

# 財務報告 FINANCIAL

## 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(2015年6月1日~2016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 **+2.1%**

受注高は、産業事業が減少しましたが、交通事業と情報機器事業が増加したことから、前期比2.1%増の398億90百万円となりました。

**売上高**  
前期比 **+0.3%**

売上高は、主に産業事業が増加したことから、前期比0.3%増の397億46百万円となりました。

**損益**  
親会社株主に帰属  
する当期純利益  
前期比 **-19.5%**

損益面では、営業利益は主に産業事業が増加したことから前期比2.7%増の16億38百万円となりましたが、経常利益は円高進行に伴う為替差損4億18百万円を計上したことなどから同27.4%減の14億92百万円となり、親会社株主に帰属する当期純利益はこれらにより同19.5%減の8億89百万円となりました。

### 財政状態

**資産の部**  
資産合計  
**50,233百万円**

資産合計については、たな卸資産の増加9億24百万円等がありましたが、保有する上場株式の市場価格の下落などによる投資有価証券の減少29億30百万円、現金及び預金の減少11億69百万円等があり、前連結会計年度末より28億7百万円減少し502億33百万円となりました。

**負債の部**  
負債合計  
**26,556百万円**

負債合計については、仕入債務の増加8億81百万円、未払費用の増加2億57百万円等がありましたが、借入金の減少11億18百万円、繰延税金負債の減少9億82百万円、未払法人税等の減少3億98百万円等があり、前連結会計年度末より15億89百万円減少し265億56百万円となりました。

**純資産の部**  
純資産合計  
**23,676百万円**

純資産合計については、利益剰余金の増加6億円等がありましたが、その他有価証券評価差額金の減少18億47百万円等があり、前連結会計年度末より12億18百万円減少し236億76百万円となりました。

### 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  
**1,135百万円**

営業活動による資金の増加は、11億35百万円となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益14億4百万円の計上、仕入債務の増加9億72百万円、未払費用の増加2億74百万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  
**937百万円**

投資活動による資金の減少は、9億37百万円となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出4億51百万円、無形固定資産の取得による支出3億36百万円等によるものです。

**財務活動による  
キャッシュ・フロー**  
資金の減少  
**1,341百万円**

財務活動による資金の減少は、13億41百万円となりました。これは主に、長期借入金の返済による支出7億94百万円、配当金の支払額2億95百万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 2015年および2016年5月31日現在

(単位:百万円)

	2015	2016
(資産の部)		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	3,570	2,401
受取手形及び売掛金	14,233	13,790
電子記録債権	605	965
商品及び製品	1,283	1,490
仕掛品	2,962	3,172
原材料及び貯蔵品	2,149	2,657
前渡金	23	26
未収入金	13	273
繰延税金資産	660	517
その他	132	229
貸倒引当金	△40	△2
流動資産合計	25,593	25,520
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	7,058	7,171
減価償却累計額	△4,320	△4,536
建物及び構築物(純額)	2,737	2,634
機械装置及び運搬具	6,792	6,728
減価償却累計額	△5,930	△6,013
機械装置及び運搬具(純額)	862	715
土地	289	289
建設仮勘定	227	269
その他	3,272	3,281
減価償却累計額	△2,786	△2,828
その他(純額)	486	452
有形固定資産合計	4,603	4,361
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	204	199
その他	144	344
無形固定資産合計	348	544
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	20,326	17,396
繰延税金資産	7	55
その他	2,173	2,368
貸倒引当金	△12	△12
投資その他の資産合計	22,495	19,807
固定資産合計	27,447	24,712
<b>資産合計</b>	<b>53,041</b>	<b>50,233</b>

(単位:百万円)

	2015	2016
(負債の部)		
<b>流動負債</b>		
支払手形及び買掛金	5,116	3,742
電子記録債務	3,022	5,277
短期借入金	1,783	1,017
未払法人税等	652	253
未払消費税等	249	87
未払費用	992	1,250
前受金	288	82
預り金	230	221
役員賞与引当金	41	37
賞与引当金	927	928
受注損失引当金	301	294
環境対策引当金	65	-
その他	307	389
流動負債合計	13,979	13,583
<b>固定負債</b>		
長期借入金	7,640	7,288
長期未払金	141	157
繰延税金負債	2,618	1,636
退職給付に係る負債	3,725	3,852
その他	40	37
固定負債合計	14,166	12,972
<b>負債合計</b>	<b>28,145</b>	<b>26,556</b>
(純資産の部)		
<b>株主資本</b>		
資本金	4,998	4,998
資本剰余金	3,177	3,177
利益剰余金	8,698	9,298
自己株式	△171	△175
株主資本合計	16,702	17,299
<b>その他の包括利益累計額</b>		
その他有価証券評価差額金	8,317	6,469
為替換算調整勘定	259	260
退職給付に係る調整累計額	△383	△351
その他の包括利益累計額合計	8,193	6,377
<b>純資産合計</b>	<b>24,895</b>	<b>23,676</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>53,041</b>	<b>50,233</b>

## 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 2015年および2016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	2015	2016
売上高	39,617	39,746
売上原価	30,334	30,626
売上総利益	9,282	9,119
販売費及び一般管理費	7,686	7,480
営業利益	1,596	1,638
営業外収益		
受取利息	0	0
受取配当金	203	233
持分法による投資利益	50	76
為替差益	363	-
生命保険配当金	7	69
雑収入	26	67
営業外収益合計	652	447
営業外費用		
支払利息	138	127
為替差損	-	418
固定資産廃棄損	4	19
納期遅延による延滞金	25	-
雑損失	24	28
営業外費用合計	192	593
経常利益	2,056	1,492
特別利益		
固定資産売却益	12	-
特別利益合計	12	-
特別損失		
固定資産撤去費用	-	72
減損損失	30	-
投資有価証券売却損	-	11
環境対策引当金繰入額	24	-
その他	-	4
特別損失合計	54	88
税金等調整前当期純利益	2,014	1,404
法人税、住民税及び事業税	954	368
法人税等調整額	△45	145
法人税等合計	908	514
当期純利益	1,105	889
親会社株主に帰属する当期純利益	1,105	889

(単位:百万円)

連結包括利益計算書	2015	2016
当期純利益	1,105	889
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	4,327	△1,847
繰延ヘッジ損益	26	-
為替換算調整勘定	△11	48
退職給付に係る調整額	△84	31
持分法適用会社に対する持分相当額	104	△48
その他の包括利益合計	4,362	△1,815
包括利益	5,468	△925
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	5,468	△925
非支配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 2015年および2016年5月31日終了連結会計年度

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
親会社株主に帰属する当期純利益	-	-	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

2016

	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	8,698	△171	16,702	8,317	-	259	△383	8,193	24,895
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	8,698	△171	16,702	8,317	-	259	△383	8,193	24,895
当期変動額											
剰余金の配当	-	-	△289	-	△289	-	-	-	-	-	△289
親会社株主に帰属する当期純利益	-	-	889	-	889	-	-	-	-	-	889
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)	-	-	-	-	-	△1,847	-	0	31	△1,815	△1,815
当期変動額合計	-	-	600	△3	597	△1,847	-	0	31	△1,815	△1,218
当期末残高	4,998	3,177	9,298	△175	17,299	6,469	-	260	△351	6,377	23,676



# 連結キャッシュ・フロー計算書

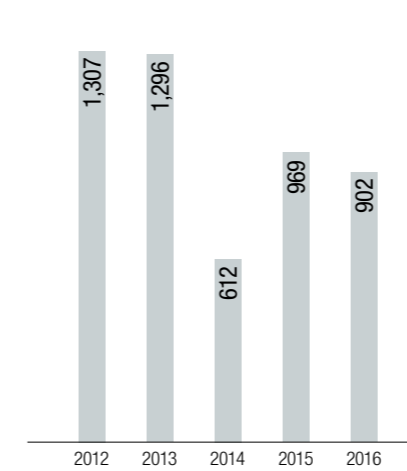
東洋電機製造株式会社および連結子会社 2015年および2016年5月31日終了連結会計年度

(単位:百万円)

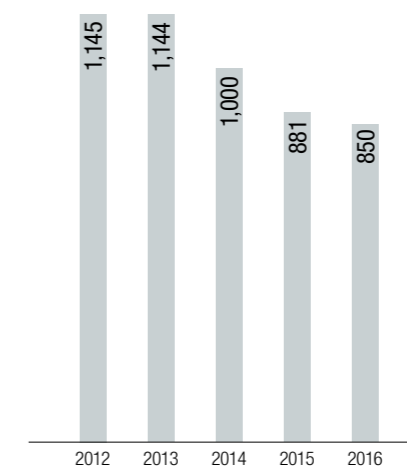
	2015	2016
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	2,014	1,404
減価償却費	881	850
貸倒引当金の増減額(△は減少)	6	△37
賞与引当金の増減額(△は減少)	12	0
環境対策引当金の増減額(△は減少)	21	△65
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	△106	116
受取利息及び受取配当金	△203	△233
支払利息	138	127
投資有価証券売却損益(△は益)	-	11
減損損失	30	-
売上債権の増減額(△は増加)	△1,925	△3
たな卸資産の増減額(△は増加)	737	△957
仕入債務の増減額(△は減少)	2,765	972
受注損失引当金の増減額(△は減少)	171	1
前受金の増減額(△は減少)	△14	△205
未払費用の増減額(△は減少)	△2,802	274
その他	391	△87
小計	2,116	2,169
利息及び配当金の受取額	219	241
利息の支払額	△139	△131
法人税等の支払額又は還付額(△は支払)	△681	△1,144
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,514	1,135
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△830	△451
無形固定資産の取得による支出	△126	△336
投資有価証券の取得による支出	△13	△13
投資有価証券の売却による収入	-	19
関係会社出資金の払込による支出	-	△196
その他	△18	41
投資活動によるキャッシュ・フロー	△988	△937
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額(△は減少)	△114	△247
長期借入れによる収入	1,500	-
長期借入金の返済による支出	△1,073	△794
自己株式の取得による支出	△4	△3
配当金の支払額	△287	△295
その他	△0	△0
財務活動によるキャッシュ・フロー	18	△1,341
<b>現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	<b>28</b>	<b>△26</b>
<b>現金及び現金同等物の増減額(△は減少)</b>	<b>573</b>	<b>△1,169</b>
<b>現金及び現金同等物の期首残高</b>	<b>2,997</b>	<b>3,570</b>
<b>現金及び現金同等物の期末残高</b>	<b>3,570</b>	<b>2,401</b>

# 経営指標参考データ

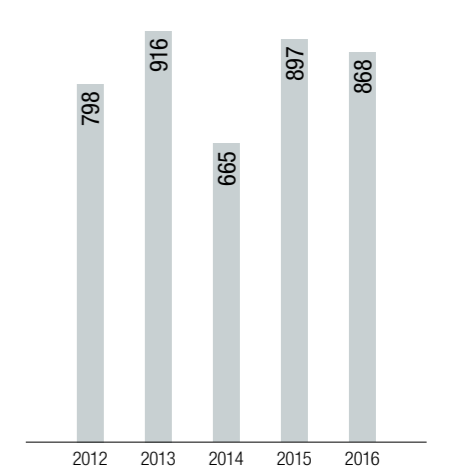
設備投資額 (単位:百万円)



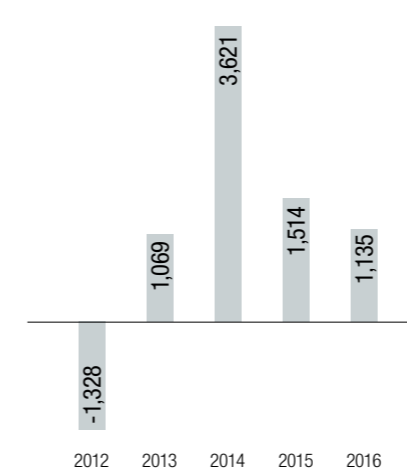
減価償却費 (単位:百万円)



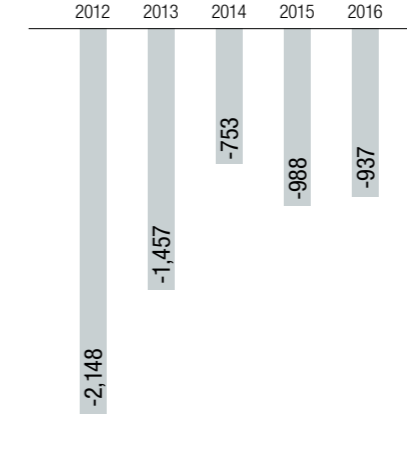
研究開発費 (単位:百万円)



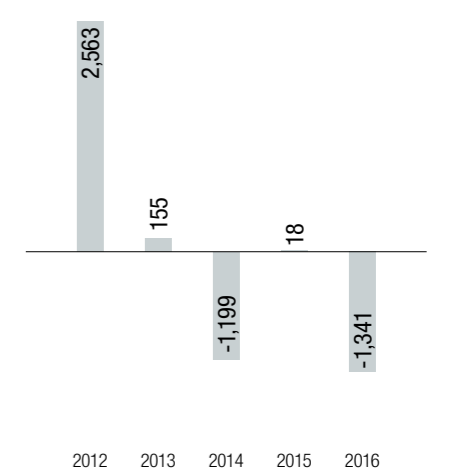
営業活動によるキャッシュ・フロー (単位:百万円)



投資活動によるキャッシュ・フロー (単位:百万円)

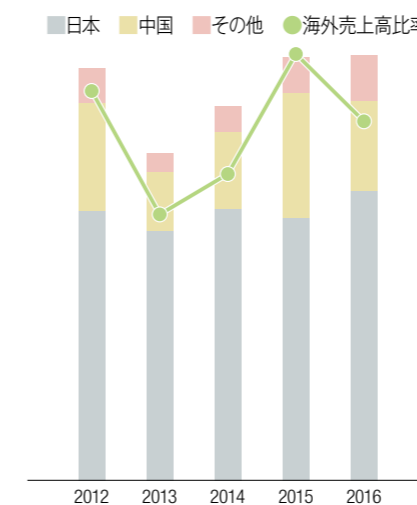


財務活動によるキャッシュ・フロー (単位:百万円)



地域別売上高

(単位:百万円)



	2012	2013	2014	2015	2016
日本	25,200	23,340	25,398	24,547	27,094
中国	10,081	5,495	7,118	11,634	8,374
その他	3,289	1,738	2,440	3,435	4,277
合計	38,570	30,575	34,957	39,617	39,746
海外売上高比率	34.7%	23.7%	27.3%	38.0%	32.0%