸倒懸念債権等の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。

(ロ) 賞与引当金

従業員等の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(ハ) 役員退職慰労引当金

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

(5) 重要な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。

(6) のれんの償却方法及び償却期間

のれんについては、20年の均等償却を行っております。

(7) その他計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理の方法

税抜方式によっております。

2. 貸借対照表関係

(1) 担保に供している資産及び対応する債務は次のとおりであります。

科 目	金 額 (千円)	科 目	金 額 (千円)
建物	434,423	1年内返済予定 の長期借入金	111,828
土地	1,955,285	長期借入金	1,951,454
合 計	2,389,708	合 計	2,063,282

(2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

関係会社に対する短期金銭債権 182,877千円

関係会社に対する長期金銭債権 647,313千円

関係会社に対する短期金銭債務 202,370千円

関係会社に対する長期金銭債務 339,529千円

(3) 有形固定資産の減価償却累計額及び減損損失累計額 2,307,323千円

(4) 当社は、平成13年1月12日を基準日として、それまで採用しておりました適格退職年金制度を廃止し、基準日時点での退職金要支給額と年金資産の配分額との差額を退職日後1年間据置10年間分割支払とすることとしたため、当該未払額の

内、1年以内に支払予定については「未払金」に、1年超に支払予定については「その他（未払退職金）」として固定負債に計上しております。

- (5) 土地の再評価に関する法律（平成10年3月31日公布法律第34号）に基づき、事業用の土地の再評価を行い、当該評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。

再評価の方法……………土地の再評価に関する法律施行令（平成10年3月31日公布政令第119号）第2条第4号に定める「地価税法第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価額」に基づき算出しております。

再評価を行った年月日……………平成13年3月31日

再評価を行った土地の当事業年度末における

時価と再評価後の帳簿価額との差額 △183,267千円

### 3. 損益計算書関係

関係会社との取引

営業取引（収入分）	601,917千円
営業取引（仕入分）	230,790千円
営業取引（販売費及び一般管理費）	73,695千円
営業取引（資産購入高）	514,500千円
営業外取引（収入分）	4,782千円
営業外取引（支出分）	947千円
営業外取引（事業譲渡取引高）	247,565千円

### 4. 株主資本等変動計算書関係

当事業年度末における自己株式の種類及び株式数

普通株式 1,964株

## 5. 税効果会計関係

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

たな卸資産評価損	7,039千円
減価償却費	828千円
減損損失	26,661千円
投資有価証券評価損	61,951千円
貸倒引当金	21,101千円
賞与引当金	14,913千円
役員退職慰労引当金	5,392千円
未払事業税	6,074千円
未払費用	4,599千円
長期未払金	18,291千円
資産除去債務	3,608千円
その他	1,329千円
小計	171,791千円
評価性引当額	△126,474千円
合計	45,317千円

### 繰延税金負債

資産除去債務に対応する除去費用	△2,965千円
その他有価証券評価差額金	△578千円
合計	△3,544千円

繰延税金資産の純額 41,773千円

再評価に係る繰延税金負債 △3,813千円

## 6. 関連当事者との取引

### 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注1)	科目	期末残高(注1)
親会社	大和リース(株)	大阪市中央区	21,768,382千円	建物の賃貸及び販売	(被所有)直接90.51	不動産購入	土地等の購入(注2)	500,000千円	—	—
						設備等の賃借	リース料の支払	26,105千円	リース債務(流動負債)	28,111千円
						駐車場機器の販売			リース債務(固定負債)	339,529千円
						役員の兼任2名	駐車場機器の販売及び業務委託料(注3)	598,113千円	売掛金 預り金	119,585千円 138,755千円

#### 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。  
(注2) 土地等の購入については、専門家による評価額に基づいて購入価額を決定しております。  
(注3) 駐車場機器の販売及び業務委託料については、その都度交渉の上、決定しております。

### 関連会社等

種類	会社等の名称又は氏名	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注1)	科目	期末残高(注1)
子会社	サンキューテクノス(株)	(所有)直接100%	資金の援助 賃借料の受取	資金の貸付(注2)	460,000千円	短期貸付金	47,675千円
				利息の受取(注2)	1,929千円	長期貸付金	508,988千円
				賃貸料の受取(注3)	2,400千円	—	—
	(株)アスパイアホールディングス	(所有)直接100%	駐車場施設の賃貸契約の締結 役員の兼任1名	敷金の支払(注4) 担保の受入(注5)	132,000千円 683,669千円	その他(投資その他の資産)	132,000千円 —

#### 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。  
(注2) サンキューテクノス(株)に対する資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しており、期間はその都度交渉の上、決定しております。なお、担保は受入していません。  
(注3) 賃貸料については、その都度交渉の上、決定しております。  
(注4) 賃貸借契約及び敷金の金額についてはその都度交渉の上、決定しております。  
(注5) 当社の銀行借入金683,669千円に対して担保の提供を受けております。

## 役員及び個人主要株主等

種類	会社等の名称 又は氏名	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額 (注1)	科目	期末残高 (注1)
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社	(有)西英工務店	—	工事委託先	工事の委託 (注2)	203,664千円	買掛金	8,490千円
	(株)アルファメイト	—	土地の賃貸	賃貸料の受取 (注3)	16,234千円	その他(流動資産)	1,461千円
	(株)アイ・ビー・キャピタル	—	土地の賃貸	賃貸料の受取 (注3)	37,542千円	その他(流動資産)	3,378千円
			駐車場機器の 販売	駐車場機器の販売 及び業務委託料 (注4)	12,682千円	売掛金	1,063千円

### 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。  
(注2) 工事委託取引については、その都度交渉の上、決定しております。  
(注3) 賃貸料については、その都度交渉の上、決定しております。  
(注4) 駐車場機器の販売及び業務委託料については、その都度交渉の上、決定しております。

## 7. 1株当たり情報

(1) 1株当たり純資産額 2,773円63銭

(2) 1株当たり当期純損失 84円03銭

(注) 平成29年10月1日付で普通株式10株につき普通株式1株の割合で株式併合を行っております。第78期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純損失を算定しております。

## 8. 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。