



# 平成18年3月期 個別財務諸表の概要

平成18年4月28日

上場会社名 株式会社エクセディ

上場取引所 東・大

コード番号 7278

本社所在都道府県 大阪府

(URL <http://www.exedy.co.jp/>)

代表者 代表取締役社長 中野 健

問合せ先責任者 常務取締役管理本部長 政岡 久泰

TEL (072) 822-1152

定時株主総会開催日 平成18年6月27日

中間配当制度の有無 有

配当支払開始予定日 平成18年6月28日

単元株制度採用の有無 有(1単元 100株)

## 1. 18年3月期の業績(平成17年4月1日~平成18年3月31日)

(1) 経営成績 (注) 本決算短信中の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3月期	87,096	(9.1)	7,177	(13.4)	8,370	(34.2)
17年3月期	79,851	(8.2)	6,330	(8.1)	6,237	(4.7)

	当期純利益		1株当たり 当期純利益		潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円	銭	円	銭	%	%
18年3月期	5,528	(84.4)	109	47	—	9.6	10.2	9.6
17年3月期	2,997	(11.5)	60	27	60	26	5.5	8.0

(注) ① 期中平均株式数 18年3月期 49,723,608株 17年3月期 48,661,685株

② 会計処理の方法の変更 無

③ 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

## (2) 配当状況

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率			
	円	銭	円						
18年3月期	27	00	10	00	17	00	1,329	24.7	2.3
17年3月期	18	00	7	50	10	50	887	29.9	1.6

## (3) 財政状態

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり 株主資本	
	百万円	百万円	%	円	銭
18年3月期	84,449	58,245	69.0	1,188	45
17年3月期	80,365	56,435	70.2	1,132	18

(注) ① 期末発行済株式数 18年3月期 48,937,921株 17年3月期 49,789,849株

② 期末自己株式数 18年3月期 855,815株 17年3月期 3,887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)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金		
				中間	期末	
	百万円	百万円	百万円	円	銭	円
中間期	45,400	4,100	2,900	14	50	—
通期	93,500	8,500	5,700	—	14	50

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 116円47銭

(注) 上記の予想の前提条件その他の関連する事項については、添付資料の5頁を参照してください。

# 1. 貸借対照表

(単位:百万円)

記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

科 目	平成18年3月期 平成18年3月31日現在		平成17年3月期 平成17年3月31日現在		対前期末 増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率
	%		%		%	
(資産の部)						
流動資産						
現金及び預金	7,749		8,603		△853	
受取手形	1,317		1,775		△457	
売掛金	19,119		17,505		1,614	
製品	2,156		2,158		△1	
原材料	1,081		1,017		63	
仕掛品	1,464		1,498		△34	
貯蔵品	60		72		△11	
前渡金	807		676		131	
繰延税金資産	1,575		1,594		△19	
短期貸付金	2,547		1,564		982	
その他の金	315		320		△5	
貸倒引当金	△1,196		△1,204		7	
流動資産合計	36,997	43.8	35,582	44.3	1,414	4.0
固定資産						
有形固定資産	25,943	30.7	24,023	29.9	1,919	8.0
建物	5,887		5,583		303	
構築物	297		278		18	
機械及び装置	11,025		10,230		795	
車両運搬具	60		88		△27	
工具器具備品	2,432		2,509		△77	
土地	4,984		4,984		△0	
建設仮勘定	1,255		348		907	
無形固定資産	358	0.4	578	0.7	△219	△38.0
ソフトウェア	284		409		△125	
その他	73		168		△94	
投資その他の資産	21,150	25.1	20,180	25.1	969	4.8
投資有価証券	1,553		1,021		531	
関係会社株式	13,676		13,278		398	
関係会社出資金	2,212		1,712		500	
長期貸付金	179		221		△42	
繰延税金資産	2,352		3,054		△701	
その他の金	1,222		947		275	
貸倒引当金	△47		△55		8	
固定資産合計	47,452	56.2	44,782	55.7	2,669	6.0
資産合計	84,449	100.0	80,365	100.0	4,084	5.1

(単位:百万円)

記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

期 別 科 目	平成18年3月期 平成18年3月31日現在		平成17年3月期 平成17年3月31日現在		対前期末 増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率
(負債の部)		%		%		%
流動負債						
支 払 手 形	484		402		81	
買 掛 金	7,782		7,068		714	
一 年 以 内 償 還 社 債	—		100		△100	
未 払 金	1,844		1,452		392	
未 払 費 用	2,786		2,910		△123	
未 払 法 人 税 等	1,089		1,960		△871	
預 り 金	3,662		71		3,590	
製 品 保 証 引 当 金	630		409		220	
そ の 他	40		40		0	
流動負債合計	18,320	21.7	14,415	17.9	3,904	27.1
固定負債						
退 職 給 付 引 当 金	6,282		7,060		△778	
長 期 未 払 金	1,333		2,152		△819	
そ の 他	268		300		△32	
固定負債合計	7,884	9.3	9,513	11.9	△1,629	△17.1
負債合計	26,204	31.0	23,929	29.8	2,275	9.5
(資本の部)						
資 本 金	8,284	9.8	8,284	10.3	—	—
資 本 剰 余 金	8,767	10.4	8,767	10.9	—	—
資 本 準 備 金	7,540		7,540		—	
そ の 他 資 本 剰 余 金	1,226		1,226		—	
自 己 株 式 処 分 差 益	1,226		1,226		—	
利 益 剰 余 金	43,435	51.4	38,993	48.5	4,442	11.4
利 益 準 備 金	1,805		1,805		—	
任 意 積 立 金	35,703		33,785		1,917	
特 別 償 却 準 備 金	273		350		△77	
資 産 買 換 差 益 積 立 金	509		515		△5	
別 途 積 立 金	34,920		32,920		2,000	
当 期 未 処 分 利 益	5,926		3,401		2,525	
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	708	0.9	396	0.5	312	78.9
自 己 株 式	△2,951	△3.5	△5	△0.0	△2,946	—
資本合計	58,245	69.0	56,435	70.2	1,809	3.2
負債資本合計	84,449	100.0	80,365	100.0	4,084	5.1

## 2. 損益計算書

(単位:百万円)

記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

科 目	期 別	平成18年3月期 平成17年4月1日から 平成18年3月31日まで		平成17年3月期 平成16年4月1日から 平成17年3月31日まで		対 前 期 増 減	
		金 額	比 率	金 額	比 率	金 額	増 減 率
			%		%		%
売 上 高		87,096	100.0	79,851	100.0	7,244	9.1
売 上 原 価		68,725	78.9	62,351	78.1	6,374	10.2
売 上 総 利 益		18,370	21.1	17,500	21.9	870	5.0
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		11,193	12.9	11,169	14.0	23	0.2
営 業 利 益		7,177	8.2	6,330	7.9	846	13.4
営 業 外 収 益		1,481	1.7	1,130	1.4	350	31.0
受 取 利 息 ・ 配 当 金		1,075		949			
為 替 差 益		213		46			
そ の 他		192		134			
営 業 外 費 用		288	0.3	1,223	1.5	△934	△76.4
支 払 利 息		2		19			
貸 倒 引 当 金 繰 入 額		—		885			
そ の 他		286		318			
経 常 利 益		8,370	9.6	6,237	7.8	2,132	34.2
特 別 利 益		—	—	1,228	1.6	△1,228	△100.0
固 定 資 産 売 却 益		—		37			
投 資 有 価 証 券 売 却 益		—		1,191			
特 別 損 失		—	—	2,861	3.6	△2,861	△100.0
退 職 給 付 会 計 基 準 変 更 時 差 異 償 却		—		557			
退 職 給 付 制 度 変 更 関 連 費 用		—		2,300			
投 資 有 価 証 券 評 価 損		—		4			
税 引 前 当 期 純 利 益		8,370	9.6	4,604	5.8	3,765	81.8
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		2,332	2.7	2,760	3.5	△428	△15.5
法 人 税 等 調 整 額		509	0.6	△1,153	△1.5	1,663	△144.1
当 期 純 利 益		5,528	6.3	2,997	3.8	2,530	84.4
前 期 繰 越 利 益		896		768		128	
中 間 配 当 額		497		364		133	
当 期 未 処 分 利 益		5,926		3,401		2,525	

### 3. 利益処分案

(単位:百万円)

記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

科 目	期 別	平成18年3月期	平成17年3月期
		金 額	金 額
当 期 未 処 分 利 益		5, 9 2 6	3, 4 0 1
任 意 積 立 金 取 崩 額		9 3	1 0 9
特 別 償 却 準 備 金 取 崩 額		8 8	1 0 4
資 産 買 換 差 益 積 立 金 取 崩 額		5	5
合 計		6, 0 2 0	3, 5 1 1
利 益 処 分 額			
利 益 配 当 金		8 3 1	5 2 2
1 株 に つ き		1 7 円 0 0 銭	1 0 円 5 0 銭
役 員 賞 与 金		8 5	6 5
( うち 監 査 役 賞 与 金 )		( 1 2 )	( 1 0 )
任 意 積 立 金		4, 0 0 6	2, 0 2 7
特 別 償 却 準 備 金		6	2 7
別 途 積 立 金		4, 0 0 0	2, 0 0 0
合 計		4, 9 2 3	2, 6 1 4
次 期 繰 越 利 益		1, 0 9 7	8 9 6

(注)

- 平成17年12月2日に、497百万円(1株につき10円)の中間配当を実施いたしました。
- 特別償却準備金、資産買換差益積立金の取崩額及び特別償却準備金の積立額は、租税特別措置法に基づくものであります。

## 4. 重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
  - 子会社株式及び関連会社株式・・・移動平均法による原価法
  - 其他有価証券
    - 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）
    - 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・原材料・仕掛品は先入先出法による低価法、貯蔵品は最終仕入原価法による原価法
4. 固定資産の減価償却の方法
  - (1)有形固定資産
    - 定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）については、定額法によっております。
    - なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	3～50年
機械及び装置	2～15年
工具器具備品	2～20年
  - (2)無形固定資産
    - 自社利用のソフトウェアは、社内における利用可能期間（3～5年）に基づく定額法によっており、その他の無形固定資産については、定額法によっております。
5. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準
  - 外貨建取引等会計処理基準を適用しております。
6. 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。
7. 引当金の計上基準
  - (1)貸倒引当金
    - 売上債権・貸付金等の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)製品保証引当金
    - 製品の品質に係るクレーム処理の費用に備えるため、過去のクレーム発生率に基づき、予想される発生見込額を計上しております。
  - (3)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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
    - なお、数理計算上の差異は、発生時の翌事業年度に全額費用処理しております。過去勤務債務は、発生した事業年度に全額費用処理しております。
8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項
  - 消費税等の会計処理
    - 消費税及び地方消費税の会計処理の方法は、税抜方式によっております。

## 5. 注記事項

平成18年3月期

### (貸借対照表関係)

#### 1. 関係会社に対する債権・債務

売掛金	1,632 百万円
短期貸付金	1,691 百万円
買掛金	1,374 百万円
預り金	3,573 百万円

2. 有形固定資産の減価償却累計額 63,390 百万円

#### 3. 偶発債務

関係会社の銀行等よりの借入に対する保証

エクセディアアメリカコーポレーション	1,194 百万円
(株)ディーケービルサービス	500 百万円
愛思帝(上海)駆動系統有限公司	519 百万円
計	2,213 百万円

4. 当社の発行済株式総数 普通株式 49,793 千株  
当社の保有する自己株式数 普通株式 855 千株

#### 5. 配当制限

商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価を付したることにより増加した純資産額は708百万円であります。

### (損益計算書関係)

#### 1. 関係会社に対する収益

売上高	10,512 百万円
営業外収益 受取配当金	1,034 百万円

#### 2. 研究開発費総額

一般管理費	2,923 百万円
-------	-----------

### (リース取引)

EDINETによる開示を行うため記載を省略しております。

### (有価証券)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

	貸借対照表計上額	時価	差額
子会社株式	-	-	-
関連会社株式	21 百万円	449 百万円	427 百万円

(税効果会計)

1. 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

	平成18年3月期
繰延税金資産	
退職給付引当金	2,537 百万円
確定拠出年金未払金	857 百万円
未払賞与	608 百万円
貸倒引当金	502 百万円
製品保証引当金	254 百万円
未払事業税	102 百万円
その他	383 百万円
小計	5,248 百万円
評価性引当額	△368 百万円
合計	4,879 百万円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	△480 百万円
資産買換差益積立金	△342 百万円
特別償却準備金	△129 百万円
合計	△952 百万円
繰延税金資産の純額	3,927 百万円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	%
法定実効税率	40.4
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△2.9
住民税均等割等	0.2
試験研究費特別控除	△3.1
その他	△0.9
税効果会計適用後の法人税等の負担率	34.0



## 6. 役員の変動（平成18年6月27日付予定）

### 1. 代表者の変動

新任代表取締役候補

代表取締役社長 しみず はるお  
清水 春生 （現 専務取締役）

### 2. その他の役員の変動

#### (1) 新任取締役候補

取締役 ひさかわ ひでひと  
久川 秀仁 （現 営業本部副本部長）

取締役 あきた こうじ  
秋田 幸治 （現 エクセディアメリカコーポレーション  
取締役社長）

取締役 やまさき ひろむ  
山崎 博武 （現 品質保証本部副本部長）

#### (2) 退任予定取締役

代表取締役社長 なかの たけし  
中野 健 （相談役に就任予定）

常務取締役 ひらた つよし  
平田 豪志 （顧問に就任予定）

取締役 かじたに こうじ  
梶谷 郊二 （顧問に就任予定）

#### (3) 新任監査役候補

監査役 やまさき たけのり  
山崎 武徳 （弁護士）

#### (4) 退任予定監査役

監査役 でじま ゆうしょう  
出嶋 侑章

#### (5) 昇格予定取締役

常務取締役 さかもと よしつぐ  
坂本 義継 （現 取締役）

常務取締役 しんとう かつみ  
神藤 克己 （現 取締役）