



平成 18 年 5 月 12 日

(6) 平成 18 年 3 月期 個別財務諸表の概要

上場会社名 株式会社 岡村製作所 上場取引所 東 大
 コード番号 7994 本社所在都道府県 神奈川県
 (URL <http://www.okamura.co.jp/>)
 代表者 代表取締役社長 久松 一良
 問合せ先責任者 取締役経理部長 佐藤 潔 TEL(045)319-3445
 決算取締役会開催日 平成 18 年 5 月 12 日 中間配当制度の有無 有
 配当支払開始予定日 平成 18 年 6 月 30 日 定時株主総会開催日 平成 18 年 6 月 29 日
 単元株制度採用の有無 有 (1 単元 1,000 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 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

| | 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 | 199,153 | 2.4 | 6,850 | 9.4 | 7,487 | 6.6 |
| 17 年 3 月期 | 194,391 | 7.5 | 7,559 | 32.6 | 8,012 | 32.8 |

| | 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 | 6,668 | 42.9 | 59.45 | - | 10.5 | 4.6 | 3.8 |
| 17 年 3 月期 | 4,666 | 36.2 | 41.58 | - | 8.3 | 5.1 | 4.1 |

(注) 期中平均株式数 18 年 3 月期 112,178,848 株 17 年 3 月期 112,238,216 株
 会計処理の方法の変更 無
 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、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 |
|-----------|-------------|------|------|---------------|------|-------------|
| | 円 銭 | 中間 | 期末 | | | |
| 18 年 3 月期 | 12.00 | 5.00 | 7.00 | 1,345 | 20.2 | 1.9 |
| 17 年 3 月期 | 10.00 | 3.75 | 6.25 | 1,122 | 24.1 | 1.9 |

(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 | 169,293 | 69,531 | 41.1 | 619.97 |
| 17 年 3 月期 | 157,112 | 58,039 | 36.9 | 517.27 |

(注) 期末発行済み株式数 18 年 3 月期 112,152,235 株 17 年 3 月期 112,202,594 株
 期末自己株式数 18 年 3 月期 239,295 株 17 年 3 月期 188,936 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 | 円 銭 |
| 中間期 | 97,400 | 3,900 | 2,200 | 6.00 | - | - |
| 通期 | 207,000 | 9,000 | 5,000 | - | 6.00 | 12.00 |

(参考) 1 株当たり予想当期純利益 (通期) 44 円 58 銭

上記の予想につきましては、発表日現在の見通しに基づくものであり、今後の不確定な要因により実際の業績が予想数値と異なる場合があります。

(7) 個別財務諸表等

1. 貸借対照表

(単位：百万円)

| 科 目 | 平成17年3月期 (第70期) | | 平成18年3月期 (第71期) | | 比較増減 |
|------------|--------------------|-------|--------------------|-------|--------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | |
| (資産の部) | | (%) | | (%) | |
| .流動資産 | | | | | |
| 現金および預金 | 15,024 | | 15,501 | | 477 |
| 受取手形 | 10,150 | | 7,115 | | 3,035 |
| 売掛金 | 45,059 | | 47,362 | | 2,303 |
| 有価証券 | 121 | | 121 | | 0 |
| 製品 | 9,847 | | 11,526 | | 1,679 |
| 仕掛品 | 656 | | 603 | | 53 |
| 原材料 | 1,393 | | 1,385 | | 8 |
| 貯蔵品 | 128 | | 178 | | 49 |
| 前払費用 | 767 | | 739 | | 28 |
| 未収入金 | 511 | | 544 | | 33 |
| 繰延税金資産 | 1,336 | | 1,281 | | 55 |
| その他 | 945 | | 1,022 | | 76 |
| 貸倒引当金 | 356 | | 192 | | 164 |
| 流動資産合計 | 85,586 | 54.5 | 87,191 | 51.5 | 1,605 |
| .固定資産 | | | | | |
| 1.有形固定資産 | | | | | |
| 建物 | 12,381 | | 11,512 | | 869 |
| 構築物 | 814 | | 751 | | 63 |
| 機械および装置 | 6,654 | | 6,621 | | 32 |
| 車輛および運搬具 | 187 | | 201 | | 13 |
| 工具器具および備品 | 1,897 | | 1,972 | | 75 |
| 土地 | 20,712 | | 20,714 | | 1 |
| 建設仮勘定 | 61 | | 99 | | 37 |
| 有形固定資産合計 | 42,710 | 27.2 | 41,873 | 24.8 | 837 |
| 2.無形固定資産 | | | | | |
| 営業権 | - | | 277 | | 277 |
| 特許権 | 14 | | 15 | | 0 |
| ソフトウェア | 1,161 | | 1,561 | | 400 |
| その他 | 833 | | 917 | | 83 |
| 無形固定資産合計 | 2,009 | 1.3 | 2,772 | 1.6 | 762 |
| 3.投資その他の資産 | | | | | |
| 投資有価証券 | 18,204 | | 28,613 | | 10,409 |
| 関係会社株式 | 3,472 | | 3,853 | | 380 |
| 敷金 | 3,990 | | 3,809 | | 181 |
| その他 | 1,308 | | 1,296 | | 12 |
| 貸倒引当金 | 170 | | 117 | | 53 |
| 投資その他の資産合計 | 26,806 | 17.0 | 37,456 | 22.1 | 10,650 |
| 固定資産合計 | 71,526 | 45.5 | 82,101 | 48.5 | 10,575 |
| 資産の部合計 | 157,112 | 100.0 | 169,293 | 100.0 | 12,180 |

(単位：百万円)

| 科 目 | 平成17年3月期 (第70期) | | 平成18年3月期 (第71期) | | 比較増減 |
|--------------|--------------------|-------|--------------------|-------|--------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | |
| (負債の部) | | (%) | | (%) | |
| .流動負債 | | | | | |
| 支払手形 | 16,158 | | 16,854 | | 695 |
| 買掛金 | 32,669 | | 33,794 | | 1,124 |
| 短期借入金 | 16,400 | | 9,400 | | 7,000 |
| 1年内返済予定長期借入金 | 3,940 | | 1,670 | | 2,270 |
| 1年内償還予定社債 | - | | 5,000 | | 5,000 |
| 未払金 | 550 | | 464 | | 86 |
| 未払法人税等 | 1,960 | | 1,162 | | 797 |
| 未払消費税等 | 234 | | 205 | | 28 |
| 未払費用 | 1,264 | | 1,350 | | 85 |
| 前受金 | 234 | | 95 | | 139 |
| 預り金 | 149 | | 109 | | 39 |
| 賞与引当金 | 2,198 | | 2,068 | | 130 |
| 流動負債合計 | 75,761 | 48.2 | 72,175 | 42.6 | 3,585 |
| .固定負債 | | | | | |
| 社債 | 5,000 | | 5,000 | | - |
| 長期借入金 | 4,140 | | 7,670 | | 3,530 |
| 繰延税金負債 | 329 | | 6,465 | | 6,136 |
| 退職給付引当金 | 11,618 | | 6,117 | | 5,500 |
| 役員退職慰労引当金 | 424 | | 443 | | 18 |
| 長期預り金 | 1,799 | | 1,889 | | 89 |
| 固定負債合計 | 23,312 | 14.9 | 27,586 | 16.3 | 4,274 |
| 負債の部合計 | 99,073 | 63.1 | 99,762 | 58.9 | 688 |
| (資本の部) | | | | | |
| .資本金 | 18,670 | 11.9 | 18,670 | 11.0 | - |
| .資本剰余金 | | | | | |
| 1.資本準備金 | 16,759 | | 16,759 | | - |
| 資本剰余金合計 | 16,759 | 10.7 | 16,759 | 9.9 | - |
| .利益剰余金 | | | | | |
| 1.利益準備金 | 1,874 | | 1,874 | | - |
| 2.任意積立金 | | | | | |
| 圧縮記帳積立金 | 5,546 | | 5,434 | | 112 |
| 別途積立金 | 4,180 | | 4,180 | | - |
| 任意積立金合計 | 9,727 | | 9,614 | | 112 |
| 3.当期末処分利益 | 7,315 | | 12,834 | | 5,519 |
| 利益剰余金合計 | 18,916 | 12.0 | 24,323 | 14.4 | 5,406 |
| .其他有価証券評価差額金 | 3,809 | 2.4 | 9,944 | 5.9 | 6,135 |
| .自己株式 | 117 | 0.1 | 167 | 0.1 | 50 |
| 資本の部合計 | 58,039 | 36.9 | 69,531 | 41.1 | 11,492 |
| 負債および資本の部合計 | 157,112 | 100.0 | 169,293 | 100.0 | 12,180 |

2. 損益計算書

(単位：百万円)

| 科 目 | 平成17年3月期 自平成16年4月1日 至平成17年3月31日 | | 平成18年3月期 自平成17年4月1日 至平成18年3月31日 | | 比較増減 |
|-------------------|---------------------------------------|-------|---------------------------------------|-------|-------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | |
| . 売 上 高 | 194,391 | 100.0 | 199,153 | 100.0 | 4,761 |
| . 売 上 原 価 | 141,636 | 72.9 | 145,253 | 72.9 | 3,616 |
| 売 上 総 利 益 | 52,755 | 27.1 | 53,899 | 27.1 | 1,144 |
| . 販売費および一般管理費 | 45,195 | 23.2 | 47,049 | 23.7 | 1,853 |
| 営 業 利 益 | 7,559 | 3.9 | 6,850 | 3.4 | 708 |
| . 営 業 外 収 益 | 1,070 | 0.5 | 1,153 | 0.6 | 82 |
| 受取利息および受取配当金 | 246 | | 334 | | 87 |
| そ の 他 | 824 | | 818 | | 5 |
| . 営 業 外 費 用 | 617 | 0.3 | 516 | 0.2 | 101 |
| 支 払 利 息 | 442 | | 364 | | 77 |
| そ の 他 | 175 | | 151 | | 23 |
| 経 常 利 益 | 8,012 | 4.1 | 7,487 | 3.8 | 524 |
| . 特 別 利 益 | 266 | 0.1 | 4,130 | 2.1 | 3,863 |
| 固 定 資 産 売 却 益 | 29 | | - | | 29 |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益 | 236 | | 82 | | 154 |
| 貸 倒 引 当 金 戻 入 額 | - | | 120 | | 120 |
| 厚生年金基金代行返上益 | - | | 2,762 | | 2,762 |
| 適 格 年 金 終 了 益 | - | | 1,165 | | 1,165 |
| . 特 別 損 失 | 310 | 0.1 | 148 | 0.1 | 161 |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 242 | | 81 | | 161 |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 損 | 0 | | 5 | | 5 |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損 | 33 | | 55 | | 22 |
| ゴ ル フ 会 員 権 評 価 損 | 16 | | 5 | | 10 |
| 減 損 損 失 | 18 | | - | | 18 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | 7,969 | 4.1 | 11,469 | 5.8 | 3,500 |
| 法人税、住民税および事業税 | 3,730 | 1.9 | 2,820 | 1.4 | 910 |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 427 | 0.2 | 1,980 | 1.0 | 2,408 |
| 当 期 純 利 益 | 4,666 | 2.4 | 6,668 | 3.4 | 2,002 |
| 前 期 繰 越 利 益 | 3,069 | | 6,726 | | 3,656 |
| 中 間 配 当 額 | 420 | | 560 | | 139 |
| 当 期 未 処 分 利 益 | 7,315 | | 12,834 | | 5,519 |

3. 利益処分案

(単位：百万円)

| 科 目 | 期 別 | 平成17年3月期 (第70期) | 平成18年3月期 (第71期) |
|------------|-----|---------------------|---------------------|
| . 当期末処分利益 | | 7,315 | 12,834 |
| . 任意積立金取崩額 | | 112 | 106 |
| 圧縮記帳積立金取崩額 | | 112 | 106 |
| 合 計 | | 7,428 | 12,941 |
| . 利益処分量 | | 701 | 785 |
| 株 主 配 当 金 | | 701 (1株につき6円25銭) | 785 (1株につき7円00銭) |
| . 次期繰越利益 | | 6,726 | 12,156 |
| 合 計 | | 7,428 | 12,941 |

- (注) 1. 平成16年12月10日に420,928,082円(1株につき3円75銭)の中間配当を実施いたしました。
平成17年12月9日に560,902,920円(1株につき5円00銭)の中間配当を実施いたしました。
2. 「圧縮記帳積立金」の取崩は、租税特別措置法の規定に基づくものであります。
3. 株主配当金は、自己株式(平成17年3月期188,936株 平成18年3月期239,295株)を除いて計算しております。
4. 記載金額は、単位未満を切り捨てて表示しております。

4. 財務諸表作成のための基本となる重要な事項

1. 資産の評価基準および評価方法

(1) 有価証券

子会社株式および関連会社株式

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

期末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) デリバティブ

時価法

(3) たな卸資産

移動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

定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。

なお、耐用年数および残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

なお、償却年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、営業権については5年間での均等償却を行っており、また、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

3. 繰延資産の処理方法

社債発行費は支出時に全額費用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

債権の貸倒れによる損失に備えるため、回収不能見込額を計上しております。

一般債権

貸倒実績率法によっております。

貸倒懸念債権および破産更生債権等

財務内容評価法によっております。

(2) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、当期に負担すべき金額を引当計上しており、その計上基準は支給見込額の当期対応負担額であります。

(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債務および年金資産の見込額に基づき、当期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。過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(14年および15年)による按分額を発生した期より費用処理しております。数理計算上の差異については、各期の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(14年および15年)による按分額を発生翌期より費用処理しております。

(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) 繰延ヘッジ等のヘッジ会計の方法

金利スワップについては特例処理の要件を充たしているため、特例処理を採用しております。また、為替予約が付されている外貨建金銭債権については、振当処理を行っております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

| <u>ヘッジ手段</u> | <u>ヘッジ対象</u> | |
|--------------|--------------|--|
| 金利スワップ取引 | 借入金利息 | (金利相場の変動により損失発生リスクがあり、結果としてキャッシュ・フローが変動するもの) |
| 為替予約取引 | 外貨建金銭債権 | (為替相場の変動により損失発生リスクがあり、結果としてキャッシュ・フローが変動するもの) |

(3) ヘッジ方針

金利関連のデリバティブ取引については、金利変動リスクの回避もしくは金利の軽減という目的を達成する範囲で行う方針であり、投機目的の取引およびレバレッジ効果の高いデリバティブ取引は行わない方針であります。

通貨関連におけるデリバティブ取引については、外貨建取引の為替相場の変動リスクを回避するためのものであるため、外貨建資産および負債ならびに取引の成約高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップ取引については、その想定元本、利息の受払条件(利子率、利息の受払日等)および契約期間がヘッジ対象と同一であるため、特例処理を採用しております。したがって当該取引について、有効性評価のための事後テストは実施しておりません。また、為替予約取引については、為替予約の締結時にリスク管理方針に従って、外貨建による同一金額で同一期日の為替予約をそれぞれ振当てているため、その後の為替相場の変動による相関関係は完全に確保されているので決算日における有効性の評価を省略しております。

(5) その他リスク管理方針のうちヘッジ会計に係るもの

ヘッジ対象である社債の発行、多額の借入金等は、取締役会の決議事項でありますので、それにとともにヘッジ手段たる通貨スワップや金利スワップ契約の締結等は、同時に取締役会で決定し、ヘッジ指定することとなります。なお、通貨関連、金利関連のデリバティブ取引の実行および管理は、「社内管理規定」に従い、経理部が行っております。

7. 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

追加情報

(厚生年金基金の代行返上)

当社の加入する岡村製作所厚生年金基金は、確定給付企業年金法の施行にともない、厚生年金基金の代行部分について、平成 17 年 10 月 1 日に厚生労働大臣より過去分返上の認可を受け、平成 18 年 3 月 17 日に返還額（最低責任準備金）の現金納付を完了しました。これにより、特別利益として 2,762 百万円を計上しております。

(適格年金制度の変更)

当社の加入する適格退職年金制度は、平成 18 年 3 月 20 日に終了し、新たに導入しました確定拠出年金制度と制度変更を行った退職一時金からなる退職給付制度に移行しました。これにより、特別利益として 1,165 百万円を計上しております。

5. 注 記 事 項

(貸借対照表関係)

| | 平成 17 年 3 月期 (第 70 期) | 平成 18 年 3 月期 (第 71 期) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 1. 子会社に対する短期金銭債権 | 536 百万円 | 637 百万円 |
| 子会社に対する長期金銭債権 | 60 百万円 | 60 百万円 |
| 子会社に対する短期金銭債務 | 9,588 百万円 | 10,839 百万円 |
| 2. 有形固定資産減価償却累計額 | 63,724 百万円 | 66,171 百万円 |
| 3. 貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約等により使用している資産としてコンピュータおよびその他の事務用機器があります。 | | |
| 4. 担保に供している資産 有形固定資産 | 10,713 百万円 | 10,434 百万円 |
| 5. 退職給付引当金は、前払年金費用 820 百万円を相殺後の金額であります。 | | |
| 6. 商法施行規則第 124 条第 3 号に規定する資産に時価を付したことにより増加した純資産額 | 3,809 百万円 | 9,946 百万円 |

(損益計算書関係)

| | 平成 17 年 3 月期 (第 70 期) | 平成 18 年 3 月期 (第 71 期) |
|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. 子会社に対する | | |
| 売 上 高 | 813 百万円 | 853 百万円 |
| 仕 入 高 | 51,538 百万円 | 54,934 百万円 |
| 営業取引以外の取引高 | 203 百万円 | 190 百万円 |
| 2. 販売費および一般管理費の主要な費目および金額 | | |
| 販 売 費 | 2,812 百万円 | 2,828 百万円 |
| 運 送 梱 包 費 | 10,494 百万円 | 10,645 百万円 |
| 給 与 手 当 | 10,813 百万円 | 11,282 百万円 |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 1,447 百万円 | 1,375 百万円 |
| 退 職 給 付 費 用 | 1,636 百万円 | 1,180 百万円 |
| 減 価 償 却 費 | 1,259 百万円 | 1,412 百万円 |
| 賃 借 料 | 5,582 百万円 | 5,868 百万円 |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 125 百万円 | - |
| 3. 減 価 償 却 実 施 額 | 3,515 百万円 | 3,735 百万円 |
| 4. 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費 | 817 百万円 | 938 百万円 |

(リース取引関係)

所有権移転外のファイナンス・リース取引

1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額

| | 平成17年3月期 (第70期) | 平成18年3月期 (第71期) |
|------------|--------------------|--------------------|
| 取得価額相当額 | 1,780百万円 | 741百万円 |
| 減価償却累計額相当額 | 1,378百万円 | 505百万円 |
| 期末残高相当額 | <u>401百万円</u> | <u>236百万円</u> |

2. 未経過リース料期末残高相当額

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 1年内 | 343百万円 | 150百万円 |
| 1年超 | 487百万円 | 245百万円 |
| 合計 | <u>830百万円</u> | <u>395百万円</u> |

3. 支払リース料、減価償却費相当額および支払利息相当額

| | | |
|----------|--------|--------|
| 支払リース料 | 461百万円 | 354百万円 |
| 減価償却費相当額 | 339百万円 | 263百万円 |
| 支払利息相当額 | 42百万円 | 26百万円 |

4. 減価償却費相当額および利息相当額の算定方法

減価償却費相当額の算定方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を10%として定率法により求めた償却費に10/9を乗ずる方法によっております。

利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

(有価証券関係)

子会社株式および関連会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計に関する注記)

1. 繰延税金資産および繰延税金負債発生の主な原因別の内訳

| | 平成 17 年 3 月期 (第 70 期) (百万円) | 平成 18 年 3 月期 (第 71 期) (百万円) |
|------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| (1) 流動の部 | | |
| 繰延税金資産 | | |
| 賞与引当金損金算入限度超過額 | 894 | 841 |
| 未払事業税否認 | 165 | 114 |
| 製品評価損否認 | 77 | 109 |
| 未払固定資産税否認 | 52 | 52 |
| 未払社会保険料否認 | 96 | 95 |
| その他 | 50 | 66 |
| 繰延税金資産 合計 | <u>1,336</u> | <u>1,281</u> |
| (2) 固定の部 | | |
| 繰延税金負債 | | |
| 圧縮記帳積立金 | 3,729 | 3,656 |
| その他有価証券評価差額金 | 2,614 | 6,825 |
| 繰延税金負債 合計 | <u>6,344</u> | <u>10,482</u> |
| 繰延税金資産との相殺 | <u>6,014</u> | <u>4,016</u> |
| 繰延税金負債の純額 | <u>329</u> | <u>6,465</u> |
| 繰延税金資産 | | |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 5,502 | 3,560 |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 65 | 17 |
| 役員退職慰労引当金否認 | 172 | 180 |
| ゴルフ会員権評価損否認 | 141 | 141 |
| その他 | 132 | 116 |
| 繰延税金資産 合計 | <u>6,014</u> | <u>4,016</u> |
| 繰延税金負債との相殺 | <u>6,014</u> | <u>4,016</u> |
| 繰延税金資産の純額 | <u>-</u> | <u>-</u> |

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差異の原因となった主な項目別の内訳

| | 平成 17 年 3 月期 (第 70 期) | 平成 18 年 3 月期 (第 71 期) |
|----------------------|----------------------------|----------------------------|
| 法定実効税率 | 40.7% | 40.7% |
| (調整) | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 2.4 | 2.0 |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 0.5 | 0.5 |
| 住民税均等割等 | 1.1 | 0.8 |
| 試験研究費等の特別税額控除 | 1.1 | 0.7 |
| その他 | 1.2 | 0.4 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u>41.4%</u> | <u>41.9%</u> |

(1 株当たり情報)

| | 平成 17 年 3 月期 (第 70 期) | 平成 18 年 3 月期 (第 71 期) |
|-------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 株当たり純資産額 | 517.27 円 | 619.97 円 |
| 1 株当たり当期純利益 | 41.58 円 | 59.45 円 |

なお、潜在株式調整後 1 株当たり
当期純利益については、潜在株式
がないため、記載しておりませ
ん。

なお、潜在株式調整後 1 株当たり
当期純利益については、潜在株式
がないため、記載しておりませ
ん。

1 株当たり当期純利益の算定上の基礎は次のとおりであります。

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 当期純利益 | 4,666 百万円 | 6,668 百万円 |
| 普通株式に係る当期純利益 | 4,666 百万円 | 6,668 百万円 |
| 期中平均株式数 | 112,238,216 株 | 112,178,848 株 |

(8) 役員の変動

1 . 代表者の変動

該当事項はありません。

2 . その他の役員の変動

(1) 新任取締役候補 (平成 18 年 6 月 29 日予定)

| | | |
|------------------------|---------|-----------------|
| 社 外 取 締 役 (非 常 勤) | 桑 野 忠 雄 | (現 公 認 会 計 士) |
|------------------------|---------|-----------------|

| | | |
|---|-----------|-------------------------------|
| 取 締 役 企 画 本 部 長 (兼) 経 営 企 画 部 長 | 土 志 田 貞 一 | (現 当 社 企 画 本 部 経 営 企 画 部 長) |
|---|-----------|-------------------------------|

(2) 退任予定取締役 (平成 18 年 6 月 29 日予定)

| | | |
|-------|---------|---|
| 取 締 役 | 松 村 和 彦 | (株 関 西 岡 村 製 作 所 代 表 取 締 役 常 務 就 任 予 定) |
|-------|---------|---|

(3) 役職の変動 (平成 18 年 6 月 29 日予定)

| | (新 役 職) | (現 役 職) |
|---------|---|------------------------|
| 中 村 雅 行 | 常 務 取 締 役 生 産 本 部 長 (兼) 第 一 事 業 部 長 | 常 務 取 締 役 企 画 本 部 長 |