

財務報告 Financial Report

財務報告

- 32 ファイナンシャルレビュー
- 33 連結貸借対照表
- 35 連結損益計算書および
連結包括利益計算書
- 36 連結株主資本等変動計算書
- 37 連結キャッシュ・フロー計算書

ファイナンシャルレビュー

当連結会計年度(2014年6月1日~2015年5月31日)における「経営成績」、「財政状態」、「キャッシュ・フロー」についてお知らせします。

経営成績

受注高
前期比 -8.2%

受注高は、産業事業で増加しましたが、交通事業と情報機器事業で減少したことから、前期比8.2%減の390億70百万円となりました。

売上高
前期比 +13.3%

売上高は、情報機器事業で減少したものの、交通事業が海外向けで大幅に増加し、産業事業も増加したことから、前期比13.3%増の396億17百万円となりました。

損益
当期純利益
前期比 +71.6%

損益面では、交通事業と産業事業での増収効果を中心に営業利益は前期比48.3%増の15億96百万円となり、また円安進展による為替差益計上に伴い経常利益は同98.5%増の20億56百万円、当期純利益も同71.6%増の11億5百万円となりました。

財政状態

資産の部
資産合計
53,041百万円

資産合計については、売上高の増加に伴う受取手形及び売掛金の増加20億33百万円に加え、保有する上場株式の市場価格上昇による投資有価証券の増加60億63百万円等があり、前連結会計年度より82億88百万円増加し、530億41百万円となりました。

負債の部
負債合計
28,145百万円

負債合計については、未払費用の減少27億99百万円等がありましたが、電子記録債務の増加30億22百万円、繰延税金負債の増加19億65百万円、長期借入金の増加7億6百万円等があり、前連結会計年度より27億43百万円増加し、281億45百万円となりました。

純資産の部
純資産合計
24,895百万円

純資産合計については、退職給付に係る調整累計額の減少84百万円等がありましたが、その他有価証券評価差額金の増加43億27百万円、為替換算調整勘定の増加93百万円等があり、前連結会計年度より55億45百万円増加し、248億95百万円となりました。

キャッシュ・フロー

営業活動による
キャッシュ・フロー
資金の増加
1,514百万円

営業活動によるキャッシュ・フローは、15億14百万円のプラスとなりました。これは主に、税金等調整前当期純利益20億14百万円の計上、仕入債務の増加27億65百万円、未払費用の減少28億2百万円等によるものです。

投資活動による
キャッシュ・フロー
資金の減少
988百万円

投資活動によるキャッシュ・フローは、9億88百万円のマイナスとなりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出8億30百万円によるもので、滋賀新工場用地取得の手付金1億11百万円が含まれています。

財務活動による
キャッシュ・フロー
資金の増加
18百万円

財務活動によるキャッシュ・フローは、18百万円のプラスとなりました。これは主に、長期借入による収入15億円、長期借入金の返済による支出10億73百万円、配当金の支払額2億87百万円等によるものです。

連結貸借対照表

東洋電機製造株式会社および連結子会社 2014年および2015年5月31日現在

(単位：百万円)		
	2014	2015
(資産の部)		
流動資産		
現金及び預金	2,997	3,570
受取手形及び売掛金	12,805	14,838
商品及び製品	1,483	1,283
仕掛品	3,459	2,962
原材料及び貯蔵品	2,158	2,149
前渡金	51	23
未収入金	25	13
繰延税金資産	544	660
その他	63	132
貸倒引当金	△34	△40
流動資産合計	23,555	25,593
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	7,075	7,058
減価償却累計額	△4,228	△4,320
建物及び構築物(純額)	2,847	2,737
機械装置及び運搬具	6,679	6,792
減価償却累計額	△5,770	△5,930
機械装置及び運搬具(純額)	908	862
土地	289	289
建設仮勘定	63	227
その他	3,171	3,272
減価償却累計額	△2,624	△2,786
その他(純額)	547	486
有形固定資産合計	4,656	4,603
無形固定資産		
ソフトウェア	230	204
その他	37	144
無形固定資産合計	268	348
投資その他の資産		
投資有価証券	14,262	20,326
繰延税金資産	35	7
その他	1,986	2,173
貸倒引当金	△12	△12
投資その他の資産合計	16,273	22,495
固定資産合計	21,197	27,447
資産合計	44,752	53,041

(単位：百万円)		
	2014	2015
(負債の部)		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,285	5,116
電子記録債務	-	3,022
短期借入金	1,987	1,783
未払法人税等	374	652
未払消費税等	180	249
未払費用	3,792	992
前受金	292	288
預り金	228	230
役員賞与引当金	28	41
賞与引当金	915	927
受注損失引当金	129	301
環境対策引当金	-	65
その他	281	307
流動負債合計	13,496	13,979
固定負債		
長期借入金	6,934	7,640
長期未払金	145	141
繰延税金負債	653	2,618
環境対策引当金	43	-
退職給付に係る負債	4,044	3,725
その他	84	40
固定負債合計	11,906	14,166
負債合計	25,402	28,145
(純資産の部)		
株主資本		
資本金	4,998	4,998
資本剰余金	3,177	3,177
利益剰余金	7,510	8,698
自己株式	△167	△171
株主資本合計	15,519	16,702
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	3,989	8,317
繰延ヘッジ損益	△26	-
為替換算調整勘定	165	259
退職給付に係る調整累計額	△298	△383
その他の包括利益累計額合計	3,830	8,193
純資産合計	19,350	24,895
負債純資産合計	44,752	53,041

連結損益計算書および連結包括利益計算書

東洋電機製造株式会社および連結子会社 2014年および2015年5月31日終了連結会計年度

(単位：百万円)		
連結損益計算書	2014	2015
売上高	34,957	39,617
売上原価	26,859	30,334
売上総利益	8,097	9,282
販売費及び一般管理費	7,021	7,686
営業利益	1,076	1,596
営業外収益		
受取利息	0	0
受取配当金	168	203
持分法による投資利益	-	50
為替差益	-	363
生命保険配当金	5	7
雑収入	22	26
営業外収益合計	196	652
営業外費用		
支払利息	181	138
持分法による投資損失	14	-
為替差損	14	-
固定資産廃棄損	13	4
納期遅延による延滞金	1	25
雑損失	10	24
営業外費用合計	236	192
経常利益	1,035	2,056
特別利益		
固定資産売却益	-	12
特別利益合計	-	12
特別損失		
関係会社清算損	5	-
減損損失	-	30
環境対策引当金繰入額	-	24
特別損失合計	5	54
税金等調整前当期純利益	1,030	2,014
法人税、住民税及び事業税	624	954
法人税等調整額	△237	△45
法人税等合計	386	908
少数株主損益調整前当期純利益	644	1,105
当期純利益	644	1,105
(単位：百万円)		
連結包括利益計算書	2014	2015
少数株主損益調整前当期純利益	644	1,105
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	622	4,327
繰延ヘッジ損益	△26	26
為替換算調整勘定	14	△11
退職給付に係る調整額	-	△84
持分法適用会社に対する持分相当額	166	104
その他の包括利益合計	777	4,362
包括利益	1,421	5,468
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,421	5,468
少数株主に係る包括利益	-	-

連結株主資本等変動計算書

東洋電機製造株式会社および連結子会社 2014年および2015年5月31日終了連結会計年度

2014

	株主資本					その他の包括利益累計額					純資産 合計
	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己 株式	株主資本 合計	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	為替換算 調整勘定	退職給付 に係る 調整累計額	その他の 包括利益 累計額合計	
当期首残高	4,998	3,177	7,155	△163	15,167	3,367	—	△14	—	3,352	18,519
会計方針の変更による累積的影響額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
会計方針の変更を反映した当期首残高	4,998	3,177	7,155	△163	15,167	3,367	—	△14	—	3,352	18,519
当期変動額											
剰余金の配当	—	—	△289	—	△289	—	—	—	—	—	△289
当期純利益	—	—	644	—	644	—	—	—	—	—	644
自己株式の取得	—	—	—	△3	△3	—	—	—	—	—	△3
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	—	—	—	—	—	622	△26	180	△298	478	478
当期変動額合計	—	—	355	△3	351	622	△26	180	△298	478	830
当期末残高	4,998	3,177	7,510	△167	15,519	3,989	△26	165	△298	3,830	19,350

2015

	株主資本					その他の包括利益累計額					純資産 合計
	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己 株式	株主資本 合計	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	為替換算 調整勘定	退職給付 に係る 調整累計額	その他の 包括利益 累計額合計	
当期首残高	4,998	3,177	7,510	△167	15,519	3,989	△26	165	△298	3,830	19,350
会計方針の変更による累積的影響額	—	—	370	—	370	—	—	—	—	—	370
会計方針の変更を反映した当期首残高	4,998	3,177	7,881	△167	15,890	3,989	△26	165	△298	3,830	19,720
当期変動額											
剰余金の配当	—	—	△289	—	△289	—	—	—	—	—	△289
当期純利益	—	—	1,105	—	1,105	—	—	—	—	—	1,105
自己株式の取得	—	—	—	△4	△4	—	—	—	—	—	△4
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	—	—	—	—	—	4,327	26	93	△84	4,362	4,362
当期変動額合計	—	—	816	△4	812	4,327	26	93	△84	4,362	5,174
当期末残高	4,998	3,177	8,698	△171	16,702	8,317	—	259	△383	8,193	24,895

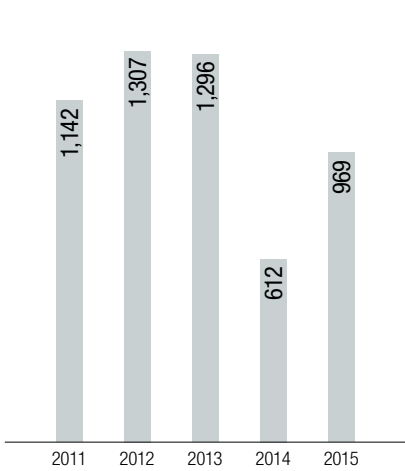
連結キャッシュ・フロー計算書

東洋電機製造株式会社および連結子会社 2014年および2015年5月31日終了連結会計年度

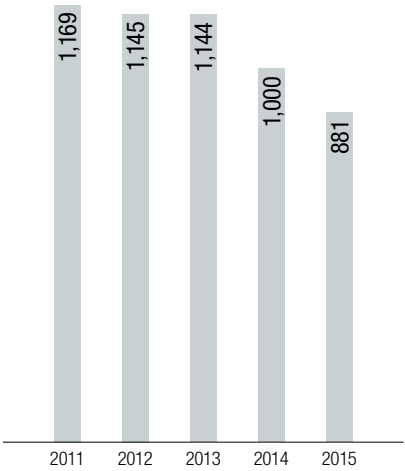
	(単位：百万円)	
	2014	2015
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	1,030	2,014
減価償却費	1,000	881
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△156	6
賞与引当金の増減額(△は減少)	142	12
環境対策引当金の増減額(△は減少)	-	21
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△3,289	-
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	3,580	△106
受取利息及び受取配当金	△168	△203
支払利息	181	138
売上債権の増減額(△は増加)	586	△1,925
たな卸資産の増減額(△は増加)	△430	737
仕入債務の増減額(△は減少)	635	2,765
受注損失引当金の増減額(△は減少)	△68	171
前受金の増減額(△は減少)	△142	△14
未払費用の増減額(△は減少)	902	△2,802
減損損失	-	30
その他	384	391
小計	4,188	2,116
利息及び配当金の受取額	168	219
利息の支払額	△168	△139
法人税等の支払額又は還付額(△は支払)	△567	△681
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,621	1,514
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△635	△830
投資有価証券の取得による支出	△13	△13
その他の支出	△74	△76
その他の収入	4	6
その他	△34	△74
投資活動によるキャッシュ・フロー	△753	△988
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(△は減少)	△2,265	△114
長期借入れによる収入	2,650	1,500
長期借入金の返済による支出	△1,172	△1,073
社債の償還による支出	△120	-
自己株式の取得による支出	△3	△4
配当金の支払額	△287	△287
その他	△0	△0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,199	18
現金及び現金同等物に係る換算差額	26	28
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	1,695	573
現金及び現金同等物の期首残高	1,302	2,997
現金及び現金同等物の期末残高	2,997	3,570

経営指標参考データ

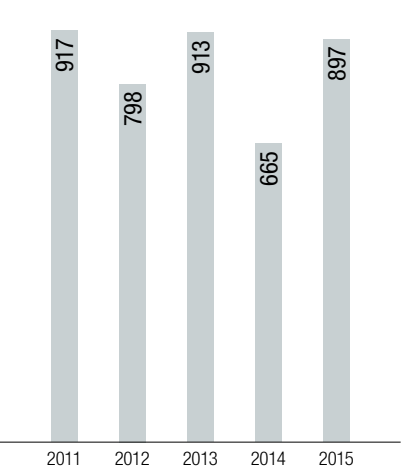
設備投資額 (単位：百万円)



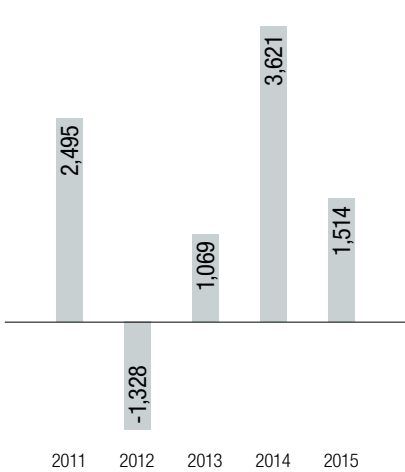
減価償却費 (単位：百万円)



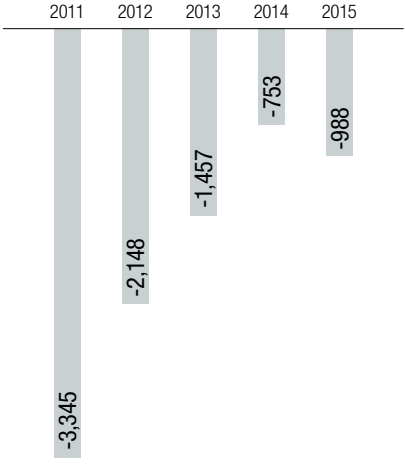
研究開発費 (単位：百万円)



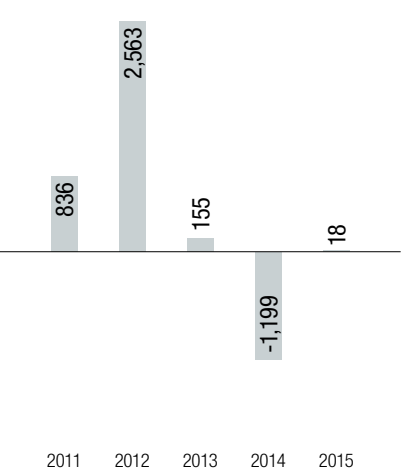
営業活動によるキャッシュ・フロー (単位：百万円)



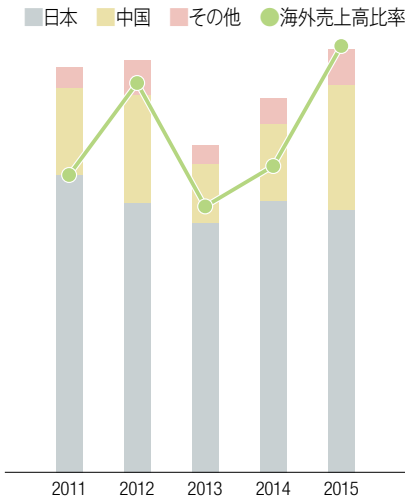
投資活動によるキャッシュ・フロー (単位：百万円)



財務活動によるキャッシュ・フロー (単位：百万円)



地域別売上高 (単位：百万円)



	2011	2012	2013	2014	2015
日 本	27,835	25,200	23,340	25,398	24,547
中 国*	8,110	10,081	5,495	7,118	11,634
その他	1,947	3,289	1,738	2,440	3,435
合 計	37,893	38,570	30,575	34,957	39,617
海外売上高比率	26.5%	34.7%	23.7%	27.3%	38.0%

* 2011年5月期はアジアとして計上