

## 貸借対照表

2014年〔平成26年〕3月31日現在

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
項目	金額	項目	金額
流動資産	46,008,961	流動負債	18,851,268
現金及び預金	14,494,087	一年内償還予定社債	3,412,000
売掛金	874,413	短期借入金	13,361,769
短期貸付金	30,066,458	リース債務	51,361
前払費用	279,333	未払金	1,189,359
繰延税金資産	107,001	未払費用	148,000
その他	187,667	未払法人税等	385,315
		預り金	137,049
固定資産	121,008,769	賞与引当金	117,793
有形固定資産	22,954,083	役員賞与引当金	41,999
建物	10,722,953	その他	6,619
構築物	460,707	固定負債	17,612,542
機械及び装置	14,300	社債	6,192,000
車両及び運搬具	0	長期借入金	4,730,000
工具器具及び備品	284,986	長期未払金	67,859
土地	10,497,558	長期預り金	10,195
リース資産	827,587	リース債務	776,655
建設仮勘定	145,989	繰延税金負債	4,712,197
無形固定資産	2,926,018	役員退職慰労引当金	270,517
借地権	35,791	資産除去債務	853,117
商標権	468	負債合計	36,463,810
電話加入権	22,213	純資産の部	
ソフトウェア	1,793,997	株主資本	129,890,501
ソフトウェア仮勘定	1,073,547	資本金	500,000
投資その他の資産	95,128,666	資本剰余金	8,628,336
投資有価証券	1,421,717	資本準備金	7,316
関係会社株式	22,150,106	その他資本剰余金	8,621,020
長期貸付金	23,489,222	利益剰余金	128,627,083
長期前払費用	1,391	利益準備金	125,000
賃貸地金	47,593,288	その他利益剰余金	128,502,083
前払年金費用	660,393	固定資産圧縮記帳積立金	894,050
その他	577,478	特別償却準備金	4,365
貸倒引当金	△ 764,931	別途積立金	103,900,000
		繰越利益剰余金	23,703,666
繰延資産	67,175	自己株式	△ 7,864,918
社債発行費	67,175	評価・換算差額等	730,593
		その他有価証券評価差額金	730,593
資産合計	167,084,905	純資産合計	130,621,095
		負債および純資産合計	167,084,905

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 損益計算書

自 2013年〔平成25年〕4月 1日

至 2014年〔平成26年〕3月31日

(単位：千円)

項 目	金 額	
売上高		
グループ運営収入	3,783,423	
賃貸収入	3,926,907	
関係会社受取配当金	3,678,240	11,388,571
売上原価		1,640,675
売上総利益		9,747,895
販売費及び一般管理費		5,283,130
営業利益		4,464,765
営業外収益		
受取利息及び配当金	983,852	
その他	88,811	1,072,663
営業外費用		
支払利息	157,181	
社債利息	80,142	
社債発行費償却	27,954	
為替差損	1,376	
貸倒引当金繰入額	28,485	
その他	100,363	395,503
経常利益		5,141,925
特別利益		
厚生年金基金代行返上益	310,098	310,098
特別損失		
固定資産除却損	25,496	
減損損失	38,947	64,443
税引前当期純利益		5,387,580
法人税、住民税及び事業税	1,128,391	
法人税等調整額	655,666	1,784,057
当期純利益		3,603,522

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

[重要な会計方針に係る事項に関する注記]

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- 子会社株式 … 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 … 決算期末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しております。)

2. デリバティブの評価基準及び評価方法 … 時価法

3. 固定資産の減価償却方法

有形固定資産 (リース資産を除く)

- 建物 (附属設備を除く) … 定率法 (但し、1998年〔平成10年〕4月1日以降に取得した建物 (附属設備を除く) については定額法を採用しております。)

- 上記以外の有形固定資産 … 定率法

なお、主な耐用年数は次のとおりです。

- 建物 … 2～60年
- 構築物 … 2～53年
- 工具器具及び備品 … 2～20年
- 無形固定資産 … 自社利用のソフトウェアについては、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。

リース資産

- 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、残存価額を零とする定額法を採用しております。

4. 繰延資産の処理方法

- 社債発行費 … 社債の償還までの期間にわたり定額法により償却しております。

5. 引当金の計上基準

- 貸倒引当金 … 債権については個別に回収可能性を検討して、回収不能見込額を計上しております。

- 賞与引当金 … 従業員の賞与の支払に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

- 役員賞与引当金 … 役員の賞与の支払に備えるため、支給見込額を計上しております。

- 退職給付引当金 … 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

ただし、当事業年度末においては、年金資産見込額が退職給付債務見込額に未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異を加減した金額を超過しており、その差額は前払年金費用として計上しております。

会計基準変更時差異は、15年による定額法により費用処理しております。

過去勤務債務は、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(15年)による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(15年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

役員退職慰労引当金

… 役員の退職慰労金の支払に備えるため、役員退職慰労金に関する規程(内規)に基づき必要額を計上しております。

6. ヘッジ会計の処理

ヘッジ会計の方法

… 特例処理の要件を満たしている金利スワップ取引について、当該特例処理によっております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段

… 金利スワップ

ヘッジ対象

… 金利変動により影響を受ける借入金利息

ヘッジ方針

… 当社所定の社内承認手続きを行ったうえで、借入金利息の金利変動リスクを回避する目的により、金利スワップを利用しております。

ヘッジ有効性評価の方法

… 金利スワップについては、特例処理によっているため、有効性の評価の判定を省略しております。

7. 消費税等の処理方法

… 税抜方法

[貸借対照表に関する注記]

I. 有形固定資産の減価償却累計額

… 20,170,917千円

2. 保証債務

従業員の金融機関からの住宅融資に対して当社が保証を行っております。

… 178,518千円

3. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権

… 31,081,350千円

長期金銭債権

… 23,265,956千円

短期金銭債務

… 7,190,226千円

4. 取締役に対する金銭債権

… 78,600千円

5. 貸出コミットメントライン契約

運転資金の効率的な調達を行うため主要取引金融機関と貸出コミットメントライン契約を締結しております。

当期末における貸出コミットメントライン契約に係わる借入未実行残高は次のとおりであります。

貸出コミットメントラインの総額

… 34,000,000千円

借入実行残高

… 0千円

差引額

… 34,000,000千円

[税効果会計に関する注記]

1. 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 流動の部

(繰延税金資産)

賞与引当金	41,981 千円
未払事業税	40,906 千円
未払社会保険料	8,656 千円
繰延消費税等	3,912 千円
その他	11,544 千円
繰延税金資産合計	<u>107,001 千円</u>

② 固定の部

(繰延税金資産)

組織再編に伴う関係会社株式	2,755,734 千円
減価償却費	858,439 千円
固定資産減損損失	643,634 千円
資産除去債務	304,051 千円
その他	693,263 千円
繰延税金資産小計	<u>5,255,123 千円</u>
評価性引当額	<u>△ 1,771,070 千円</u>
繰延税金資産合計	<u>3,484,053 千円</u>

(繰延税金負債)

組織再編に伴う関係会社株式	△ 7,391,921 千円
固定資産圧縮記帳積立金	△ 495,089 千円
資産除去債務	△ 67,134 千円
前払年金費用	△ 235,364 千円
その他	△ 6,740 千円
繰延税金負債合計	<u>△ 8,196,250 千円</u>
繰延税金負債(固定)の純額	<u>△ 4,712,197 千円</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間の差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実効税率	38.01%
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.17%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△ 26.09%
留保金課税	10.28%
評価性引当額の増減	9.96%
その他	△ 0.22%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>33.11%</u>

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が2014年〔平成26年〕3月31日に公布され、2014年〔平成26年〕4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないこととなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、2014年〔平成26年〕4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については従来の38.01%から35.64%に変更しております。

なお、この税率変更による影響は軽微であります。

〔関連当事者との取引に関する注記〕

1. 子会社及び関連会社等

(単位：千円)

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	取引内容	取引金額	科目	期末残高
子会社	田中貴金属工業 (株)	所有 直接 100.0%	経営指導 不動産の貸付 資金の貸付及び借入 役員の兼任	経営指導料収入(注1)	1,428,620	売掛金	411,440
				不動産賃貸収入(注2)	1,659,239		
				資金の貸付及び借入(注3)	21,834,075	短期貸付金	21,834,075
				利息の受取(注3)	406,369		
				資金の貸付(注4)		短期貸付金	5,860,000
				資金の貸付(注4)		長期貸付金	22,730,000
			利息の受取(注4)	423,436			
	田中貴金属販売 (株)	所有 直接 100.0%	経営指導 不動産の貸付 業務受託 資金の貸付及び借入 役員の兼任	資金の貸付及び借入(注3)	2,891,023	短期借入金	2,891,023
				利息の受取(注3)	45,146		
利息の支払(注3)				2,424			
田中電子工業 (株)	所有 間接 100.0%	経営指導 資金の貸付及び借入 役員の兼任	資金の貸付及び借入(注3)	1,735,335	短期借入金	1,735,335	
			利息の支払(注3)	7,381			

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 経営指導料については、契約条件により決定しております。
- (注2) 不動産の貸付についての取引条件は、市場の実勢価格にて価格を決定しております。
- (注3) キャッシュマネジメントシステムによる貸付又は借入であり、当社が運転資金等を一元的に管理しております。なお、貸付及び借入利率は市場金利を勘案した社内レートを使用しており、担保は受け入れておりません。
- (注4) 投資用資金の貸付であります。なお、貸付利率は市場金利を勘案した社内レートを使用しており、担保は受け入れておりません。
- (注5) 取引金額には消費税等は含めておりません。期末残高(短期借入金、短期貸付金及び長期貸付金を除く)には消費税等を含めております。

2. 役員及び個人主要株主等

(単位：千円)

属性	会社等の名称または氏名	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との関係	取引内容	取引金額	科目	期末残高
役員及びその近親者	沼井 芳典	被所有 直接 1.9%	当社 取締役副会長	資金の貸付(注)		長期貸付金	18,000
	岡本 英彌	被所有 直接 1.5%	当社 代表取締役社長	資金の貸付(注)		長期貸付金	20,000
	田苗 明	被所有 直接 1.8%	当社 代表取締役副社長	資金の貸付(注)		長期貸付金	17,000
	平野 伊三夫	被所有 直接 0.8%	当社 常務取締役	資金の貸付(注)		長期貸付金	16,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 資金の貸付については、市場金利を勘案して決定しており、返済条件は退任時に一括返済としております。なお、担保は受け入れておりません。

〔1株当たり情報に関する注記〕

1. 1株当たり純資産額 …… 2,204.03円
2. 1株当たり当期純利益 …… 60.80円

連結貸借対照表(ご参考)

TANAKAホールディングス株式会社

(単位：百万円)

資産の部		負債の部			
科目	第148期 2013年3月31日	第149期 2014年3月31日	科目	第148期 2013年3月31日	第149期 2014年3月31日
<b>流動資産</b>	337,430	335,328	<b>流動負債</b>	220,169	211,739
現金及び預金	16,209	30,465	短期借入金	29,837	15,243
受取手形	838	745	借入地金	150,121	146,130
売掛金	61,705	56,617	一年内返済予定の長期借入金	5,519	6,840
棚卸資産	146,250	174,576	買掛金	12,820	20,348
繰延税金資産	1,053	1,058	未払消費税等	199	672
貸付地金	103,789	65,389	未払法人税等	1,129	2,050
前払費用等	7,755	6,614	未払費用等	20,544	20,456
貸倒引当金	△ 169	△ 136			
<b>固定資産</b>	64,055	63,627	<b>固定負債</b>	17,340	15,269
有形固定資産	38,889	38,183	長期借入金	13,937	10,951
土地	11,558	12,407	退職給付引当金	81	-
建物及び構築物	40,187	40,733	役員退職慰労引当金	349	387
機械装置等	67,371	69,663	繰延税金負債	440	399
建設仮勘定	739	604	退職給付に係る負債	-	810
減価償却累計額	△ 80,966	△ 85,224	その他固定負債	2,533	2,722
			<b>負債合計</b>	237,509	227,008
<b>投資その他の資産</b>	25,166	25,444	<b>純資産の部</b>		
関連会社に対する投資	14,251	15,778	株主資本	161,666	169,058
投資有価証券	2,324	2,666	資本金	500	500
長期貸付金	285	295	資本剰余金	11,136	11,136
ソフトウェア	2,817	2,587	利益剰余金	157,895	165,287
繰延税金資産	844	936	自己株式	△ 7,865	△ 7,865
前払年金費用	1,191	-	その他の包括利益累計額	195	1,654
退職給付に係る資産	-	6	その他有価証券評価差額金	1,061	1,223
その他	3,776	3,480	為替換算調整勘定	△ 866	2,454
貸倒引当金	△ 322	△ 304	退職給付に係る調整累計額	-	△ 2,023
			少数株主持分	2,115	1,235
<b>資産合計</b>	401,485	398,955	<b>純資産合計</b>	163,976	171,947
			<b>負債・純資産合計</b>	401,485	398,955

連結損益計算書 (ご参考)

TANAKAホールディングス株式会社

(単位：百万円)

科 目	第148期	第149期
	2012年4月1日～ 2013年3月31日	2013年4月1日～ 2014年3月31日
収 益		
純 売 上 高	839,264	967,665
持分法投資損益	1,054	△ 700
収 益 合 計	840,318	966,965
原価及び費用		
売上原価	806,331	931,153
販売費及び一般管理費	26,583	25,584
利息-純額	575	396
厚生年金基金代行返上益	△ 10,156	△ 945
その他支出(収入)-純額	△ 156	△ 1,400
原価及び費用合計	823,177	954,788
税金等調整前当期純利益	17,141	12,177
法人税、住民税及び事業税	1,875	3,642
法人税等調整額	4,693	947
少数株主損益調整前当期純利益	10,573	7,588
少数株主利益	△ 235	△ 78
当期純利益	10,338	7,510

連結キャッシュフロー計算書 (ご参考)

(単位：百万円)

科 目	第148期	第149期
	2012年4月1日～ 2013年3月31日	2013年4月1日～ 2014年3月31日
営業活動によるキャッシュ・フロー	15,853	37,702
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,836	△ 6,068
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 8,469	△ 18,119
現金及び現金同等物への為替変動影響額	141	741
現金及び現金同等物の純変動額	1,689	14,256
現金及び現金同等物の期首残高	14,520	16,209
現金及び現金同等物の期末残高	16,209	30,465