



第81期 決算公告

(平成15年4月1日から平成16年3月31日まで)

(株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律第16条第3項
に基づく貸借対照表及び損益計算書の電磁的方法による提供)

株式会社東京精密

貸借対照表

(平成16年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 及 び 資 本 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	64,857,606	流動負債	31,389,217
現金預金	8,074,716	支払手形	11,309,933
受取手形	1,221,860	買掛金	6,625,069
売掛金	25,725,199	短期借入金	4,500,000
商材	1,340	一年以内返済予定長期借入金	2,480,000
製品	3,884,578	一年以内償還予定社債	3,000,000
材料	1,152,616	未払金	1,203,205
仕掛品	17,831,409	未払費用	289,784
貯蔵品	29,759	未払法人税等	40,752
前渡金	1,575,087	賞与引当金	423,466
未収消費税等	435,218	新株引受権	190,000
繰延税金資産	2,215,170	その他	1,327,006
その他の	2,734,086		
貸倒引当金	23,438		
固定資産	22,527,101	固定負債	26,791,505
(有形固定資産)	(7,488,036)	社債	18,300,000
建物	3,705,608	転換社債	51,000
構築物	151,235	長期借入金	5,170,000
機械装置	784,998	退職給付引当金	2,825,108
車両運搬具	16,366	役員退職慰労引当金	445,397
工具器具備品	583,864	負債合計	58,180,723
土地	1,526,445		
建設仮勘定	719,516		
(無形固定資産)	(3,209,474)		
ソフトウェア	3,182,454	資本金	7,199,991
その他	27,020	資本剰余金	11,806,740
(投資その他の資産)	(11,829,590)	資本準備金	11,806,740
投資有価証券	3,212,095	利益剰余金	10,191,938
子会社株式	3,877,046	利益準備金	728,554
出資金	46,789	任意積立金	5,000,000
子会社出資金	80,926	別途積立金	5,000,000
長期貸付金	3,759,293	当期末処分利益	4,463,383
繰延税金資産	2,166,760	株式等評価差額金	55,053
その他	249,427	自己株式	49,736
投資損失引当金	1,554,140	資本合計	29,203,984
貸倒引当金	8,609		
資産合計	87,384,707	負債及び資本合計	87,384,707

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(注) 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

子会社株式

移動平均法による原価法であります。

その他有価証券

時価のあるもの……当期末の市場価格に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）であります。

時価のないもの……移動平均法による原価法であります。

(2) たな卸資産の評価基準および評価方法

商品、製品、材料および貯蔵品は先入先出法による原価法、仕掛品は個別法による原価法であります。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法（ただし、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）であります。

無形固定資産 市場販売目的のソフトウェアは、見込販売数量に基づく方法または残存有効期間（3年以内）に基づく定額法によっており、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。その他の無形固定資産は、定額法であります。

(4) 投資損失引当金

関係会社の財政状態の悪化による損失の発生に備えるため、その資産内容等を勘案して必要額を計上しております。

(5) 貸倒引当金

債権の貸倒れの損失に備えるため、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。

(6) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支払いに備えるため、支給見込額基準により計上しております。

(7) 退職給付引当金

従業員に対する退職給付の支払いに備えるため、当期末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

(8) 役員退職慰労引当金

役員の退任時に支出が予測される役員退職慰労金の支払いに備えるため、内規に基づく期末支払見込額を計上しており、商法施行規則第43条に規定する引当金であります。

(9) 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っております。

(10) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式で行っております。

2. 子会社に対する短期金銭債権	9,315,968千円
3. 子会社に対する短期金銭債務	4,227,622千円
4. 子会社に対する長期金銭債権	3,718,200千円
5. 子会社に対する長期金銭債務	3,800,000千円
6. 有形固定資産の減価償却累計額	7,823,851千円
7. 担保に供している資産	
建物	3,656,121千円
土地	378,315千円

8. 重要なリース資産

貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している重要な固定資産としてCADシステム、電子計算機その他の事務用機器があります。

9. 旧商法第280条ノ19に基づく新株引受権

銘柄	新株引受権の残高	権利行使により発行する株式の発行価格	新株引受権行使期間
第7回無担保新株引受権付社債	100,000千円	6,804円10銭	平成14年1月15日から平成16年7月9日まで
第8回無担保新株引受権付社債	50,000千円	5,500円50銭	平成14年7月26日から平成17年1月25日まで
第9回無担保新株引受権付社債	20,000千円	2,648円90銭	平成14年10月28日から平成17年4月25日まで
第10回無担保新株引受権付社債	20,000千円	4,917円90銭	平成14年12月26日から平成17年6月23日まで

10. 債務保証および保証類似行為	760,700千円
11. 受取手形割引高	2,499,942千円
輸出為替手形割引高	1,469,777千円
12. 商法施行規則第124条第3号に規定する純資産額	55,053千円
13. 当期末における発行済株式の種類および総数	普通株式 37,372,993株
当期末における保有する自己株式の種類および総数	普通株式 18,163株
14. その他	

当期から改正後の商法施行規則（最終改正平成16年3月30日法務省令第23号）に基づいて計算書類等を作成しております。

損 益 計 算 書

(自 平成15年 4月 1日)
(至 平成16年 3月 31日)

(単位：千円)

科 目		金 額		
		内 訳	合 計	
経 常 損 益 の 部	営業損益の部	営 業 収 益		55,548,522
		売 上 高	55,548,522	
		営 業 費 用		51,932,740
		売 上 原 価	45,485,713	
		販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	6,447,026	
		営 業 利 益		3,615,782
	営業外損益の部	営 業 外 収 益		406,915
		受 取 利 息 及 び 配 当 金	388,925	
		そ の 他 の 営 業 外 収 益	17,990	
		営 業 外 費 用		779,385
支 払 利 息		288,291		
	そ の 他 の 営 業 外 費 用	491,094		
	経 常 利 益		3,243,312	
特 別 損 益 の 部	特 別 利 益		380,524	
	投 資 有 価 証 券 売 却 益	198,524		
	新 株 引 受 権 戻 入 益	182,000		
	特 別 損 失		9,648,173	
	た な 卸 資 産 評 価 損 及 び 廃 却 損	1,812,652		
	販 売 用 ソ フ ト ウ ェ ア 廃 却 損	3,423,351		
	投 資 損 失 引 当 金 繰 入 額	1,554,140		
	固 定 資 産 除 却 損	2,216,468		
	そ の 他 の 特 別 損 失	641,560		
		税 引 前 当 期 純 損 失		6,024,336
	法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		41,553	
	法 人 税 等 調 整 額		2,473,907	
	当 期 純 損 失		3,591,982	
	前 期 繰 越 利 益		8,615,695	
	中 間 配 当 額		560,329	
	当 期 未 処 分 利 益		4,463,383	

(注) 1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 子会社との取引高

 売上高 6,909,993千円

 仕入高 12,669,762千円

 営業取引以外の取引高 184,171千円

3. 1株当たり当期純損失 96円16銭