

貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	2,951,265,266	流動負債	3,720,326,342
現金及び預金	34,867,993	支払手形	151,145,497
売掛金	1,795,697,643	買掛金	1,660,249,204
棚卸資産	1,029,946,601	未払金	1,061,755,237
未収入金	60,934,603	短期借入金	570,000,000
前払費用	20,192,094	未払費用	104,656,230
前渡金	14,376,337	前受金	46,988,645
立替金	34,538,871	預り金	17,678,316
貸倒引当金	△39,303,876	預り保証金	12,619,200
その他流動資産	15,000	未払法人税等	5,600,000
		未払消費税等	5,417,200
		未払引当金等	29,201,183
		製品保証引当金	46,721,000
		繰延税金負債(流動)	5,547,811
		その他流動負債	2,746,819
固定資産	548,072,101	固定負債	99,226,077
有形固定資産	439,728,117	退職給付引当金	88,173,600
建物	139,144,506	繰延税金負債(固定)	11,052,477
構築物	2,999,815		
機械装置	1,566,702	負債合計	3,819,552,419
車両運搬具	85,467		
工具器具備品	99,225,139	(純資産の部)	
土地	196,706,488	株主資本	△320,215,052
		資本金	300,000,000
無形固定資産	54,825,107	資本剰余金	149,178,355
ソフトウェア	54,308,150	資本準備金	166,868,395
電話加入権	516,957	その他資本剰余金	△17,690,040
投資その他の資産	53,518,877	利益剰余金	△769,393,407
投資有価証券	40,000,000	その他利益剰余金	△769,393,407
出資	10,000	繰越利益剰余金	△769,393,407
保証	721,752		
長期前払費用	12,787,125	純資産合計	△320,215,052
資産合計	3,499,337,367	負債及び純資産合計	3,499,337,367

個別注記表

1. [重要な会計方針に係る事項に関する注記]

1. 有価証券の評価基準および評価方法

- (1) 子会社株式
移動平均法による原価法
- (2) その他有価証券
移動平均法による原価法

2. 棚卸資産の評価基準および評価方法

製品・材料……………総平均法による原価法

3. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）…定率法

ただし平成10年4月1日以降取得の建物(附属設備は除く)については定額法によっております。

主な耐用年数	建物附属設備	10年～18年
	機械及び装置	5年～8年
	工具器具備品	2年～6年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）…定額法

(3) リース資産……………定額法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外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。

(4) 長期前払費用……………定額法

4. 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づいて、計上しております。

(2) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、税法基準の法定繰入率に基づき計上しております。

(3) 製品保証引当金

製品のアフターサービスによる費用の支出に備えるため、売上高を基準として過去の実績率に基づいて計上しております。

5. 消費税等の処理方法

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. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

短期金銭債権	3,458千円
短期金銭債務	111,036千円

2. 有形固定資産の減価償却累計額

1,578,560千円

3. 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器具備品（FAX・複写機ほか）があります。

3. [損益計算書に関する注記]

1. 親会社との取引高

(1) 営業取引

売上高	34,809千円
仕入高	13,312千円

(2) 営業取引以外の取引高

269,234千円

4. [株主資本等変動計算書に関する注記]

1. 発行株式総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末 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) 17,800	-	-	(株) 17,800

2. 剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

5. [税効果会計に関する注記]

(1) 繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金負債（流動）	5,547 千円
人件費引当金	2,094 千円
アフターサービス引当金	3,453 千円
繰延税金負債（固定）	11,052 千円
人件費引当金	4,172 千円
アフターサービス引当金	6,879 千円

(2) 法定実行税率について

法定実行税率は、30.86%を用いております。

6. [退職給付関係の注記]

(1) 退職給付制度の概要

当社は、従業員を対象とする退職一時金制度を有しております。

(2) 退職給付債務に関する事項

退職給付債務	88,173 千円
--------	-----------

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用	7,636 千円
------	----------

7. [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

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	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(百万円)	科目	期末残高(百万円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	オンキヨー株式会社	大阪市中央区	4,011百万円	子会社等の経営管理	100%	有	サービス事業受託	サービス事業(修理、コール)	317	売掛金 未収入金 立替金 買掛金 未払金	2 0 0 3 107

(2) 兄弟会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	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(百万円)	科目	期末残高(百万円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社の子会社	オンキヨー&パイオニア株式会社	大阪市中央区	308百万円	AV関連製品等の企画・開発・製造・販売	なし	なし	海外生産事業委託	海外生産事業委託	172	売掛金 買掛金 未払金	1 61 540
親会社の子会社	オンキヨー&パイオニアマーケティングジャパン株式会社	東京都中央区	308百万円	AV関連製品等の販売	なし	なし	製品販売、サービス事業受託	製品売上、サービス事業(修理、コール)	4,769	売掛金 未収入金 立替金 買掛金 未払金	514 0 15 11 137
親会社の子会社	オンキヨー&パイオニアテクノロジー株式会社	大阪市中央区	315百万円	AV関連製品等の設計・開発	なし	なし	製品検証事業受託	検証事業	18	未払金	1
親会社の子会社	オンキヨーデバイスロップメント&マニファクチャリング株式会社	三重県津市	308百万円	スピーカー、LED照明機器等の企画・開発・製造・販売	なし	なし	サービス事業受託	サービス事業(コール)	6	売掛金 未収入金 未払金	0 0 0
親会社の子会社	広州安橋園光音響有限公司	中国広州	47,420千元	スピーカー等の製造	なし	なし	製造委託	製造委託	1	売掛金 買掛金	1 1
親会社の子会社	Pioneer&Orkyo Marketing Asia Ltd	香港	49,400千HKD	オーディオ・ビジュアル関連製品等の販売	なし	なし	製品販売	製品売上	144	売掛金	80
親会社の子会社	安橋(上海)商貿有限公司	中国香港	5,000千元	オーディオ・ビジュアル関連製品等の販売	なし	なし	製品販売	製品売上	69	売掛金	26
親会社の子会社	Pioneer&Orkyo Europe GmbH	ドイツ	511千EUR	オーディオ・ビジュアル関連製品等の販売	なし	なし	製品販売	製品売上	1,098	売掛金 立替金 買掛金 未払金	705 7 4 0
親会社の子会社	Pioneer&Orkyo U.S.A. Corporation	アメリカカリフォルニア州	2,000千USD	オーディオ・ビジュアル関連製品等の販売	なし	なし	製品販売	製品売上	30	売掛金	28
関連会社	(株)CO3	東京都港区	90百万円	ASPサービスの開発・運用業務の受託および代行等	44%	なし	製品販売	ASPサービスの開発	20	買掛金 未払金	0 3

8 [1株当たり情報に関する注記]

①1株当たり純資産額

△17,989円60銭

②1株当たり当期純利益

△28,673円27銭

9 [重要な後発事象に関する注記]

該当事項はありません。

10 【その他注記】

記載金額は単位未満の端数を切り捨てて表示しております。