

第60回定時株主総会招集ご通知に際しての 法令および定款に基づくインターネット開示事項

■ 連結計算書類

| | | |
|--------------|-----|------|
| 連結株主資本等変動計算書 | ・・・ | 1ページ |
| 連結注記表 | ・・・ | 3ページ |

■ 計算書類

| | | |
|------------|-----|-------|
| 株主資本等変動計算書 | ・・・ | 11ページ |
| 個別注記表 | ・・・ | 13ページ |

株式会社島精機製作所

上記事項につきましては、法令および定款の規定に基づき、当社ウェブサイト (<https://www.shimaseiki.co.jp/irj/irj.html>) に掲載することにより提供しております。

連結株主資本等変動計算書

(2020年4月1日から
2021年3月31日まで)

(単位：百万円)

| | 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 |
| 2020年4月1日残高 | 14,859 | 23,423 | 81,415 | △3,937 | 115,761 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △862 | | △862 |
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△) | | | △17,866 | | △17,866 |
| 自己株式の取得 | | | | △1 | △1 |
| 自己株式の処分 | | 0 | | 2 | 3 |
| 土地再評価差額金取崩 | | | △7,037 | | △7,037 |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額) | | | | | |
| 連結会計年度中の変動額合計 | - | 0 | △25,766 | 1 | △25,764 |
| 2021年3月31日残高 | 14,859 | 23,424 | 55,648 | △3,935 | 89,996 |

(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。

(単位：百万円)

| | その他の包括利益累計額 | | | | | 新株 予約権 | 非支配 株主持分 | 純資産 合計 |
|-------------------------------|------------------|--------------|--------------|----------------------|-----------------------|-----------|-------------|-----------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 土地再評価 差額金 | 為替換算 調整勘定 | 退職給付に 係る調整 累計額 | その他の包括 利益累計額合 計 | | | |
| 2020年4月1日残高 | 306 | △7,003 | △1,488 | 336 | △7,849 | 25 | 14 | 107,950 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | | △862 |
| 親会社株主に帰属 する当期純損失(△) | | | | | | | | △17,866 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | | △1 |
| 自己株式の処分 | | | | | | | | 3 |
| 土地再評価差額金取崩 | | | | | | | | △7,037 |
| 株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額) | 300 | 7,037 | 1,164 | △652 | 7,849 | △1 | 1 | 7,850 |
| 連結会計年度中の変動額合計 | 300 | 7,037 | 1,164 | △652 | 7,849 | △1 | 1 | △17,914 |
| 2021年3月31日残高 | 606 | 33 | △324 | △316 | △0 | 23 | 15 | 90,036 |

(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。

連結注記表

連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 12社

連結子会社の名称

(株)シマファインプレス、(株)海南精密、東洋紡糸工業(株)、SHIMA SEIKI EUROPE LTD.、SHIMA SEIKI U.S.A. INC.、島精機(香港)有限公司、SHIMA SEIKI ITALIA S.P.A.、島精榮榮(上海)貿易有限公司、SHIMA SEIKI SPAIN, S.A.U.、東莞島榮榮貿易有限公司、SHIMA SEIKI (THAILAND) CO., LTD.、SHIMA SEIKI KOREA INC.

(2) 非連結子会社の名称等

SHIMA SEIKI PORTUGAL, UNIPessoal LDA 他5社

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、いずれも小規模会社であり、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結計算書類に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した非連結子会社及び関連会社はありません。

(2) 持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社の名称等

SHIMA SEIKI PORTUGAL, UNIPessoal LDA 他6社

(持分法を適用していない理由)

持分法非適用会社は、それぞれ当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結計算書類に及ぼす影響額が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。

3. 会計方針に関する事項

(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

a. 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）を採用しております。

b. 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）を採用しております。

時価のないもの

総平均法に基づく原価法を採用しております。

② デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

③ たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

a. 製品・材料及び仕掛品

主として移動平均法を採用しております。

b. 貯蔵品

主として先入先出法を採用しております。

c. 商品（在外連結子会社）

主として個別法を採用しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

当社及び国内連結子会社については、主として定率法（ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法）を採用し、在外連結子会社については、主として定額法を採用しております。

② 無形固定資産

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（3～5年）に基づいております。

③ 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については、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、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が2008年3月31日以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。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、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おります。

また在外連結子会社は、債権の回収可能性を個別に検討し、回収不能見込額を計上しております。

②賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。

③債務保証損失引当金

当社製品を購入した顧客のリース会社及び提携金融機関に対する債務保証に係る損失に備えるため、発生可能性を個別に検討して算定した損失見込額を計上しております。

(4) その他連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①退職給付に係る会計処理の方法

退職給付に係る資産及び負債は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における見込額に基づき、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を計上しております。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

数理計算上の差異については、各連結会計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（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日連結会計年度から費用処理しております。

過去勤務費用については、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（10年）による定額法により費用処理しております。

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

②ヘッジ会計の方法

a. ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、先物為替予約については振当処理を、金利スワップについては特例処理を採用しております。

b. ヘッジ手段とヘッジ対象

- ・ヘッジ手段
先物為替予約取引
- ・ヘッジ対象
外貨建金銭債権

c. ヘッジ方針

社内規程に基づき、外貨建取引における為替変動リスク及び借入金の金利変動リスクをヘッジしております。取組時は、実需の範囲で行うことを原則とし、投機目的のための取引は行わない方針であります。

d. ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象における通貨・期日等の重要な条件が同一であり、その後の為替相場及び金利相場の変動による相関関係は確保されているため、有効性の評価を省略しております。

③消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

④のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、20年間の定額法による償却を行っております。

(重要な会計上の見積り)

1.貸倒引当金

(1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

貸倒引当金(流動資産) 4,816百万円

貸倒引当金(固定資産) 1,448百万円

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

貸倒引当金については、売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については原則として貸倒実績率により、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おります。当社グループは、主要な取引先等から決算書を入手し、継続的に財務状況を把握しており、回収状況の適時な把握を通じて与信ランクの見直しを行い、今後の回収不能額を見積もっております。

当連結会計年度末の貸倒引当金は現時点における最善の見積りであるものの経済環境等の変化により信用リスクが変化した場合には、実際の貸倒損失が引当金計上額と相違する可能性があります。

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り)

重要な会計上の見積りについては、新型コロナウイルス感染症の影響を考慮して行っております。

なお、新型コロナウイルス感染症による経済活動への影響は不確実性があり、将来における財政状態、経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

連結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 | 38,525百万円 |
| 2. 土地の再評価 | |
| 「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)及び「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」(平成13年3月31日公布法律第19号)に基づき、事業用の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4号に定める「地価税法」(平成3年法律第69号)第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価額に合理的な調整を行って算出しております。 | |
| ・再評価を行った年月日 | 2002年3月31日 |
| ・再評価を行った土地の当連結会計年度末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | 92百万円 |
| 3. 保証債務等 | |
| 取引先の機械購入資金ローン(所有権留保付)に関する保証 | 134百万円 |
| リース債務に関する保証 | 271百万円 |
| 合 計 | 405百万円 |

連結損益計算書に関する注記

減損損失

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

| 場所 | 用途 | 種類 | 金額(百万円) |
|--------|-------|-----------|---------|
| 和歌山県 他 | 事業用資産 | 土地、機械装置 他 | 10,174 |
| 和歌山県 他 | 遊休地 | 土地、構築物 | 47 |

事業用資産については急激な市場の変化による、収益性の低下により帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

なお、回収可能価額は正味売却価額により測定しており、正味売却価額は不動産鑑定評価等に基づき算定しております。

連結株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類 | 当連結会計年度 期首株式数 | 当連結会計年度 増加株式数 | 当連結会計年度 減少株式数 | 当連結会計年度末 株式数 |
|---------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 普通株式(株) | 35,800,000 | - | - | 35,800,000 |

2. 剰余金の配当に関する事項

当連結会計年度中に行った剰余金の配当に関する事項

| 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 |
|----------------------|-------|------------|--------------|------------|------------|
| 2020年6月25日 定時株主総会 | 普通株式 | 517百万円 | 15円00銭 | 2020年3月31日 | 2020年6月26日 |
| 2020年10月29日 取締役会 | 普通株式 | 345百万円 | 10円00銭 | 2020年9月30日 | 2020年12月4日 |

当連結会計年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

| 決議 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の 総額 | 1株当たり 配当額 | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|-------|------------|--------------|----------------|----------------|
| 2021年6月25日 定時株主総会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 345百万円 | 10円00銭 | 2021年 3月31日 | 2021年 6月28日 |

3. 当連結会計年度の末日における新株予約権に関する事項

新株予約権の目的となる株式の種類及び数

普通株式8,300株

金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当社グループは、必要な資金を銀行からの借入等により調達しており、一時的な余資については安全性の高い金融資産で運用しております。

受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、社内規程に沿ってリスクの低減を図っております。

また、投資有価証券は主として株式や債券、投資信託であり、市場価格のあるものについては四半期ごとに時価の把握を行っております。

借入金の用途は運転資金及び設備投資資金であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日における連結貸借対照表計上額、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。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含めておりません。

(単位：百万円)

| | 連結貸借対照表 計上額 | 時 価 | 差 額 |
|-----------|----------------|--------|-----|
| 現金及び預金 | 25,636 | 25,636 | — |
| 受取手形及び売掛金 | 44,823 | | |
| 貸倒引当金 | △4,815 | | |
| | 40,007 | 40,007 | — |
| 投資有価証券 | | | |
| 其他有価証券 | 3,052 | 3,052 | — |
| 資産計 | 68,696 | 68,696 | — |
| 支払手形及び買掛金 | 2,393 | 2,393 | — |
| 電子記録債務 | 280 | 280 | — |
| 短期借入金 | 6,235 | 6,235 | — |
| 負債計 | 8,909 | 8,909 | — |

- (注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに投資有価証券に関する事項
- (1) 現金及び預金
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。
 - (2) 受取手形及び売掛金
信用リスクを個別に把握することが困難なため、貸倒引当金を信用リスクとみなし回収期日までの期間をリスクフリーレートで割り引いて算定する方法によっております。
 - (3) 投資有価証券
これらの時価については、株式は取引所の価格、債券は取引金融機関から提示された価格、投資信託は公表されている基準価格によっております。
 - (4) 支払手形及び買掛金
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。
 - (5) 電子記録債務
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) 短期借入金
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。
2. 非上場株式等（連結貸借対照表計上額2,706百万円）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、「投資有価証券 其他有価証券」には含めておりません。

1 株当たり情報に関する注記

| | |
|---------------|-----------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 2,607円72銭 |
| 2. 1株当たり当期純損失 | 517円71銭 |

株主資本等変動計算書

(2020年4月1日から)
(2021年3月31日まで)

(単位：百万円)

| | 株 主 資 本 | | | | | | | | |
|---------------------------------|---------|--------------|-----------------------|--------------|---------------------|---------------------|-------------------------|--------------|---------------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利 益 剰 余 金 | | | | | |
| | | 資 本 準 備 金 | そ の 他 資 本 剰 余 金 | 利 益 準 備 金 | そ の 他 利 益 剰 余 金 | | | | |
| | | | | | 研 究 開 発 積 立 金 | 特 別 償 却 準 備 金 | 固 定 資 産 圧 縮 積 立 金 | 別 途 積 立 金 | 繰 越 利 益 剰 余 金 |
| 2020年4月1日残高 | 14,859 | 21,724 | 1,699 | 2,124 | 12,839 | 12 | 38 | 38,222 | 11,718 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | | | |
| 特別償却準備金の取崩 | | | | | | | △5 | | 5 |
| 剰余金の配当 | | | | | | | | | △862 |
| 当期純損失(△) | | | | | | | | | △14,648 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | | | |
| 自己株式の処分 | | | 0 | | | | | | |
| 土地再評価差額金の取崩 | | | | | | | | | △7,037 |
| 固定資産圧縮積立金の積立 | | | | | | | 7 | | △7 |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | | | | | | △6 | | 6 |
| 株主資本以外の項目 の事業年度中の変動 額(純額) | | | | | | | | | |
| 事業年度中の変動額合計 | - | - | 0 | - | - | △5 | 1 | - | △22,543 |
| 2021年3月31日残高 | 14,859 | 21,724 | 1,700 | 2,124 | 12,839 | 7 | 39 | 38,222 | △10,825 |

(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。

(単位：百万円)

| | 株 主 資 本 | | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 | | | 新 株 予 約 権 | 純 資 産 合 計 |
|---------------------------------|---------|------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------|--------------|--------------|
| | 自己株式 | 株主資本 合計 | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 土 地 再 評 価 差 額 金 | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計 | | |
| 2020年4月1日残高 | △3,937 | 99,302 | 289 | △7,003 | △6,713 | 25 | 92,614 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | |
| 特別償却準備金の取崩 | | － | | | | | － |
| 剰余金の配当 | | △862 | | | | | △862 |
| 当期純損失(△) | | △14,648 | | | | | △14,648 |
| 自己株式の取得 | △1 | △1 | | | | | △1 |
| 自己株式の処分 | 2 | 3 | | | | | 3 |
| 土地再評価差額金の取崩 | | △7,037 | | | | | △7,037 |
| 固定資産圧縮積立金の積立 | | － | | | | | － |
| 固定資産圧縮積立金の取崩 | | － | | | | | － |
| 株主資本以外の項目 の事業年度中の変動 額(純額) | | | 293 | 7,037 | 7,330 | △1 | 7,329 |
| 事業年度中の変動額合計 | 1 | △22,546 | 293 | 7,037 | 7,330 | △1 | △15,216 |
| 2021年3月31日残高 | △3,935 | 76,756 | 583 | 33 | 617 | 23 | 77,397 |

(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。

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 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

① 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）を採用しております。

② 子会社株式

総平均法に基づく原価法を採用しております。

③ 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）を採用しております。

時価のないもの

総平均法に基づく原価法を採用しております。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

(3) たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

① 製品・材料及び仕掛品

移動平均法を採用しております。

② 貯蔵品

先入先出法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（3～5年）に基づいております。

(3) 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については、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、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が2008年3月31日以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。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、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おります。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、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。

(3) 債務保証損失引当金

当社製品を購入した顧客のリース会社及び提携金融機関に対する債務保証に係る損失に備えるため、発生可能性を個別に検討して算定した損失見込額を計上しております。

(4) 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見込額に基づき、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を計上しております。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

過去勤務費用は、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（10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（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理しております。

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の貸借対照表における取扱いが連結貸借対照表と異なります。

4. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、先物為替予約については振当処理を、金利スワップについては特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

①ヘッジ手段

先物為替予約取引

②ヘッジ対象

外貨建金銭債権

(3) ヘッジ方針

社内規程に基づき、外貨建取引における為替変動リスク及び借入金の金利変動リスクをヘッジしております。取組時は、実需の範囲で行うことを原則とし、投機目的のための取引は行わない方針であります。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象における通貨・期日等の重要な条件が同一であり、その後の為替相場及び金利相場の変動による相関関係は確保されているため、有効性の評価を省略しております。

5. 消費税等の会計処理

消費税及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)

(新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り)

重要な会計上の見積りについては、新型コロナウイルス感染症の影響を考慮して行っております。

なお、新型コロナウイルス感染症による経済活動への影響は不確実性があり、将来における財政状態、経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

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 | 31,767百万円 |
| 2. 保証債務等 | |
| 銀行取引債務に関する保証 | 30百万円 |
| 取引先の機械購入資金ローン（所有権留保付）に関する保証 | 134百万円 |
| リース債務に関する保証 | 201百万円 |
| 合 計 | 366百万円 |
| 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 | 7,943百万円 |
| 長期金銭債権 | 2,660百万円 |
| 短期金銭債務 | 2,679百万円 |
| 4. 土地の再評価 | |
| 「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）及び「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」（平成13年3月31日公布法律第19号）に基づき、事業用の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4号に定める「地価税法」（平成3年法律第69号）第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価額に合理的な調整を行って算出しております。 | |
| ・再評価を行った年月日 | 2002年3月31日 |
| ・再評価を行った土地の当事業年度末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | 92百万円 |

損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

| | |
|-------------|----------|
| 売 上 高 | 6,974百万円 |
| 仕 入 高 | 1,722百万円 |
| 営 業 外 取 引 高 | 474百万円 |

株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度 期首株式数 | 当事業年度 増加株式数 | 当事業年度 減少株式数 | 当事業年度末 株 式 数 |
|---------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 普通株式（株） | 1,288,926 | 565 | 950 | 1,288,541 |

(注) 自己株式の増加565株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

自己株式の減少950株は、ストックオプションの行使による減少900株、単元未満株式の買増請求による減少50株であります。

税効果会計に関する注記

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

繰延税金資産

| | |
|---------------------------|------------|
| 繰越欠損金 | 3,981百万円 |
| 減損損失 | 2,797百万円 |
| 関係会社株式評価損 | 2,046百万円 |
| 貸倒引当金 | 832百万円 |
| 投資有価証券 | 331百万円 |
| 長期未払金 | 293百万円 |
| 賞与引当金 | 258百万円 |
| 退職給付引当金 | 242百万円 |
| 債務保証損失引当金 | 70百万円 |
| その他 | 186百万円 |
| 繰延税金資産小計 | 11,042百万円 |
| 将来減算一時差異等の合計に係る 評価性引当額 | △11,042百万円 |
| 繰延税金資産合計 | －百万円 |
| 繰延税金負債 | |
| 前払年金費用 | 266百万円 |
| その他有価証券評価差額金 | 145百万円 |
| 固定資産圧縮積立金 | 17百万円 |
| その他 | 8百万円 |
| 繰延税金負債合計 | 438百万円 |
| 繰延税金負債の純額 | 438百万円 |

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

| 種類 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金 | 事業の内容 | 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(百万円) | 科目 | 期末残高(百万円) |
|-----|---------------------------|---------|-------------|-------------------|----------------|----------------------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|----------------|
| 子会社 | 東洋紡糸工業(株) | 大阪府泉北郡 | (百万円)100 | 繊維原料の製造及び販売 | 所有直接100% | 資金の貸付 資金の貸付材料の仕入 | 資金の貸付 資金の回収 利息の受取 | 186 270 6 | その他流動資産(短期貸付金) 長期貸付金 | 1,262 1,405 |
| | 島精機(香港)有限公司 | 中国香港 | 百万香港ドル1,508 | 繊維機械の販売及びアフターサービス | 所有直接100% | 当社製品の販売及びアフターサービス 役員の兼任 | 当社製品の販売 | 3,980 | 売掛金 | 320 |
| | SHIMA SEIKI ITALIA S.P.A. | イタリアミラノ | (千ユーロ)2,000 | 繊維機械の販売及びアフターサービス | 所有直接100% | 当社製品の販売及びアフターサービス | 当社製品の販売 | 1,310 | 売掛金 | 4,487 |

(注) 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1) 販売子会社に対する販売条件につきましては、市場実勢を参考に当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。
- (2) 東洋紡糸工業(株)に対する資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、担保は受け入れておりません。

2. 役員及び個人主要株主等

| 種 類 | 会社等の名称 | 住 所 | 資本金 (百万円) | 事業の 内 容 | 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 (百万円) | 科 目 | 期末残高 (百万円) |
|--|---------|--------------|--------------|----------------|----------------------------|---------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 役員及び その近親 者が議決 権の過半 数を所有 している 会社 | 和島興産(株) | 和歌山県 和歌山市 | 80 | 不動産管理 賃 貸 業 | 被所有 直 接 8.71% | 不動産の賃借 | 建物の賃借 | 109 | 保 証 金 | 10 |
| | | | | | | | 業務委託収入 | 10 | 未収入金 | 1 |

(注) 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1) 和島興産(株)は、当社代表取締役会長 島正博および当社代表取締役社長 島三博が議決権の100%を直接保有しております。
- (2) 建物の賃借料については、不動産鑑定士の鑑定評価額に基づいて決定しております。

1 株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 2,241円97銭
2. 1株当たり当期純損失 424円45銭