

平成 19 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要



平成 18 年 11 月 15 日

上場会社名 サン電子株式会社

上場取引所 JASDAQ

コード番号 6736

本社所在都道府県 愛知県

(URL <http://www.sun-denshi.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 若井 富幸

問い合わせ先 責任者役職名 取締役経理部長

氏名 加藤 俊朗

TEL (0587) 55-2201

決算取締役会開催日 平成 18 年 11 月 15 日

配当支払開始日 平成一年一月一日

単元株制度採用の有無 有 (1 単元 100 株)

1. 18 年 9 月中間期の業績 (平成 18 年 4 月 1 日～平成 18 年 9 月 30 日)

(1) 経営成績

(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。

|             | 売上高    |         | 営業利益 |         | 経常利益  |         |
|-------------|--------|---------|------|---------|-------|---------|
|             | 百万円    | %       | 百万円  | %       | 百万円   | %       |
| 18 年 9 月中間期 | 4,544  | (△15.5) | 237  | (△16.8) | 286   | (△28.5) |
| 17 年 9 月中間期 | 5,375  | ( 3.4)  | 285  | (△63.3) | 400   | (△52.9) |
| 18 年 3 月期   | 11,077 | ( 12.8) | 745  | (△34.9) | 1,298 | ( 0.6)  |

|             | 中間(当期)純利益 |         | 1 株当たり中間(当期)純利益 |    |
|-------------|-----------|---------|-----------------|----|
|             | 百万円       | %       | 円               | 銭  |
| 18 年 9 月中間期 | 33        | (△88.3) | 3               | 09 |
| 17 年 9 月中間期 | 281       | (△39.9) | 53              | 23 |
| 18 年 3 月期   | 886       | ( 68.9) | 167             | 26 |

(注) 1. 期中平均株式数 18 年 9 月中間期 10,689,496 株 17 年 9 月中間期 5,288,158 株 18 年 3 月期 5,300,304 株  
(平成 18 年 4 月 1 日付で、1 株を 2 株に分割しております。)

2. 会計処理の方法の変更 無

3. 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 財政状態

|             | 総資産    | 純資産   | 自己資本比率 | 1 株当たり純資産 |
|-------------|--------|-------|--------|-----------|
|             | 百万円    | 百万円   | %      | 円 銭       |
| 18 年 9 月中間期 | 10,183 | 7,647 | 75.1   | 714 76    |
| 17 年 9 月中間期 | 10,142 | 7,137 | 70.4   | 1,346 66  |
| 18 年 3 月期   | 12,049 | 7,772 | 64.5   | 1,455 92  |

(注) 1. 期末発行済株式数 18 年 9 月中間期 10,698,400 株 17 年 9 月中間期 5,300,400 株 18 年 3 月期 5,338,300 株

2. 期末自己株式数 18 年 9 月中間期 ー 株 17 年 9 月中間期 ー 株 18 年 3 月期 ー 株

2. 19 年 3 月期の業績予想 (平成 18 年 4 月 1 日～平成 19 年 3 月 31 日)

| 通 期 | 売上高    | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|--------|------|-------|
|     | 百万円    | 百万円  | 百万円   |
|     | 10,000 | 680  | 200   |

(参考) 1 株当たり予想当期純利益 (通期) 18 円 69 銭

3. 配当状況

・現金配当

|                | 1 株当たり配当金 (円) |    |    |
|----------------|---------------|----|----|
|                | 中間期末          | 期末 | 年間 |
| 18 年 3 月期      | ー             | 30 | 30 |
| 19 年 3 月期 (実績) | ー             | ー  | 15 |
| 19 年 3 月期 (予想) | ー             | 15 |    |

(参考) 平成 18 年 4 月 1 日付で、1 株を 2 株に分割しております。

※ 業績予想には、本資料発表日現在の将来に関する前提・見通し・計画に基づく予測が含まれていますので、今後の経済情勢・市場の変動等に関わるリスクや不確定要因により、実際の業績は予想数値と大幅に異なる可能性があります。

なお、上記予想に関する事項は、添付資料 8 ページをご参照ください。

## 6. 個別中間財務諸表等

### (1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目   | 前中間会計期末<br>(平成17年9月30日現在) |       | 当中間会計期末<br>(平成18年9月30日現在) |       | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成18年3月31日現在) |       |
|--------------|---------------------------|-------|---------------------------|-------|-------------------------------------|-------|
|              | 金 額                       | 構成比   | 金 額                       | 構成比   | 金 額                                 | 構成比   |
| (資産の部)       |                           | %     |                           | %     |                                     | %     |
| I 流動資産       |                           |       |                           |       |                                     |       |
| 1. 現金及び預金    | 3,246,267                 |       | 2,906,640                 |       | 3,234,321                           |       |
| 2. 受取手形 ※3   | 1,032,576                 |       | 174,828                   |       | 339,390                             |       |
| 3. 売掛金       | 1,178,720                 |       | 1,489,994                 |       | 2,688,528                           |       |
| 4. たな卸資産     | 534,734                   |       | 928,049                   |       | 900,924                             |       |
| 5. 繰延税金資産    | 144,904                   |       | 149,858                   |       | 203,973                             |       |
| 6. その他       | 242,363                   |       | 128,666                   |       | 200,095                             |       |
| 貸倒引当金        | △ 1,500                   |       | △ 900                     |       | △ 1,800                             |       |
| 流動資産合計       | 6,378,066                 | 62.9  | 5,777,138                 | 56.7  | 7,565,434                           | 62.8  |
| II 固定資産      |                           |       |                           |       |                                     |       |
| 1. 有形固定資産 ※1 |                           |       |                           |       |                                     |       |
| (1) 建物       | 350,398                   |       | 334,601                   |       | 341,443                             |       |
| (2) 土地       | 681,114                   |       | 681,114                   |       | 681,114                             |       |
| (3) その他      | 320,003                   |       | 265,256                   |       | 282,771                             |       |
| 有形固定資産合計     | 1,351,515                 | 13.3  | 1,280,971                 | 12.6  | 1,305,329                           | 10.8  |
| 2. 無形固定資産    | 139,556                   | 1.4   | 99,540                    | 1.0   | 118,109                             | 1.0   |
| 3. 投資その他の資産  |                           |       |                           |       |                                     |       |
| (1) 投資有価証券   | 1,321,589                 |       | 2,566,660                 |       | 2,513,808                           |       |
| (2) 繰延税金資産   | 289,270                   |       | 394,586                   |       | 461,197                             |       |
| (3) その他      | 673,885                   |       | 75,714                    |       | 97,078                              |       |
| 貸倒引当金        | △ 11,273                  |       | △ 11,015                  |       | △ 11,015                            |       |
| 投資その他の資産合計   | 2,273,472                 | 22.4  | 3,025,946                 | 29.7  | 3,061,069                           | 25.4  |
| 固定資産合計       | 3,764,544                 | 37.1  | 4,406,458                 | 43.3  | 4,484,508                           | 37.2  |
| 資産合計         | 10,142,610                | 100.0 | 10,183,597                | 100.0 | 12,049,943                          | 100.0 |

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別            | 前中間会計期間末<br>(平成17年9月30日現在) |      | 当中間会計期間末<br>(平成18年9月30日現在) |      | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成18年3月31日現在) |      |
|-----|----------------|----------------------------|------|----------------------------|------|-------------------------------------|------|
|     |                | 金 額                        | 構成比  | 金 額                        | 構成比  | 金 額                                 | 構成比  |
|     | (負債の部)         |                            | %    |                            | %    |                                     | %    |
| I   | 流動負債           |                            |      |                            |      |                                     |      |
| 1.  | 支払手形 ※3        | 460,285                    |      | 515,451                    |      | 698,738                             |      |
| 2.  | 買掛金            | 551,402                    |      | 616,064                    |      | 1,503,226                           |      |
| 3.  | 短期借入金          | 330,000                    |      | 330,000                    |      | 330,000                             |      |
| 4.  | 未払法人税等         | 159,749                    |      | 8,061                      |      | 560,840                             |      |
| 5.  | 賞与引当金          | 217,418                    |      | 148,844                    |      | 235,144                             |      |
| 6.  | その他            | 355,553                    |      | 442,589                    |      | 480,755                             |      |
|     | 流動負債合計         | 2,074,408                  | 20.4 | 2,061,011                  | 20.2 | 3,808,704                           | 31.6 |
| II  | 固定負債           |                            |      |                            |      |                                     |      |
| 1.  | 長期借入金          | 100,000                    |      | 100,000                    |      | 100,000                             |      |
| 2.  | 土地再評価に係る繰延税金負債 | 13,097                     |      | 13,097                     |      | 13,097                              |      |
| 3.  | 退職給付引当金        | 49,676                     |      | 56,999                     |      | 48,918                              |      |
| 4.  | 役員退職慰労引当金      | 295,699                    |      | —                          |      | 307,098                             |      |
| 5.  | 匿名組合債務         | 471,880                    |      | —                          |      | —                                   |      |
| 6.  | 長期未払金          | —                          |      | 304,966                    |      | —                                   |      |
|     | 固定負債合計         | 930,354                    | 9.2  | 475,063                    | 4.7  | 469,114                             | 3.9  |
|     | 負債合計           | 3,004,763                  | 29.6 | 2,536,074                  | 24.9 | 4,277,818                           | 35.5 |

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別                     | 前中間会計期間末<br>(平成17年9月30日現在) |       | 当中間会計期間末<br>(平成18年9月30日現在) |       | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成18年3月31日現在) |       |
|-----|-------------------------|----------------------------|-------|----------------------------|-------|-------------------------------------|-------|
|     |                         | 金 額                        | 構成比   | 金 額                        | 構成比   | 金 額                                 | 構成比   |
|     | (資本の部)                  |                            | %     |                            | %     |                                     | %     |
| I   | 資 本 金                   | 846,981                    | 8.3   | —                          | —     | 861,398                             | 7.1   |
| II  | 資 本 剰 余 金               |                            |       |                            |       |                                     |       |
| 1.  | 資 本 準 備 金               | 860,196                    |       | —                          |       | 874,714                             |       |
|     | 資本剰余金合計                 | 860,196                    | 8.5   | —                          | —     | 874,714                             | 7.3   |
| III | 利 益 剰 余 金               |                            |       |                            |       |                                     |       |
| 1.  | 利 益 準 備 金               | 154,318                    |       | —                          |       | 154,318                             |       |
| 2.  | 任 意 積 立 金               | 5,210,000                  |       | —                          |       | 5,210,000                           |       |
| 3.  | 中 間(当 期)未 処 分 利 益       | 468,205                    |       | —                          |       | 1,073,255                           |       |
|     | 利益剰余金合計                 | 5,832,524                  | 57.5  | —                          | —     | 6,437,574                           | 53.4  |
| IV  | 土 地 再 評 価 差 額 金         | △ 437,380                  | △4.3  | —                          | —     | △ 437,380                           | △3.6  |
| V   | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 35,526                     | 0.4   | —                          | —     | 35,817                              | 0.3   |
|     | 資 本 合 計                 | 7,137,847                  | 70.4  | —                          | —     | 7,772,125                           | 64.5  |
|     | 負 債 ・ 資 本 合 計           | 10,142,610                 | 100.0 | —                          | —     | 12,049,943                          | 100.0 |
|     | (純資産の部)                 |                            |       |                            |       |                                     |       |
| I   | 株 主 資 本                 |                            |       |                            |       |                                     |       |
| 1.  | 資 本 金                   | —                          | —     | 865,549                    | 8.5   | —                                   | —     |
| 2.  | 資 本 剰 余 金               |                            |       |                            |       |                                     |       |
| (1) | 資 本 準 備 金               | —                          |       | 878,885                    |       | —                                   |       |
|     | 資本剰余金合計                 | —                          | —     | 878,885                    | 8.6   | —                                   | —     |
| 3.  | 利 益 剰 余 金               |                            |       |                            |       |                                     |       |
| (1) | 利 益 準 備 金               | —                          |       | 154,318                    |       | —                                   |       |
| (2) | そ の 他 利 益 剰 余 金         |                            |       |                            |       |                                     |       |
|     | 別 途 積 立 金               | —                          |       | 5,910,000                  |       | —                                   |       |
|     | 繰 越 利 益 剰 余 金           | —                          |       | 246,168                    |       | —                                   |       |
|     | 利益剰余金合計                 | —                          | —     | 6,310,487                  | 62.0  | —                                   | —     |
|     | 株 主 資 本 合 計             | —                          | —     | 8,054,921                  | 79.1  | —                                   | —     |
| II  | 評 価 ・ 換 算 差 額 等         |                            |       |                            |       |                                     |       |
| 1.  | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | —                          | —     | 29,255                     | 0.3   | —                                   | —     |
| 2.  | 土 地 再 評 価 差 額 金         | —                          | —     | △ 437,380                  | △4.3  | —                                   | —     |
|     | 評価・換算差額等合計              | —                          | —     | △ 408,125                  | △4.0  | —                                   | —     |
| III | 新 株 予 約 権               | —                          | —     | 726                        | 0.0   | —                                   | —     |
|     | 純 資 産 合 計               | —                          | —     | 7,647,522                  | 75.1  | —                                   | —     |
|     | 負 債 純 資 産 合 計           | —                          | —     | 10,183,597                 | 100.0 | —                                   | —     |

## (2) 中間損益計算書

(単位：千円)

| 科 目            | 前中間会計期間<br>〔自平成17年4月1日〕<br>至平成17年9月30日〕 |       | 当中間会計期間<br>〔自平成18年4月1日〕<br>至平成18年9月30日〕 |       | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>〔自平成17年4月1日〕<br>至平成18年3月31日〕 |       |
|----------------|---|-------|---|-------|---|-------|
|                | 金 額                                     | 百分比   | 金 額                                     | 百分比   | 金 額   | 百分比   |
|                |   | %     |   | %     |   | %     |
| I 売 上 高        | 5,375,774                               | 100.0 | 4,544,130                               | 100.0 | 11,077,532  | 100.0 |
| II 売 上 原 価     | 3,357,355                               | 62.5  | 2,690,211                               | 59.2  | 6,686,025   | 60.4  |
| 売上総利益          | 2,018,419                               | 37.5  | 1,853,919                               | 40.8  | 4,391,507   | 39.6  |
| III 販売費及び一般管理費 | 1,732,634                               | 32.2  | 1,616,260                               | 35.6  | 3,646,067   | 32.9  |
| 営業利益           | 285,785                                 | 5.3   | 237,658                                 | 5.2   | 745,439   | 6.7   |
| IV 営業外収益 ※1    | 126,025                                 | 2.3   | 54,396                                  | 1.2   | 579,384   | 5.2   |
| V 営業外費用 ※2     | 11,670                                  | 0.2   | 5,792                                   | 0.1   | 26,773  | 0.2   |
| 経常利益           | 400,140                                 | 7.4   | 286,261                                 | 6.3   | 1,298,050   | 11.7  |
| VI 特別利益 ※3     | 2,300                                   | 0.0   | 43,529                                  | 0.9   | 7,352   | 0.1   |
| VII 特別損失 ※4    | 3,227                                   | 0.0   | 169,566                                 | 3.7   | 22,333  | 0.2   |
| 税引前中間(当期)純利益   | 399,213                                 | 7.4   | 160,225                                 | 3.5   | 1,283,069   | 11.6  |
| 法人税、住民税及び事業税   | 146,000                                 | 2.7   | 1,989                                   | 0.0   | 656,000   | 5.9   |
| 法人税等調整額        | △ 28,266                                | △0.5  | 125,174                                 | 2.8   | △ 259,460   | △2.3  |
| 中間(当期)純利益      | 281,480                                 | 5.2   | 33,061                                  | 0.7   | 886,530   | 8.0   |
| 前期繰越利益         | 186,725                                 |       |   |       | 186,725   |       |
| 中間(当期)未処分利益    | 468,205                                 |       |   |       | 1,073,255   |       |

## (3) 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間（自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日）

|                   | 株 主 資 本 |         |         |           |           | 株主資本合計    |
|-------------------|---------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|
|                   | 資 本 金   | 資本剰余金   | 利益剰余金   |           |           |           |
|                   |         | 資本準備金   | 利益準備金   | その他利益剰余金  |           |           |
|                   |         |         |         | 別途積立金     | 繰越利益剰余金   |           |
| 平成18年3月31日残高(千円)  | 861,398 | 874,714 | 154,318 | 5,210,000 | 1,073,255 | 8,173,687 |
| 中間会計期間中の変動額       |         |         |         |           |           |           |
| 新株の発行             | 4,150   | 4,170   |         |           |           | 8,321     |
| 別途積立金の積立(注)       |         |         |         | 700,000   | △700,000  | —         |
| 剰余金の配当(注)         |         |         |         |           | △160,149  | △160,149  |
| 中間純利益             |         |         |         |           | 33,061    | 33,061    |
| 中間会計期間中の変動額合計(千円) | 4,150   | 4,170   | —       | 700,000   | △827,087  | △118,766  |
| 平成18年9月30日残高(千円)  | 865,549 | 878,885 | 154,318 | 5,910,000 | 246,168   | 8,054,921 |

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

|                           | 評価・換算差額等     |          | 新株予約権 |
|---------------------------|--------------|----------|-------|
|                           | その他有価証券評価差額金 | 土地再評価差額金 |       |
| 平成18年3月31日残高(千円)          | 35,817       | △437,380 | 759   |
| 中間会計期間中の変動額               |              |          |       |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) | △ 6,562      |          | △ 33  |
| 中間会計期間中の変動額合計(千円)         | △ 6,562      | —        | △ 33  |
| 平成18年9月30日残高(千円)          | 29,255       | △437,380 | 726   |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

|                                     |   |     |            |        |             |       |  |
|-------------------------------------|---|-----|------------|--------|-------------|-------|--|
| <p>1. 資産の評価基準及び評価方法</p>             | <p>(1) 有価証券</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・子会社株式及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価法</li> <li>・その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>中間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）<br/>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</li> </ul> <p>(2) デリバティブ<br/>時 価 法</p> <p>(3) たな卸資産</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-right: 20px;">製 品</td> <td>総平均法による原価法</td> </tr> <tr> <td>原 材 料</td> <td>移動平均法による原価法</td> </tr> <tr> <td>仕 掛 品</td> <td>受託開発品<br/>個別法による原価法<br/>上記以外の仕掛品<br/>総平均法による原価法</td> </tr> </table> | 製 品 | 総平均法による原価法 | 原 材 料  | 移動平均法による原価法 | 仕 掛 品 | 受託開発品<br>個別法による原価法<br>上記以外の仕掛品<br>総平均法による原価法 |
| 製 品                                 | 総平均法による原価法  |     |            |        |             |       |  |
| 原 材 料                               | 移動平均法による原価法   |     |            |        |             |       |  |
| 仕 掛 品                               | 受託開発品<br>個別法による原価法<br>上記以外の仕掛品<br>総平均法による原価法  |     |            |        |             |       |  |
| <p>2. 固定資産の減価償却の方法</p>              | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法によっております。<br/>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については、定額法によっております。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-right: 20px;">建 物</td> <td>15年～50年</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>2年～ 6年</td> </tr> </table> <p>(2) 無形固定資産<br/>定額法によっております。<br/>なお、自社利用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。</p> <p>(3) 長期前払費用<br/>定額法によっております。</p>   | 建 物 | 15年～50年    | 工具器具備品 | 2年～ 6年      |       |  |
| 建 物                                 | 15年～50年   |     |            |        |             |       |  |
| 工具器具備品                              | 2年～ 6年  |     |            |        |             |       |  |
| <p>3. 引当金の計上基準</p>                  | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権等の貸倒れ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。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員賞与の支給に備えるため支給見込額を計上しております。</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>役員賞与の支給に備えるため中間会計期間負担額を計上しております。<br/>なお、当中間会計期間末の計上はありません。</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当中間会計期間末における退職給付債務及び年金資産額に基づき計上しております。</p>   |     |            |        |             |       |  |
| <p>4. リース取引の処理方法</p>                | <p>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。</p>   |     |            |        |             |       |  |
| <p>5. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> | <p>消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。</p>  |     |            |        |             |       |  |

## 会計処理の変更

### (役員賞与引当金に関する会計基準)

当中間会計期間より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)に基づき発生した期間の費用として処理することとしております。

これによる損益に与える影響はありません。

### (貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)

当中間会計期間より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。

従来の資本の部に相当する金額は、7,646,796千円であります。

なお、中間財務諸表等規則の改正により、当中間会計期間における中間貸借対照表の「純資産の部」については、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。

## 追加情報

### (役員退職慰労引当金)

当社は、平成18年5月29日開催の取締役会において、経営責任を反映させた報酬体系への見直しのため、平成18年6月27日開催の第35回定時株主総会のときをもって、報酬の後払い的要素が強い役員退職慰労金制度の廃止を決議いたしました。

なお、これに伴い退職慰労金制度廃止日(同株主総会終結時)までの在任期間に応じた退職慰労金については、同株主総会で打切り支給を行うことを決議いたしました。また、再任される役員に対する退職慰労金については、それぞれの退任時に支給することといたしました。

これに伴い、当中間会計期間末における役員退職慰労金相当額304,966千円を、固定負債の「長期未払金」として計上しております。



(リース取引関係)

EDINETにより開示を行うため記載を省略しております。

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式で、時価のあるものはありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。