

第 65 期定時株主総会招集ご通知に際しての インターネット開示事項

- ①業務の適正を確保するための体制および当該体制の運用状況 … 1 ページ
- ②会社の支配に関する基本方針 … 3 ページ
- ③連結計算書類の連結株主資本等変動計算書および連結注記表 … 4 ページ
- ④計算書類の株主資本等変動計算書および個別注記表 … 9 ページ

(平成 27 年 2 月 1 日から平成 28 年 1 月 31 日まで)

トミタ電機株式会社

法令および当社定款第 17 条に基づき、インターネット上の当社ウェブサイトに掲載することにより、ご提供しているものであります。

当社ウェブサイト <http://www.tomita-electric.com>

【業務の適正を確保するための体制および当該体制の運用状況】

・業務の適正を確保するための体制

取締役の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制、当社および当社子会社の業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要は以下のとおりであります。

なお、「会社法の一部を改正する法律」（平成26年法律第90号）が平成27年5月1日に施行されたことに伴い、内部統制システムの基本方針を改正しております。

1. 当社および当社子会社の取締役および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

- (1) 取締役においては、取締役会規程の付議基準を整備し、業務執行についての重要事項を取締役会において決定する。また、取締役は、職務の執行状況を取締役会に報告するとともに、他の取締役の職務執行を相互に監視・監督する。
- (2) 使用人については、社内規程に基づく職務権限及び意思決定のルールに従い、適正に職務の執行が行われる体制をとる。
- (3) コンプライアンス体制の強化をはかるため、内部通報受入窓口を設け、法令、定款および社内規程に関する通報および相談への対応を行う。
- (4) 当社の内部監査部門は、内部監査規程に基づき各部門の職務執行状況を把握し、法令、定款および社内規程に準拠して適正に行われているかを監査し、代表取締役に報告する。

2. 当社および当社子会社の取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

取締役の職務の執行に係る情報（電磁的記録も含む）については、法令および文書取扱規程に従い保存・管理する。

3. 当社および当社子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- (1) 業務の執行に係るリスクについては、リスク管理規程に従い、管理を行う。
- (2) リスクの管理方法等については、適宜見直しを行うこととする。

4. 当社および当社子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- (1) 取締役会は、定期的にはまたは必要に応じて臨時に開催し、重要事項の決定ならびに取締役の業務執行状況の監督等を行う。また、開催にあたっては事前に議題に関する十分な資料を可能な限り、全員に配付される体制をとる。
- (2) 取締役の機能を強化し経営の効率を向上させるため、部門担当者以上による営業戦略会議を適宜開催し、業務執行に関する基本的事項および重要事項に係る問題解決と意思決定を確実なものとする。

5. 当社および当社子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- (1) 当社は、関係会社管理規程に基づき、当社を中心とした企業集団全体の業務執行に関する報告、決裁の体制を明確にする。
- (2) 子会社の経営については、その自主性を尊重しつつも、事業内容の定期的な報告を受けるとともに、重要案件についての事前協議と適正な助言を行う。
- (3) 財務報告の適正性と信頼性を確保するため、金融商品取引法その他適用のある法令に基づき体制を整備、有効性を評価および改善等を行うものとする。

6. 当社の監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

監査役会が監査役の職務を補助すべき使用人を置くことを求めたときは、これを置くものとし、その人事等については、取締役会と監査役会が協議のうえ決定する。

7. 前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役補助使用人が監査役補助職務を遂行する場合は、取締役の指揮命令に服さないものとし、その職務遂行に対する人事考課については監査役会が行う。また、これらの使用人の人事異動、懲戒処分については監査役会と協議のうえで取締役会が決定する。

8. 当社および当社子会社の取締役および使用人が当社の監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制および当該報告をしたものが不利な取扱いを受けないことを確保する体制

- (1) 当社および当社子会社の取締役および使用人は、当社グループに著しい損害を及ぼす事実や違法・不正行為を発見したとき、またはそれらが発生するおそれがあるとき、当社の監査役に対して、当該事項に関する内容を速やかに報告しなければならない。
- (2) 当社の監査役は、当社および当社子会社の取締役会その他重要な会議へ出席するとともに、会社の重要情報を閲覧し、必要に応じて当社および当社子会社の取締役または使用人に対しその説明を求めることができる。
- (3) 当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを行なうことを禁止する旨を定め周知徹底する。

9. その他当社の監査役による監査が実効的に行われることを確保するための体制

- (1) 監査役は、定期的に会計監査人および内部監査部門と協議または意見交換を行うとともに、必要に応じて報告を求めることにより、監査の実効性を確保する。
- (2) 代表取締役との定期的な意見交換の場を設け、監査上の重要課題等について意見交換を行う。
- (3) 監査役職務の執行について生じる費用等の前払いまたは償還の手続については、監査役職務執行に必要でないと認められる場合を除き、速やかに処理するものとする。

10. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方・整備状況

当社は、社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力や団体等に対し、社会常識と正義感を持ち、毅然とした態度で対応し、一切の関係を持たないことを基本的な方針とする。

管理本部総務課を反社会的勢力に対する統括部門と定め、必要に応じて警察や弁護士、その他外部の専門機関と連携して情報の収集・管理を行い、反社会的勢力を排除する体制の整備を推進する。

・業務の適正を確保するための体制の運用の状況

当社は、取締役会において決議された「内部統制システムに関する基本方針」に基づき、内部統制システムを整備し運用しております。当事業年度における内部統制システムの運用状況の概要は以下のとおりであります。

1. 取締役の職務執行について

当事業年度において、取締役会を12回開催しており、取締役および使用人の職務執行が法令および定款に適合するように監督しております。

2. 監査役の職務執行について

当事業年度において、監査役会を8回開催しており、経営の妥当性、効率性、コンプライアンス、リスク等に関して幅広く審議検証し、経営に対して適宜、助言や提言を行いました。

取締役会のほか重要な会議に出席し、取締役の職務執行について厳正な監視を実施しております。

また、会計監査人との情報交換に努め、相互連携により監査の実効性をはかっております。

3. 内部監査部門について

内部監査規程に基づいて子会社を含む各部門の職務執行状況を把握し、法令・定款・規程に準拠して適正に行われているか監査し、代表取締役に報告するとともに監査役・会計監査人と情報共有しております。

【会社の支配に関する基本方針】

該当事項はありません。

【連結計算書類の連結株主資本等変動計算書および連結注記表】
・ 連結株主資本等変動計算書

連結株主資本等変動計算書

(平成27年2月1日から
平成28年1月31日まで)

(単位：千円)

	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 計 合
平成27年2月1日残高	1,966,818	1,334,518	481,532	△227,029	3,555,841
連結会計年度中の変動額					
当期純利益	—	—	△200,168	—	△200,168
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	—	—	△200,168	—	△200,168
平成28年1月31日残高	1,966,818	1,334,518	281,364	△227,029	3,355,672

	そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額				純 資 産 計 合
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	土 地 再 評 価 差 額 金	為 替 換 算 勘 定 調 整	そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額 合 計	
平成27年2月1日残高	57,009	278,760	△12,504	323,266	3,879,107
連結会計年度中の変動額					
当期純利益	—	—	—	—	△200,168
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	△16,367	22,038	△18,951	△13,280	△13,280
連結会計年度中の変動額合計	△16,367	22,038	△18,951	△13,280	△213,448
平成28年1月31日残高	40,642	300,799	△31,455	309,985	3,665,658

(注) 千円未満は切り捨てにより表示しております。

・連結注記表

1. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 2社 TOMITA FERRITE LTD.
珠海富田電子有限公司

(2) 連結子会社の事業年度等に関する事項

全ての在外連結子会社の決算日は、12月31日であります。

連結計算書類の作成にあたっては、同決算日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

(3) 会計処理基準に関する事項

① 重要な資産の評価基準および評価方法

i 有価証券

その他有価証券で時価のあるものは、連結会計年度末日の市場価格等に基づく時価法によっております。(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)

時価のないものは、移動平均法による原価法によっております。

ii たな卸資産は、主として先入先出法による原価法によっております。(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

i 有形固定資産(リース資産を除く)

当社は定率法、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。

在外連結子会社は定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 3年～40年

機械装置及び運搬具 2年～19年

その他 2年～15年

ii 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。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(5年)に基づく定額法によっております。

iii 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。

③ 重要な引当金の計上基準

i 受注損失引当金

受注契約に係る将来の損失の発生に備えるため、当連結会計年度末における受注契約に係る損失見込額を計上しております。

ii 貸倒引当金

債権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。

iii 賞与引当金

当社は、従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

iv 役員退職慰労引当金

当社は、役員への退職慰労金の支払に備えるため、役員退職慰労金支給規程に基づく期末要支給額を計上しております。

④ 退職給付に係る負債の計上基準

当社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

⑤ その他連結計算書類作成のための重要な事項

i 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

ii 重要な外貨建の資産または負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

なお、在外子会社の資産及び負債ならびに収益及び費用は、在外子会社の決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めております。

2. 追加情報

(法人税等の税率変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額修正)

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第9号)及び「地方税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第2号)が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する連結会計年度から法人税率等が変更されることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、従来の35.4%から平成28年2月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異等については32.8%に、平成29年2月1日に開始する連結会計年度以降に解消が見込まれる一時差異等については、32.1%に変更されます。

この変更により、当連結会計年度の繰延税金負債の額が1,782千円減少し、その他有価証券評価差額金が同額増加しております。また、土地の再評価に伴い計上されている再評価に係る繰延税金負債が22,038千円減少し、土地再評価差額金が同額増加しております。

3. 連結貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 5,116,865千円

4. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	前連結会計年度末の株式数	当連結会計年度増加株式数	当連結会計年度減少株式数	当連結会計年度末の株式数
普通株式	8,169千株	－千株	－千株	8,169千株

(2) 自己株式の数に関する事項

株式の種類	前連結会計年度末の株式数	当連結会計年度増加株式数	当連結会計年度減少株式数	当連結会計年度末の株式数
普通株式	1,572千株	－千株	－千株	1,572千株

(3) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額等

該当事項はありません。

② 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期になるもの

該当事項はありません。

(4) 当連結会計年度末日における新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

5. 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、資金運用については原則として預金等を中心として元本が保証されるか、もしくはそれに準ずる安定的な運用成果の得られるものを対象としております。

営業債権である受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理によってリスク低減をはかっております。また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については、定期的に時価の把握を行っております。デリバティブ取引については、行っておりません。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
①現金及び預金	1,060,433	1,060,433	—
②受取手形及び売掛金	486,992	486,992	—
③投資有価証券	190,393	190,393	—
資産計	1,737,819	1,737,819	—
①支払手形及び買掛金	82,866	82,866	—
②未払法人税等	7,593	7,593	—
③未払費用	86,923	86,923	—
負債計	177,383	177,383	—

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法ならびに有価証券に関する事項

資産

①現金及び預金ならびに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は、株式は取引所の価格によっております。

また、投資信託については、取引所の価格または取引金融機関から提示された価格によっております。

負債

①支払手形及び買掛金ならびに②未払法人税等、③未払費用

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。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)
非上場株式	3,067

これらについては市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積ることができません。したがって、時価を把握することが極めて困難と認められることから、資産の「③投資有価証券」には含めておりません。

6. 賃貸等不動産に関する注記

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社では、鳥取県鳥取市において、賃貸用の店舗施設（土地を含む。）を有しております。平成28年1月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は43,384千円であります。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

連結貸借対照表計上額（千円）			当連結会計年度末の時価 （千円）
前連結会計年度末 残高	当連結会計年度 増減額	当連結会計年度末 残高	
705,437	△2,436	703,000	430,093

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。
2. 当連結会計年度末の時価は、不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額を路線価により補正しております。

7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 555円60銭

(2) 1株当たり当期純利益 △30円34銭

8. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

【計算書類の株主資本等変動計算書および個別注記表】
 ・株主資本等変動計算書

株主資本等変動計算書

(平成27年2月1日から
平成28年1月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本						株主資本 合 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金		自 己 株 式	
		資 本 準 備 金	資 本 剰 余 金 合 計	そ の 他 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計		
平成27年2月1日残高	1,966,818	1,334,518	1,334,518	281,744	281,744	△227,029	3,356,053
事業年度中の 変 動 額							
当 期 純 利 益	—	—	—	△152,076	△152,076	—	△152,076
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	—	—	—	△152,076	△152,076	—	△152,076
平成28年1月31日残高	1,966,818	1,334,518	1,334,518	129,668	129,668	△227,029	3,203,976

	評 価 ・ 換 算 差 額 等			純 資 産 計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	土 地 再 評 価 差 額	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	
平成27年2月1日残高	57,009	278,760	335,770	3,691,823
事業年度中の 変 動 額				
当 期 純 利 益	—	—	—	△152,076
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純 額)	△16,367	22,038	5,671	5,671
事業年度中の変動額合計	△16,367	22,038	5,671	△146,405
平成28年1月31日残高	40,642	300,799	341,441	3,545,418

(注) 千円未満は切り捨てにより表示しております。

・個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価基準および評価方法

① 有価証券

関係会社株式は、移動平均法による原価法によっております。

その他有価証券で時価のあるものは、事業年度末日の市場価格等に基づく時価法によっております。(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)

時価のないものは、移動平均法による原価法によっております。

② たな卸資産は、先入先出法による原価法によっております。(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産は、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(建物附属設備を除く)に付いては定額法、リース資産についてはリース期間定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりです。

建物	7年～38年
構築物	3年～40年
機械及び装置	8年～19年
車輛運搬具	2年～6年
工具器具及び備品	2年～15年

なお、取得価額が100千円以上200千円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。

② 無形固定資産は定額法によっております。

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(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

① 受注損失引当金は、受注契約に係る将来の損失の発生に備えるため、当事業年度末における受注契約に係る損失見込額を計上しております。

② 貸倒引当金は、債権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。

③ 賞与引当金は、従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

④ 退職給付引当金は、従業員に対する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(期末自己都合退職金要支給額)および年金資産に基づき、当事業年度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。

⑤ 役員退職慰労引当金は、役員への退職慰労金の支払に備えるため、役員退職慰労金支給規程に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 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 3,387,720 千円

(2) 関係会社に対する短期金銭債権 11,238 千円
関係会社に対する短期金銭債務 36,083 千円

(3) 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)および「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6月29日改正)に基づき事業用土地の再評価を行い、差額のうち、法人税その他の利益に関連する金額を課税標準とする税金に相当する金額を再評価に係る繰延税金負債として負債の部に計上し、当該繰延税金負債を控除した金額を土地再評価差額金として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評価額に基づいて、合理的な調整を行って算定しております。

再評価を行った年月日

平成14年1月31日

再評価を行った土地の当期末における時価と

再評価後の帳簿価額との差額 △678,953 千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高 56,140 千円

仕入高 414,625 千円

営業取引以外の取引高 25,530 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の数に関する事項

株式の種類	前事業年度末 の株式数	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 の株式数
普通株式	1,572 千株	一千株	一千株	1,572 千株

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産およ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

たな卸資産評価損否認	32,886 千円
土地	161,887 千円
投資有価証券評価損	6,483 千円
関係会社株式評価損	503,113 千円
受注損失引当金	1,981 千円
賞与引当金	2,540 千円
未払事業税	815 千円
退職給付引当金	9,353 千円
役員退職慰労引当金	85,556 千円
繰越欠損金	1,046,732 千円
減価償却超過額	100,031 千円
その他	648 千円
<hr/>	
繰延税金資産小計	1,952,030 千円
評価性引当金	△1,952,030 千円
<hr/>	
繰延税金資産合計	0 千円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	17,443 千円
<hr/>	
繰延税金負債合計	17,443 千円
<hr/>	
繰延税金負債の純額	17,443 千円

6. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社および法人主要株主等

該当事項はありません。

(2) 役員および個人主要株主等

該当事項はありません。

(3) 子会社等

種類	会社等の名称	資本金または出資金	事業の内容または職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
					役員の兼任等	事業上の関係				
子会社	TOMITA FERRITE LTD.	151,360 千香港ドル	電子材料の輸出入販売	(所有) 直接 100.0	役員 1 名	当社が原材料を販売し、製品を仕入れ、当社が製品を販売	原材料の販売	51,428	売掛金	3,002
									その他流動資産	7,045
							製品の販売	4,712	売掛金	1,187
							製品の仕入	414,625	買掛金	36,083
							資金の貸付	36,183	関係会社長期貸付金	823,101
							資金の返済	138,703		
利息の受取	24,467									

取引条件および取引条件の決定方針等

1. 原材料の販売については、当社の予定原価に基づいて決定しております。
 2. 製品の販売については、市場価格を勘案し、決定しております。
 3. 製品の仕入については、市場価格を勘案し、決定しております。
 4. 資金の貸付については、市場金利を勘案し、合理的に決定しております。
- (注) 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。

7. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 537 円 38 銭
- (2) 1株当たり当期純利益 △23 円 5 銭

8. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。