

## 貸借対照表

(平成25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	165,612	支 払 手 形	298,132
受 取 手 形	843,759	買 掛 金	3,385,220
売 掛 金	3,607,804	短 期 借 入 金	2,029,079
製 品	672,262	未 払 金	403,909
半 製 品	674,942	未 払 費 用	430,818
原 材 料	218,489	預 り 金	51,915
繰 延 税 金 資 産	76,373	未 払 法 人 税 等	11,285
そ の 他	168,269	設 備 関 係 支 払 手 形	7,024
流 動 資 産 合 計	6,427,514	賞 与 引 当 金	162,280
		リ ー ス 債 務	4,150
		流 動 負 債 合 計	6,783,815
固 定 資 産		固 定 負 債	
有 形 固 定 資 産		退 職 給 付 引 当 金	1,726,178
建 物	718,626	環 境 対 策 引 当 金	16,286
構 築 物	27,996	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	32,100
機 械 及 び 装 置	1,634,860	預 り 保 証 金	13,286
車 両 及 び 運 搬 具	10,358	資 産 除 去 債 務	26,094
工 具 器 具 及 び 備 品	121,204	リ ー ス 債 務	6,496
土 地	3,976,885	再 評 価 に 係 る 繰 延 税 金 負 債	1,223,774
リ ー ス 資 産	10,130	固 定 負 債 合 計	3,044,217
有 形 固 定 資 産 合 計	6,500,062	負 債 合 計	9,828,032
無 形 固 定 資 産		(純資産の部)	
ソ フ ト ウ ェ ア	1,475	株 主 資 本	
そ の 他	7,955	資 本 金	490,000
無 形 固 定 資 産 合 計	9,430	資 本 剰 余 金	
投 資 そ の 他 の 資 産		資 本 準 備 金	11,634
投 資 有 価 証 券	564,769	そ の 他 資 本 剰 余 金	569,577
関 係 会 社 株 式	48,000	資 本 剰 余 金 合 計	581,212
長 期 前 払 費 用	3,589	利 益 剰 余 金	
繰 延 税 金 資 産	36,620	利 益 準 備 金	21,600
そ の 他	64,463	繰 越 利 益 剰 余 金	474,776
貸 倒 引 当 金	△11,800	利 益 剰 余 金 合 計	496,376
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	705,641	株 主 資 本 合 計	1,567,588
固 定 資 産 合 計	7,215,135	評 価 ・ 換 算 差 額 等	
		土 地 再 評 価 差 額 金	2,209,936
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	37,090
		評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	2,247,027
		純 資 産 合 計	3,814,616
資 産 合 計	13,642,649	負 債 及 び 純 資 産 合 計	13,642,649

# 損益計算書

(自平成24年4月1日  
至平成25年3月31日)

(単位:千円 千円未満切捨)

科 目	金 額	
売 上 高		13,877,274
売 上 原 価		12,548,010
売 上 総 利 益		1,329,264
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		1,570,817
営 業 損 失		241,553
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	0	
雑 益	154,162	154,162
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	14,914	
雑 損	12	14,927
経 常 損 失		102,317
特 別 利 益		
固 定 資 産 廃 棄 分 売 却 益	65	65
特 別 損 失		
固 定 資 産 廃 棄 損	-1,040	
ゴ ル フ 会 員 権 評 価 損	1,800	
環 境 対 策 引 当 金 繰 入 損	1,090	1,850
税 引 前 当 期 純 損 失		104,102
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	7,467	
法 人 税 等 調 整 額	68,560	76,027
当 期 純 損 失		180,130

# 株主資本等変動計算書

(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：千円 千円未満切捨)

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			自己株式	株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	490,000	11,634	569,577	581,212	21,600	654,907	676,507	1,747,719	
当期変動額									
当期純利益						△ 180,130	△ 180,130	△ 180,130	
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)									
当期変動額合計						△ 180,130	△ 180,130	△ 180,130	
当期末残高	490,000	11,634	569,577	581,212	21,600	474,776	496,376	1,567,588	

	評価・換算差額等			純資産合計
	土地再評価差額金	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	2,209,936	9,315	2,219,252	3,966,971
当期変動額				
当期純利益				△ 180,130
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)		27,775	27,775	27,775
当期変動額合計		27,775	27,775	△ 152,355
当期末残高	2,209,936	37,090	2,247,027	3,814,616

## 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	16,378,848 千円
(2) 関係会社に対する金銭債権債務	
①短期金銭債権	1,124,684 千円
②短期金銭債務	5,575,618 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	2,966,919 千円
仕入高	8,799,122 千円
営業取引以外の取引高	81,467 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25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	165,612	165,612	—
(2) 受取手形及び売掛金	4,451,564	4,451,564	—
(3) 投資有価証券			
その他有価証券	431,269	431,269	—
(4) 支払手形及び買掛金	(3,683,352)	(3,683,352)	—
(5) 短期借入金	(2,029,079)	(2,029,079)	—

(\*) 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。

(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48,000千円）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	622,879 千円
減価償却超過額	59,706 千円
繰越欠損金	568,427 千円
賞与引当金	61,683 千円
未払法定福利費	14,634 千円
たな卸資産評価損	8,550 千円
その他	230,079 千円
繰延税金資産小計	1,565,958 千円
評価性引当金	1,431,555 千円
繰延税金資産合計	134,403 千円

### 繰延税金負債

繰延税金負債合計	21,410 千円
繰延税金資産の純額	112,993 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	14,808	14,534	274
無形固定資産	46,392	46,392	—
合計	61,200	60,926	274

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)	事業の内容又は職業	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)	
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)	536,740	売掛金	293,877
							原材料の仕入	原材料の仕入(注2)	6,423,228	買掛金 未払費用	2,844,143 191,727
							資金の借入	資金の借入(注3)	421,116	未払金 短期借入金	43,442 2,012,079

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。

(注3) 金利は市場金利を勘案し合理的に決定しております。

(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)	事業の内容又は職業	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)	
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)	2,430,178	受取手形 売掛金	536,253 269,236
							製品の仕入	製品の仕入(注1)	452,247	買掛金	27,993
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)	1,923,647	支払手形 買掛金	232,551 210,871

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 238,413,546円

(2) 株式1株当たりの当期純損失 11,258,143円