

## 貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

(単位:千円 千円未満切捨)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産		流動負債	
現金及び預金	4,756	支払手形	560,870
受取手形	952,721	買掛金	3,234,477
売掛金	3,774,110	短期借入金	2,163,585
製品	635,959	未払金	251,943
半製品	534,162	未払費用	389,645
原材料	244,213	預り金	23,913
繰延税金資産	191,243	未払法人税等	14,676
その他	194,236	設備関係支払手形	156,682
流動資産合計	6,531,402	賞与引当金	160,000
		リース債務	10,250
固定資産		その他	63,551
有形固定資産		流動負債合計	7,029,597
建物	758,290		
構築物	39,015	固定負債	
機械及び装置	1,317,766	長期借入金	50,200
車両及び運搬具	25,527	退職給付引当金	1,928,908
工具器具及び備品	132,270	環境対策引当金	25,019
土地	3,976,885	役員退職慰労引当金	13,887
リース資産	20,725	預り保証金	33,286
建設仮勘定	378,335	資産除去債務	14,646
有形固定資産合計	6,648,818	リース債務	11,209
		繰延税金負債	806
無形固定資産		再評価に係る繰延税金負債	1,397,177
ソフトウェア	1,123	固定負債合計	3,475,141
その他	7,955	負債合計	10,504,739
無形固定資産合計	9,078		
		(純資産の部)	
投資その他の資産		株主資本	
投資有価証券	503,204	資本金	490,000
関係会社株式	51,000	資本剰余金	
長期前払費用	19,774	資本準備金	11,634
その他	66,986	その他資本剰余金	569,577
貸倒引当金	△11,800	資本剰余金合計	581,212
投資その他の資産合計	629,164	利益剰余金	
固定資産合計	7,287,061	利益準備金	21,600
		繰越利益剰余金	329,192
		利益剰余金合計	350,792
		株主資本合計	1,422,004
		評価・換算差額等	
		土地再評価差額金	2,036,534
		その他有価証券評価差額金	△144,814
		評価・換算差額等合計	1,891,719
		純資産合計	3,313,724
資産合計	13,818,463	負債及び純資産合計	13,818,463

# 損益計算書

(自平成22年4月1日  
至平成23年3月31日)

(単位:千円 千円未満切捨)

科 目	金 額	
売 上 高		16,384,167
売 上 原 価		14,509,883
売 上 総 利 益		1,874,283
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		1,612,485
営 業 利 益		261,797
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	30	
雑 益	92,156	92,186
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	15,791	
雑 損	26,878	42,670
経 常 利 益		311,313
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	623	
固 定 資 産 売 却 損	3,610	
資 産 除 去 債 務 繰 入 損	10,549	
子 会 社 株 式 評 価 損	7,000	
ゴ ル フ 会 員 権 評 価 損	3,380	
環 境 対 策 引 当 金 繰 入 額	3,056	
震 災 に よ る 損 失	4,260	
そ の 他	945	33,425
税 引 前 当 期 純 利 益		277,888
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	7,467	
法 人 税 等 調 整 額	△53,602	△ 46,135

当期純利益		324,023
-------	--	---------

## 個別注記表

1. 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況  
該当事項はありません。
2. 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ①子会社株式・・・・・・・・移動平均法による原価法
    - ②その他有価証券
      - 時価のあるもの・・・・決算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）
      - 時価のないもの・・・・移動平均法による原価法
  - (2) デリバティブ取引の評価基準及び評価方法  
時価法
  - (3) たな卸資産の評価基準及び評価方法
    - 製品・半製品・・・・・・・・総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）
    - 原材料・・・・・・・・移動平均法による原価法（貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）
  - (4) 固定資産の減価償却の方法
    - 有形固定資産（リース資産を除く）  
定額法
    - 無形固定資産（リース資産を除く）  
定額法  
なお、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

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おります。

なお、所有権移転外のファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前の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。
  - (5) 引当金の計上基準
    - 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。
    - 賞与引当金  
従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担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の見込額に基づき計上しております。  
数理計算上の差異については、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内の一定の年数（10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することとしております。
    - 役員退職慰労引当金  
役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当事業年度末現在の要支給額を計上しております。
    - 環境対策引当金  
アスベスト除去及びPCB（ポリ塩化ビフェニル）廃棄物処理等の環境対策費用の支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金額を計上しております。
  - (6) 消費税等の会計処理  
税抜方式によっております。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	15,676,072 千円
(2) 関係会社に対する金銭債権債務	
①短期金銭債権	1,086,978 千円
②短期金銭債務	4,995,799 千円
(3) 土地再評価法の適用	

「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)に基づき、事業用土地の再評価を行い、土地再評価差額金を純資産の部に計上しております。

再評価の方法

「土地の再評価に関する法律施行令」(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第3号に定める固定資産税評価額及び第2条第4号に定める地価税法に基づいて合理的な調整を行って算定する方法によっております。

再評価を行った年月日	平成13年11月30日
再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額	1,699,630 千円

4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高	3,291,129 千円
仕入高	9,020,726 千円
営業取引以外の取引高	19,055 千円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 当事業年度末日における発行済株式の数  
株式 16株
- (2) 当事業年度末日における自己株式の種類及び数  
該当事項はありません。

6. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、親会社である古河スカイ株式会社の運営するCMS(キャッシュ・マネジメント・システム)に参加しております。一部の銀行借入を除き、必要資金は親会社より調達し、また余剰資金は親会社に対して預入を行っております。

受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成23年3月31日(当期の決算日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 現金及び預金	4,756	4,756	—
(2) 受取手形及び売掛金	4,726,831	4,726,831	—
(3) 投資有価証券			
その他有価証券	369,704	369,704	—
(4) 支払手形及び買掛金	(3,795,348)	(3,795,348)	—
(5) 短期借入金	(2,163,585)	(2,163,585)	—
(6) 長期借入金	(50,200)	(50,751)	551

(\*) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1) 現金及び預金、並びに (2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

(4) 支払手形及び買掛金、並びに (5) 短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(6) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(注2) 非上場株式（貸借対照表計上額133,500千円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

(注3) 関係会社株式（貸借対照表計上額51,000千円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、注記を省略しております。

## 7. 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内訳

### 繰延税金資産

退職給付引当金	784,873 千円
減価償却超過額	117,132 千円
繰越欠損金	548,020 千円
賞与引当金	65,104 千円
未払法定福利費	14,445 千円
たな卸資産評価損	2,933 千円
その他有価証券評価差額	58,925 千円
その他	259,934 千円
繰延税金資産小計	1,851,366 千円
評価性引当金	1,660,123 千円
繰延税金資産合計	191,243 千円

### 繰延税金負債

繰延税金負債合計	807 千円
繰延税金資産の純額	190,436 千円

## 8. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務用電子機器及び試験・測定機器の一部についてはリース契約により使用しております。

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

(単位：千円)

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
工具器具備品	34,728	25,698	9,029
無形固定資産	46,392	33,247	13,144
合計	81,120	58,946	22,173

なお、取得価額相当額の算定は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法によっております。

9. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金 (百万円)	事業の内容又は職	議決権の所有 (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)
						役員 の兼任					
親会社	古河スカイ株式会社	東京都千代田区	16,528	非鉄 圧延 品事 業等	(被所有)直接 100.0	役員 の兼任	製品の 販売	製品の販 売(注1)	573,633	売掛金	231,363
							原料 材の 仕入	原材料の 仕入 (注1)	5,521,002	買掛金 未払費用	2,077,957 168,888
								資金の借入		250,931	短期借入金

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 製品の販売及び原材料の仕入については、価格その他の取引条件は、市況を勘案し、当社と関連を有しない他の当事者と同様の条件によっております。

(注2) 営業取引について取引金額には消費税等は含まれず、期末残高には消費税等を含んで表示しております。

(2) 子会社及び関連会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金 (百万円)	事業の内容又は職	議決権の所有 (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)
						役員 の兼任					
子会社	日本金属箔工業株式会社	東京都千代田区	48	アルミ箔事業	100.0	役員 の兼任	製品の 販売	製品の販 売(注1)	2,717,495	受取手形 売掛金	555,344 253,613
							製品の 仕入	製品の仕 入(注1)	608,594	買掛金	34,786
子会社	ニッパク産業株式会社	滋賀県草津市	40	特殊箔事業	70.0	役員 の兼任	製品の 仕入	製品の仕 入(注1)	2,814,915	支払手形 買掛金	251,562 358,251

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 製品の販売及び製品の仕入については、価格その他の取引条件は、市況を勘案し、当社と関連を有しない他の当事者と同様の条件によっております。

(注2) 営業取引について取引金額には消費税等は含まず、期末残高には消費税等を含んで表示しております。

(3) 兄弟会社等

重要性がないため記載を省略しております。

(4) 役員及び個人主要株主等

該当事項はありません。

10. 1 株当たり情報に関する注記

(1) 株式1株当たりの純資産額 207,107,783円

(2) 株式1株当たりの当期純利益 20,251,447円