

貸借対照表

平成20年3月31日現在

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部	9,203,513	負 債 の 部	5,687,171
I 流 動 資 産	3,324,464	I 流 動 負 債	3,138,987
現金及び預金	38,941	支払手形	382,700
受取手形	91,380	買掛金	429,519
売掛金	1,624,776	短期借入金	610,000
製品	47,588	1年以内返済	
原材料	214,262	長期借入金	482,392
仕掛品	81,803	未払金	159,807
貯蔵品	267,885	未払費用	321,490
前渡金	115,687	未払法人税等	61,320
前払費用	7,880	前受金	66,742
繰延税金資産	170,868	預り金	11,325
関係会社短期貸付金	595,200	賞与引当金	343,250
未収入金	48,412	役員賞与引当金	9,400
その他	19,778	設備支払手形	260,200
		その他	839
II 固 定 資 産	5,879,048	II 固 定 負 債	2,548,183
(有形固定資産)	(3,140,251)	長期借入金	798,658
建築物	650,982	退職給付引当金	1,605,125
構築物	44,086	役員退職慰労引当金	144,400
機械及び装置	1,074,743		
車両運搬具	5,603	純 資 産 の 部	3,516,342
工具器具及び備品	205,783	I 株 主 資 本	3,516,342
金型	642,939	資本金	500,000
土地	201,812	利益剰余金	3,016,342
建設仮勘定	314,300	利益準備金	45,000
(無形固定資産)	(18,235)	その他利益剰余金	2,971,342
ソフトウェア	5,374	別途積立金	1,150,000
ソフトウェア仮勘定	9,908	繰越利益剰余金	1,821,342
電話加入権	2,952		
(投資その他の資産)	(2,720,562)		
関係会社株式	877,099		
出資金	4,310		
関係会社出資金	395,592		
関係会社長期貸付金	686,950		
長期前払費用	2,833		
繰延税金資産	742,171		
会員権	18,000		
その他	9,004		
貸倒引当金	△ 15,400		
資 産 合 計	9,203,513	負債・純資産合計	9,203,513

損 益 計 算 書

自 平成19年 4月 1日
至 平成20年 3月31日

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		11,879,217
売 上 原 価		10,722,874
売 上 総 利 益		1,156,343
販売費及び一般管理費		924,033
営 業 利 益		232,309
営業外収益		
受 取 利 息	13,022	
受 取 配 当 金	624,230	
その他の営業外収益	15,693	652,946
営業外費用		
支 払 利 息	19,318	
その他の営業外費用	2,029	21,347
経 常 利 益		863,908
特別利益		
前期損益修正益	9,600	9,600
特別損失		
固定資産売却損	2,878	
固定資産除却損	102,721	
棚卸資産減耗損	29,414	
その他の特別損失	1,017	136,031
税 引 前 当 期 純 利 益		737,476
法人税、住民税及び事業税		269,948
法人税等調整額		△ 91,757
当 期 純 利 益		559,286

株主資本等変動計算書

自 平成19年 4月 1日
至 平成20年 3月 31日

(単位：千円)

	株 主 資 本						純資産合計
	資 本 金	利 益 剰 余 金				株主資本合計	
		利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合 計		
			別途積立金	繰 越 利益剰余金			
平成19年3月31日 残高	500,000	40,000	950,000	1,517,055	2,507,055	3,007,055	3,007,055
当会計期間中の変動額							
剰余金の配当				△ 50,000	△ 50,000	△ 50,000	△ 50,000
利益準備金への積立		5,000		△ 5,000	-	-	-
別途積立金への積立			200,000	△ 200,000	-	-	-
当期純利益				559,286	559,286	559,286	559,286
株主資本以外の項目の 当会計期間中の変動額(純額)							-
当会計期間中の変動額合計	-	5,000	200,000	304,286	509,286	509,286	509,286
平成20年3月31日 残高	500,000	45,000	1,150,000	1,821,342	3,016,342	3,516,342	3,516,342

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

- ① 有価証券の評価基準及び評価方法
 - イ. 子会社株式及び出資金 … 総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
 - イ. 製品、仕掛品及び原材料 … 総平均法による原価法
 - ロ. 貯蔵品 … 最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産の減価償却の方法
 - イ. 建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、
工具器具及び備品 … 定率法
 - ロ. 金型 … 定額法

(追加情報)

法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しています。

これにより、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ41,002千円減少しています。

- ② 無形固定資産の減価償却の方法
無形固定資産については定額法によっています。なお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（主に5年）に基づく定額法を採用しています。

(3) 引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金
債権の貸倒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います。
- ② 賞与引当金
従業員への賞与の支給に充てるため、翌期支払予定額のうち当期に帰属する賞与支給見込額を計上しています。
- 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及び年金資産の見込み額に基づき計上しています。
なお、会計基準変更時差異については、15年による按分額を費用処理しています。
また、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定年数（15年）による定額法により、発生翌期より費用処理しています。
- ④ 役員退職慰労引当金
将来の役員退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づき当期末における要支給額を計上しています。
- ⑤ 役員賞与引当金
役員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額を計上しています。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

① 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つています。

② 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によつています。

(5) 重要な会計方針の変更

① 有形固定資産の減価償却方法の変更

法人税法の改正に伴い、当期より、平成19年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しています。

これにより、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ33,590千円減少しています。

2. 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	担保に係る債務	
土地	1年以内返済	99,996千円
建物	長期借入金	
構築物	長期借入金	32,019千円
機械及び		
合計	合計	132,015千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額は、7,841,561千円です。

(3) 関係会社に対する金銭債権及び債務は、次のとおりです。

・短期金銭債権	1,961,987 千円	・長期金銭債権	686,950 千円
・短期金銭債務	295,411 千円		

(4) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高は、次のとおりです。

・売上高	8,711,722 千円
・仕入高	5,341,506 千円
・営業取引以外の取引高	705,447 千円

(2) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数

(単位：株)

	前期末株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数	備考
発行済株式 普通株式	1,000,000	-	-	1,000,000	
合計	1,000,000	-	-	1,000,000	

(2) 当該事業年度中に行った剰余金の配当

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
平成19年6月15日 定時株主総会	普通株式	50,000 千円	50.00 円	平成19年3月31日	平成19年6月18日

(注) 基準日が当該事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

決議予定日	株式の種類	配当金の 総額	配当の 原資	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
平成20年6月20日 定時株主総会	普通株式	50,000千円	利益剰余金	50.00 円	平成20年3月31日	平成20年6月23日

5. 税効果に関する注記

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

(1) 繰延税金資産（流動の部）

(単位：千円)

賞与引当金加算額	135,721
賞与引当金に係る社会保険料加算額	16,232
未払事業税加算額	15,068
その他	3,844
繰延税金資産合計	170,868

(2) 繰延税金資産（固定の部）

退職給付引当金加算額	632,090
減価償却費償却限度超過額	52,985
役員退職慰労引当金加算額	57,095
その他	6,663
繰延税金資産小計	748,834
評価性引当額	△ 6,663
繰延税金資産合計	742,171

繰延税金資産純額	913,039
----------	---------

6. 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

① リース物件の取得価額相当額、減価償却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	期末残高相当額
機械及び装置	166,860千円	89,610千円	77,250千円
車両運搬具	10,384千円	3,601千円	6,782千円
工具器具及び備品	106,805千円	72,832千円	33,972千円
ソフトウェア	58,992千円	20,737千円	38,254千円
合計	343,041千円	186,782千円	156,259千円

② 未経過リース料期末残高相当額

1年以内	39,793千円
1年超	116,466千円
合計	156,259千円

(注) 未経過リース料期末残高相当額は、有形固定資産の期末残高等に占める未経過リース料期末残高の割合が低いため、支払利子込み法によっています。

③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	46,534千円
減価償却費相当額	46,534千円

④ 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、残存価額を零とする定額法によっています。

⑤ リース取引に関するその他の注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、リースにより使用している重要な固定資産として、コージェネレーションシステム等があります。

7. 関連当事者との取引に関する注記

属性	会社等の名称	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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
			関連当事者との関係	事業上の関係				
子会社	株式会社 ウエムラテック	所有 直接 100.0%	資金の融資先	資金取引	融資実行	500,000	短期貸付金	272,800
					融資回収	186,600		
					受取利息	3,962	長期貸付金	220,500
	株式会社 ゴウシテック	所有 直接 91.8%	資金の融資先	資金取引	融資実行	600,000	短期貸付金	322,400
					融資回収	329,500		
					受取利息	8,551	長期貸付金	443,650
GOSHI INDIA AUTO PARTS PVT. LIMITED	所有 直接 99.9%	資金の融資先	資金取引	融資実行	-	長期貸付金	22,800	
				受取利息	231			

(注1) 取引条件及び取引条件の決定方針等

貸付金の利息については、当社の調達金利の水準を勘案し、都度融資先と協議した上で決定しています。

(注2) 株式会社ゴウシテックは、平成19年6月1日付けで子会社である株式会社合志テックと株式会社泗水テックが合併し、株式会社合志テックが株式会社泗水テックの権利義務全部を継承し、存続会社となり、同時に会社名を株式会社ゴウシテックに変更しました。

8. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額	3,516.34 円
(2) 1株当たりの当期純利益	559.28 円

9. 重要な後発事象に関する注記

平成20年3月24日開催の当社取締役会において、当社の関係会社であるGOSHI INDIA AUTO PARTS PVT. LIMITEDに対して1億5千万インドルピーの増資を行うことが決議され、平成20年4月2日に増資を実行いたしました。

なお、増資後のGOSHI INDIA AUTO PARTS PVT. LIMITEDの株式の状況については、以下のとおりであります。

株式取得後の状況

(1) 取得株式数	15,000,000株
(2) 発行済株式総数	25,000,000株
(3) 資本の額	250,000,000インドルピー
(4) 株式取得後の株式数	24,990,000株
(5) 株式取得後の持分比率	99.96% (増資前持分比率99.90%)