

# 株 主 各 位

東京都世田谷区等々力六丁目16番9号

岡谷電機産業株式会社

代表取締役社長 山 岸 久 芳

## 第91回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。

さて、当社第91回定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご出席くださいますようお願い申し上げます。

なお、当日ご出席願えない場合は、書面によって議決権を行使することができませんので、お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、平成26年6月25日（水曜日）午後5時10分までに到着するようご返送くださいますようお願い申し上げます。

敬 具

### 記

1. 日 時 平成26年6月26日（木曜日）午前10時
2. 場 所 東京都千代田区九段北四丁目2番25号  
アルカディア市ヶ谷（私学会館）3階 富士の間 東
3. 株主総会の目的事項  
報告事項
  1. 第91期（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査役会の連結計算書類監査結果報告の件
  2. 第91期（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）計算書類報告の件

### 決 議 事 項

- 第1号議案 剰余金の処分の件
- 第2号議案 取締役5名選任の件
- 第3号議案 補欠監査役1名選任の件
- 第4号議案 退任取締役に対し退職慰労金贈呈の件

以 上

~~~~~  
当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。

なお、株主総会参考書類並びに事業報告、計算書類及び連結計算書類に修正が生じた場合は、インターネット上の当社ウェブサイト（アドレス <http://www.okayaelec.co.jp>）に掲載させていただきます。

(添付書類)

## 事業報告

(平成25年4月1日から  
平成26年3月31日まで)

### 1. 企業集団の現況に関する事項

#### (1) 当事業年度の事業の状況

##### ① 事業の経過及びその成果

##### イ. 営業の状況

当連結会計年度における世界経済につきましては、米国では住宅市場の改善や個人消費の伸びが見られ、企業業績は回復基調にありました。欧州では南欧諸国の信用不安が徐々に和らぎ、失業率などの課題は残るものの、緩やかな回復が見られましたが、中国においては、輸出の伸び悩みや金融面での影響により、成長ペースは鈍化が続く状況で推移しました。

一方、国内では新政権による積極的な経済対策や金融政策を受け、過度の円高の解消や株価の上昇も進み、企業収益や個人消費は改善傾向が見られました。

このような経済環境の中、当社グループは平成25年4月に大幅な機構改革を行い、社内カンパニーとして「国内事業カンパニー」と「国際事業カンパニー」を設置しました。各カンパニー長が日本国内と海外それぞれの生産・営業・管理部門に関する責任と権限を持ち経営に当たっており、スタート当初より両カンパニーともに、常に「現場・現物・現実」を重視したマネジメントを行ってまいりました。これらにより、当期の全体の売上は前年に比して増加し、利益についても一部為替の影響もあり伸張が見られました。

国内では、上期には特に環境エネルギー分野において太陽光発電・風力発電等のパワーコンディショナー向けのノイズ・サージ部品が成果を上げ、下期には電気自動車の急速充電器や一部の産業機器向け部品が売上に寄与しました。全体としては中国や欧州諸国向けの低迷の影響を受ける中、売上は前年度レベルを確保しました。

また、海外においては、多くの国の猛暑の影響やインバータ化の後押しを受け、エアコン用部品が活況を呈しました。さらに、機構改革によるマーケティング力の強化や営業担当者と技術者連携によるローカル企

業の開拓などの効果もあり、売上は前年度を上回る結果となりました。

なお、表示関連製品につきましては、F S - L C Dは継続生産をしておりますが、その他は国内においてはL E D製品に特化しており、前年度まで寄与したP D P、L C D製品の売上減少がマイナスに影響しております。現在それらを補うべく新規分野に対して継続的に市場調査並びにユーザー開拓を進め、エレベーターやマンション及び鉄道車両用のL E D照明部品などは、新規取引が進みつつあります。また、従来より継続的に注力している医療機器分野では、精密医療機器を設置する部屋のノイズ対策用部品や医療照明用L E D部品などについても提案活動を強化しております。

コスト面につきましては労務費の低減に努めるべく、中国の工場で省人化ラインの増設を行うとともに、毎年発生する旧正月時期の生産量減少に対応すべく1～2月の売上が想定される製品を第3四半期に前倒して生産対応いたしました。また、生産力増強を図っているスリランカ工場では、コンデンサ部門の製造品種を拡大し、歩留りも向上するとともにコイル製品も生産量が増加しております。これにより、B C P対応も踏まえて国内・海外のグループ全体で適宜生産場所を選択できる体制づくりが大きく進んでまいりました。

また、T P R株式会社と合併で設立した「T O C キャパシタ株式会社」の事業につきましては、電気二重層キャパシタの技術開発を進め、新工場での少量生産ラインも整い、サンプル品出荷でお客様の動向を見極めるとともに販売体制を強化し、本格的な営業活動を進めております。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は128億52百万円（前連結会計年度比113%）、営業利益は3億97百万円（同205%）、経常利益は4億96百万円（同153%）、当期純利益は3億65百万円（同176%）となりました。

## ロ. 部門別概況

### ノイズ関連製品

上期は太陽光発電・風力発電等に使用されるパワーコンディショナー向けのコンデンサやノイズフィルタ部品が伸張しましたが、下期には自動車の急速充電器関連や一部の産業機器向け部品が売上に寄与しました。テレビ向けは依然として回復に至っておりませんが、夏場の猛暑の影響やインバータ化によるエアコン向けの部品の売上が秋以降も順調に推移しました。この結果、ノイズ関連製品は前年に比して大きく伸張し、当連結会計年度の売上高は78億40百万円（同121%）となりました。

### サージ関連製品

ノイズ関連製品と同様に、パワーコンディショナー向け部品は上期に売上が伸びました。また、エアコン向けや屋外LED照明の電源向け、高速道路のETC向けの部品などは順調に推移しました。また、白物家電向けやインターホン・監視カメラなどのセキュリティー関連並びに産業機器関連向けも新製品の展開により一部で需要が増加し、サージ関連製品の当連結会計年度の売上高は21億31百万円（同109%）となりました。

### 表示関連製品

表示関連製品については、FS-LCDは継続生産をしておりますが、その他は国内においては前年度からLED分野に特化し、PDP、LCD製品の受注は収束を進めておりました。LED分野では省エネに効果のあるエレベーター・エスカレーター関連は引き続きの受注があり、産業機器向けも一時期増加しましたが、PDP、LCD製品の前年度売上に相当する落ち込みをカバーするまでには至りませんでした。表示関連製品の当連結会計年度の売上高は23億26百万円（同97%）となりました。

### センサー関連製品

産業機器分野でモーター向けの部品について、一部伸びが見られました。新規分野の開拓は期待した成果に至りませんでした。時刻補正用センサーは堅調に推移しており、センサー関連製品の当連結会計年度の売上高は5億53百万円（同108%）となりました。

## 部門別売上高実績

| 部 門             | 売 上 高    | 受 注 高    |
|-----------------|----------|----------|
| ノ イ ズ 関 連 製 品   | 7,840百万円 | 7,794百万円 |
| サ ー ジ 関 連 製 品   | 2,131    | 2,190    |
| 表 示 関 連 製 品     | 2,326    | 1,817    |
| セ ン サ ー 関 連 製 品 | 553      | 482      |

### ② 設備投資の状況

当連結会計年度において実施いたしました設備投資実施額は3億49百万円であり、その主なものは、次のとおりであります。

当連結会計年度に完成した主要設備

当社長野事業所 ノイズ、表示関連製品の開発及び製造設備

当社埼玉事業所 サージ関連製品の開発及び製造設備

東莞岡谷電子有限公司 ノイズ、サージ、表示関連製品の製造設備

OKAYA LANKA (PVT) LTD. ノイズ関連製品の製造設備

T O C キャパシタ株式会社 ノイズ関連製品の開発及び製造設備

### ③ 資金調達の状況

特記すべき事項はありません。

## (2) 直前3事業年度の財産及び損益の状況

| 項 目                    | 平成22年度<br>第 88 期  | 平成23年度<br>第 89 期  | 平成24年度<br>第 90 期  | 平成25年度<br>(当連結会計年度)<br>第 91 期 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|
| 受 注 高 (百万円)            | 15,850            | 11,150            | 11,337            | 12,283                        |
| 売 上 高 (百万円)            | 14,488            | 12,432            | 11,326            | 12,852                        |
| 経 常 利 益 (百万円)          | 1,459             | 625               | 323               | 496                           |
| 当 期 純 利 益 (百万円)        | 895               | 398               | 207               | 365                           |
| 1株当たり当期純利益 (円)         | 40.06             | 17.82             | 9.29              | 16.36                         |
| 総 資 産<br>(純 資 産) (百万円) | 12,848<br>(7,744) | 12,141<br>(7,973) | 12,422<br>(8,528) | 12,719<br>(9,022)             |
| 1株当たり純資産 (円)           | 346.40            | 355.74            | 376.52            | 403.53                        |

(注) 1株当たり当期純利益は期中平均発行済株式数に基づき計算しております。

## (3) 重要な子会社の状況

### 子会社の状況

| 会 社 名                               | 資 本 金       | 議 決 権 比 率 | 主 要 な 事 業 内 容 |
|-------------------------------------|-------------|-----------|---------------|
| 東 北 オ カ ヤ 株 式 会 社                   | 80,000千円    | 100.00%   | 電子部品の製造販売     |
| Ｏ Ｓ Ｄ 株 式 会 社                       | 10,000千円    | 100.00    | 電子部品の製造販売     |
| 岡 谷 香 港 有 限 公 司                     | 30,700千HK\$ | 100.00    | 電子部品の製造販売     |
| 東 莞 岡 谷 電 子 有 限 公 司                 | 9,000千US\$  | 100.00    | 電子部品の製造販売     |
| OKAYA LANKA (PVT) LTD.              | 250,000千LKR | 100.00    | 電子部品の製造販売     |
| 岡 谷 香 港 貿 易 有 限 公 司                 | 600千HK\$    | 100.00    | 電子部品の輸入販売     |
| OKAYA ELECTRIC (THAILAND) CO., LTD. | 10,000千THB  | 100.00    | 電子部品の輸入販売     |
| OKAYA ELECTRIC (SINGAPORE) PTE LTD  | 500千S\$     | 100.00    | 電子部品の輸入販売     |
| OKAYA ELECTRIC AMERICA, INC.        | 400千US\$    | 100.00    | 電子部品の輸入販売     |
| Ｔ Ｏ Ｃ キ ャ バ シ タ 株 式 会 社             | 100,000千円   | 50.00     | 電子部品の製造販売     |

(注) 上記の議決権比率には、当社の子会社が所有する議決権を含んでおります。

#### (4) 会社の対処すべき課題

##### ①営業体制の強化

当社グループの主要顧客は、海外での生産シフトを加速する顧客と国内で高付加価値製品を提供する顧客との二極化が進んでおります。このような環境の中、国内から海外へ市場が移転しつつある工作機械や伸張していくことが予測されるエコ発電、交通・運輸・通信業界等へ向けた高付加価値製品の売上拡大を図るべく、平成25年4月の機構改革時に設置した国内事業カンパニー・国際事業カンパニーの連携を密に営業体制を強化してまいります。あわせて、新しい分野や顧客へ新しい製品・価値を提供していくことを目的に国内外の組織体制の強化を図ります。

##### ②生産体制の強化

外部環境の変化に対応して競争力の高い製品をスピーディに、かつ安定的に供給するために、国内3工場、海外2工場の生産体制強化を図ってまいります。国内では一層高付加価値製品にシフトすることと生産技術の革新を目指します。海外では中国、スリランカ2工場間の役割の最適化を図り、海外顧客のニーズに的確に応える体制とします。

##### ③海外新規市場の開拓

当社グループの海外売上は香港・中国を中心としたアジア比重が高く、その他地域の販路を拡大することが課題となっております。国際事業カンパニーが市場の開拓に取り組んでおりますが、今後の有望市場としてASEAN諸国及び欧州の開拓のため、タイに販売会社を設立し、またドイツに駐在員事務所を設置し、現地での市場調査を進めるなどグループ全体としての営業体制強化を続けてまいります。

##### ④新製品・新技術の開発

新たな顧客を開拓し新しい製品、価値を提供していくために国内外の販売・技術開発・生産組織体制を並行して強化していきます。営業部門では新市場、新製品、新事業の開拓を担う部署を新たに設け、技術・生産部門もあわせて生産技術を担う部署、商品技術を担う部署を明確にし、海外においても製品改良等の技術部門を設置し、顧客の要望にタイムリーに対応できる体制を整備しつつあります。

#### ⑤原材料価格高騰と原価低減

原油、非鉄金属を中心とする商品市況の変動が継続するなか、技術改善による新材料の採用と省人化の推進並びにグローバルな視点に立った最適地生産のさらなる推進や物流を含めた総コスト対策を実施しコストの継続的低減に注力してまいります。

#### ⑥コンプライアンス経営

当社グループを取り巻くステークホルダーの負託にこたえつつ、公正、公平、透明で、かつ、法令等を遵守した経営を続けるために、経営環境の変化を的確にとらえてコンプライアンス体制の強化を図ってまいります。

#### (5) 主要な事業内容（平成26年3月31日現在）

当社グループは次の製品の製造販売をいたしております。

ノイズ関連製品、サージ関連製品、表示関連製品、センサー関連製品

#### (6) 主要な拠点（平成26年3月31日現在）

|                  |                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 本<br>営<br>業<br>所 | 東 京 都 世 田 谷 区 等 々 力 六 丁 目 16 番 9 号<br>関 東（東京都世田谷区）、名古屋（名古屋市東区）、<br>大 阪（大阪市福島区）                                                                                                                                                   |
| 出<br>張<br>所      | 長 野（長野県岡谷市）、北陸（石川県金沢市）、静岡<br>（静岡市葵区）、福岡（福岡市博多区）                                                                                                                                                                                  |
| 事<br>業<br>所      | 埼 玉 事 業 所（埼玉県行田市）、長 野 事 業 所（長野県岡<br>谷市）                                                                                                                                                                                          |
| 国 内 生 産 拠 点      | 東 北 オ カ ヤ 株 式 会 社（岩手県一関市・福島県安達郡）、<br>O S D 株 式 会 社（埼玉県行田市）、T O C キ ャ パ シ タ<br>株 式 会 社（長野県岡谷市）                                                                                                                                    |
| 海 外 生 産 拠 点      | 岡 谷 香 港 有 限 公 司（香港）、東 莞 岡 谷 電 子 有 限 公 司（中<br>国 広 東 省 東 莞 市）、O K A Y A L A N K A（P V T）L T D.（スリラ<br>ンカ）                                                                                                                          |
| 海 外 販 売 拠 点      | 岡 谷 香 港 貿 易 有 限 公 司（香港）、O K A Y A E L E C T R I C<br>（T H A I L A N D）C O.，L T D.（タイ国バンコク都）、O K A Y A<br>E L E C T R I C（S I N G A P O R E）P T E L T D（シンガポール）、<br>O K A Y A E L E C T R I C A M E R I C A，I N C.（米国インディアナ<br>州） |

(7) 使用人の状況（平成26年3月31日現在）

① 企業集団の使用人の状況

| 使用人数          | 前連結会計年度末比増減 |
|---------------|-------------|
| 987 (1,243) 名 | 24 (279) 名  |

- (注) 1. 使用人数は就業員数であり、パート及び嘱託社員は（ ）内に年間の平均人員を外数で記載しております。
2. 正規使用人増加の主な要因は、OKAYA LANKA (PVT) LTD. の使用人増加によるもの、パート及び嘱託社員増加の主な要因は東莞岡谷電子有限公司及びOKAYA LANKA (PVT) LTD. の使用人増加によるものであります。

② 当社の使用人の状況

| 使用人数       | 前事業年度末比増減 | 平均年齢  | 平均勤続年数 |
|------------|-----------|-------|--------|
| 172 (33) 名 | △5 (0) 名  | 41.3歳 | 14.9年  |

- (注) 使用人数は就業員数であり、パート及び嘱託社員は（ ）内に年間の平均人員を外数で記載しております。

(8) 主要な借入先の状況（平成26年3月31日現在）

| 借入先          | 借入額     |
|--------------|---------|
| 株式会社みずほ銀行    | 290 百万円 |
| 明治安田生命保険相互会社 | 200     |
| 株式会社八十二銀行    | 192     |
| みずほ信託銀行株式会社  | 142     |

(9) その他企業集団の現況に関する重要な事項

特記すべき事項はありません。

## 2. 会社の現況に関する事項

### (1) 株式に関する事項（平成26年3月31日現在）

- ① 発行可能株式総数 90,000,000株
- ② 発行済株式の総数 22,921,562株  
(自己株式569,217株を含む)
- ③ 株主数 17,697名
- ④ 大株主（上位10名）

| 株 主 名                     | 持 株 数    | 持 株 比 率 |
|---------------------------|----------|---------|
| みずほ信託銀行株式会社退職給付信託沖電気工業口   | 36,020百株 | 16.1%   |
| 明 治 安 田 生 命 保 険 相 互 会 社   | 20,660   | 9.2     |
| T P R 株 式 会 社             | 14,400   | 6.4     |
| 株 式 会 社 み ず ほ 銀 行         | 10,824   | 4.8     |
| 岡 谷 企 業 財 形 会             | 6,468    | 2.9     |
| 安 田 不 動 産 株 式 会 社         | 6,385    | 2.9     |
| み ず ほ 信 託 銀 行 株 式 会 社     | 4,650    | 2.1     |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口） | 3,707    | 1.7     |
| 岡 谷 電 機 産 業 従 業 員 投 資 会   | 3,313    | 1.5     |
| 株 式 会 社 損 害 保 険 ジ ャ パ ン   | 2,570    | 1.1     |

- (注) 1. 持株比率は自己株式（569,217株）を控除して計算しております。
2. みずほ信託銀行株式会社退職給付信託沖電気工業口は、沖電気工業株式会社がみずほ信託銀行株式会社に当社株式を信託する退職給付信託契約を締結した信託財産であり、議決権の行使については沖電気工業株式会社の指図によって行使されることになっております。
3. 持株数は百株未満を切り捨てて表示しております。

## (2) 会社役員に関する事項

### ① 取締役及び監査役の状況（平成26年3月31日現在）

| 地 位              | 氏 名     | 担当及び重要な兼職の状況                    |
|------------------|---------|---------------------------------|
| 取締役社長<br>(代表取締役) | 山 岸 久 芳 | 最高経営責任者 兼最高執行責任者 兼経営本部長         |
| 取 締 役            | 江 本 明 弘 | 常務執行役員 経営本部対外全般統括               |
| 取 締 役            | 吉 野 卓   | 執行役員 経営本部経理全般統括                 |
| 取 締 役            | 山 田 尚 人 | 執行役員 経営本部営業全般統括<br>兼国内事業カンパニー一長 |
| 取 締 役            | 丸 山 律 夫 | 相談役                             |
| 取 締 役            | 木 代 俊 彦 |                                 |
| 常 勤 監 査 役        | 吉 村 太 一 |                                 |
| 監 査 役            | 鈴 木 英 夫 |                                 |
| 監 査 役            | 山 崎 誠   |                                 |

- (注) 1. 取締役木代俊彦氏は、社外取締役であります。  
 2. 常勤監査役吉村太一氏及び監査役山崎誠氏は、社外監査役であります。  
 3. 当事業年度中の監査役の変動は次のとおりであります。  
 ①平成25年6月25日開催の第90回定時株主総会終結の時をもって、新原幹男氏が監査役を辞任により退任いたしました。  
 ②平成25年6月25日開催の第90回定時株主総会において、吉村太一氏が監査役に選任され就任いたしました。  
 4. 監査役鈴木英夫氏は、以下のとおり、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。  
 監査役鈴木英夫氏は、当社に昭和40年3月から平成12年6月までの間、うち通算25年にわたり決算手続並びに財務諸表等の作成に従事しておりました。  
 5. 当社は、取締役木代俊彦氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。

### ② 取締役及び監査役に支払った報酬等の総額

| 区 分                | 支 給 人 員   | 支 給 額               |
|--------------------|-----------|---------------------|
| 取 締 役<br>(うち社外取締役) | 6名<br>(1) | 90,000千円<br>(4,800) |
| 監 査 役<br>(うち社外監査役) | 4<br>(3)  | 21,152<br>(16,352)  |
| 合 計<br>(うち社外役員)    | 10<br>(4) | 111,152<br>(21,152) |

- (注) 1. 上記には、平成25年6月25日開催の第90回定時株主総会終結の時をもって退任した社外監査役1名を含んでおります。  
 2. 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。  
 3. 取締役の報酬額は、平成20年6月24日開催の第85回定時株主総会において年額220,000千円以内（ただし、使用人分給与は含まない。）と決議いただいております。  
 4. 監査役の報酬額は、平成20年6月24日開催の第85回定時株主総会において年額60,000千円以内と決議いただいております。

③ 社外役員に関する事項

イ. 他の法人等との兼職状況（他の会社の業務執行者である場合）及び当社と当該他の法人等との関係

特記すべき事項はありません。

ロ. 他の法人等の社外役員の兼職状況及び当社と当該他の法人等との関係

特記すべき事項はありません。

ハ. 当事業年度における主な活動状況

・取締役会及び監査役会への出席状況

|                | 取締役会 |      | 監査役会 |      |
|----------------|------|------|------|------|
|                | 出席回数 | 出席率  | 出席回数 | 出席率  |
| 取締役 木代俊彦       | 21回  | 100% | —    | —    |
| 常勤<br>監査役 吉村太一 | 18   | 100  | 10回  | 100% |
| 監査役 山崎誠        | 21   | 100  | 13   | 100  |

・取締役会及び監査役会における発言状況

取締役木代俊彦氏は、当事業年度に開催された取締役会21回全てに出席いたしました。取締役会において決議事項及び報告事項に関して、会社方針に沿うものであるか、また、企業倫理上問題ないかの確認を行い、意思決定の妥当性及び適正性を確保するための発言をしております。

常勤監査役吉村太一氏は、平成25年6月25日の就任以来、当事業年度に開催された取締役会18回及び監査役会10回全てに出席いたしました。取締役会及び監査役会において、決議事項や報告事項に適宜質問するとともに、経営や監査活動全般について客観性や中立性を重視した発言を行っております。

監査役山崎誠氏は、当事業年度に開催された取締役会21回及び監査役会13回全てに出席いたしました。取締役会及び監査役会で公正中立な立場から適宜発言・監査意見を述べております。

ニ. 責任限定契約の内容の概要

当社と各社外役員は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、同法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。

### (3) 会計監査人の状況

① 名 称 有限責任 あずさ監査法人

② 報酬等の額

|                                     | 支 払 額 |
|-------------------------------------|-------|
| 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額                 | 46百万円 |
| 当社及び子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額 | 46    |

(注) 監査法人との契約によって、会社法上の監査と金融商品取引法上の監査を区分していないため、これらの合計額を記載しています。

③ 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

当社都合の場合の他、会計監査人が会社法・公認会計士法等の法令に違反・抵触した場合及び公序良俗に反する行為があったと判断した場合、監査役会は、その事実に基づき当該会計監査人の解任または不再任の検討を行い、解任または不再任が妥当と判断した場合は、監査役会規定に則り「会計監査人の解任」または「会計監査人の不再任」を株主総会の付議議案とすることを取締役会に請求し、取締役会はそれを審議いたします。

④ 責任限定契約の内容の概要

当社と会計監査人有限責任 あずさ監査法人は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結できる旨を定款で定めておりますが、当該内容の契約の締結は行っておりません。

#### (4) 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及び定款に適合することを確保するための体制  
その他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。

- ① 取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

当社は、コンプライアンス基本方針を設け、そのなかに下記を定める。

岡谷グループは、コンプライアンスの実践を企業が存続、発展する上で不可欠なものと位置づけ、企業活動において求められるあらゆる法令等の遵守はもとより、高い倫理観に則して行動し、公正かつ誠実で透明性の高い企業活動を遂行する。

当社の取締役は、上記方針の実践のため社是、企業理念及び岡谷グループ行動基準に従い、当社グループにおける企業倫理の遵守及び浸透に関してリーダーシップを発揮する。

コンプライアンス担当役員及び内部統制担当者を置き、コンプライアンス体制の構築及び運用を行う。

- ② 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

当社は法令・社内規定に基づき、取締役の職務の執行に係る文書・記録その他情報を、その保存媒体に応じて適切・確実に、かつ検索及び閲覧可能な状態で定められた期間、保存・管理する。

- ③ 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社グループは、企業価値を高め、企業活動の持続可能な成長を実現することを阻害するあらゆるリスクに対処すべく、リスク管理基本方針を定め、リスク管理規定を設ける。これに基づき、各会議体によってグループ横断的リスク、各部署、各業務プロセスに潜むリスクを抽出・評価し、優先順位をつけて体制の整備、対応策の立案をし、対応策を講じる。さらに、事業戦略立案部門は、事業戦略策定時に想定される事業リスクの抽出評価を行い対応策の検討を図る。

これらの内容は内部監査規定に基づき内部監査部門が監査にて確認する。さらに、半期に一度、取締役会、合同役員会または執行役員会でレビューし、リスク管理レベルの向上を図る。

④ 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

当社グループは、ISO9000 シリーズを利活用して、一つの方針のもと、ひとつの仕組みを構築し、業務の標準化を図る。

当社の意思決定の妥当性及び執行業務の管理監督・牽制機能を向上するため取締役のうち一名以上は社外取締役とする。

当社では、業務執行と監督の役割分担を明確にする目的から、執行役員制を採用する。執行役員会は毎月定例及び適宜開催し、予算実績管理、その他、業務執行に関する重要事項を意思決定し、業務執行の円滑化を図る。取締役会及び合同役員会は毎月定例及び適宜開催し、経営の重要事項その他、意思決定の場とする。

当社グループは経営方針の徹底のため、中期経営計画を立案、遂行し、これをもとに年度執行計画及び予算を立案し、各部署、子会社、使用人に至るまで方針を展開し、業務計画を策定、推進する仕組みを構築することにより、取締役の職務の効率化を図る。

⑤ 使用人の職務の執行が法令・定款に適合することを確保するための体制

当社グループは、使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するため、社是、企業理念、コンプライアンス基本方針、岡谷グループ行動基準、情報開示マニュアルなどを定め、その周知徹底と実践運用を行う体制を構築する。また、これを維持向上させるため、当社グループの使用人に対する教育、研修を行う計画を策定、実施する。

さらに、当社グループは、コンプライアンス違反行為の可能性を削減するため、グループ横断的内部通報制度を設ける。

使用人の職務の執行が法令、定款に適合することを確実にし、さらに、この体制を維持向上させるため、内部監査規定に準拠した内部監査、事業所内監査を実施する。

⑥ 当該株式会社並びにその親会社及び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

当社グループは、ISO9000 シリーズを利活用して、一つの方針のもと、ひとつの仕組みを構築し、業務の標準化を図る。その上で、当社グループにおける会社間の取引は、法令、会計原則、税法その他の社会規範に照らし適切なものとする。

当社グループでは、これを確実にするため、当社グループ全体で整合した年度計画、予算を策定するとともに毎月の取締役会または合同役員会で各社社長が業務執行状況、予算管理状況などを報告し、さらに、四半期ご

とに関係会社経営会議を開催し、業務の適正を確認する。

当社グループの業務の適正を確保し、さらに、これを維持向上させるため、内部監査規定に準拠した内部監査、事業所内監査を実施する。

グループ会社に連結財務報告に係る内部統制評価に必要な体制整備への協力を義務付ける。

⑦ 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

当社は、監査役の職務を補助する専任の使用人はいないが、監査役会が監査役の職務を補助すべき専任の使用人が必要と判断した場合、取締役会と監査役会で協議し、人員の配置を行うものとする。

⑧ 前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項

前号の使用人の取締役からの独立性を確保するため、当該使用人の任命、異動、評価など人事権に係わる事項の決定には常勤監査役の同意を得るものとする。

⑨ 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制

当社では、取締役、執行役員が報告を行う毎月の取締役会、合同役員会、執行役員会に監査役が出席するほか、業務執行上重要な討議及び報告を行う国内及び国際OKAYA会議、品質環境委員会などの会議には常勤監査役が出席する。また、稟議書や議事録及び業務執行に関する重要文書を閲覧し、必要に応じて取締役及び使用人から説明を聴取する。

監査役は、必要に応じて取締役会、執行役員会その他の会議の場及び代表取締役との定期的な意見交換の場で意見を述べるものとする。

取締役・執行役員及び使用人は、当社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実、その他法令もしくは定款に反する事実を発見したとき、または経営・業績に影響を及ぼす重要な事実について決定したときは、直ちに監査役に報告する。

⑩ その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査役は、監査が実効的に行われることを確実にするため代表取締役、その他取締役及び執行役員と定期的な意見交換会を実施するとともに、内部監査部門及び会計監査人と監査計画、監査内容について、情報交換を行うなど相互連携を図るものとする。

#### (5) 会社の支配に関する基本方針

当社は、現経営陣による会社財産の有効な活用、適切な企業集団の形成等の取り組みによって、企業価値・株式価値が向上しているものと確信しており、特段の買収防衛策は考えておりません。今後も、株主の皆様との関係を良好に保ちながら、企業価値・株式価値を向上すべく、皆様の負託に応じていく所存でございます。

# 連結貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額               | 科 目                | 金 額               |
|-----------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| <b>(資産の部)</b>   |                   | <b>(負債の部)</b>      |                   |
| <b>流動資産</b>     | <b>8,264,486</b>  | <b>流動負債</b>        | <b>2,532,410</b>  |
| 現金及び預金          | 2,370,087         | 支払手形及び買掛金          | 994,860           |
| 受取手形及び売掛金       | 3,967,009         | 短期借入金              | 593,861           |
| 商品及び製品          | 584,624           | 一年内返済予定の長期借入金      | 133,360           |
| 仕掛品             | 275,354           | 未払費用               | 351,581           |
| 原材料及び貯蔵品        | 636,980           | 未払法人税等             | 84,018            |
| 前払費用            | 47,577            | その他                | 374,729           |
| 繰延税金資産          | 109,754           | <b>固定負債</b>        | <b>1,164,638</b>  |
| その他             | 286,495           | 長期借入金              | 287,580           |
| 貸倒引当金           | △13,396           | 退職給付に係る負債          | 525,717           |
| <b>固定資産</b>     | <b>4,454,762</b>  | 役員退職引当金            | 24,303            |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>2,673,488</b>  | 環境対策引当金            | 12,728            |
| 建物及び構築物         | 588,042           | 再評価に係る繰延税金負債       | 254,585           |
| 機械及び装置          | 824,235           | 資産除去債務             | 8,305             |
| 車両及び運搬具         | 1,965             | その他                | 51,419            |
| 工具器具及び備品        | 101,376           | <b>負債合計</b>        | <b>3,697,049</b>  |
| 土地              | 1,101,002         | <b>(純資産の部)</b>     |                   |
| 建設仮勘定           | 56,865            | <b>株主資本</b>        | <b>8,203,600</b>  |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>150,371</b>    | 資本金                | 2,295,169         |
| ソフトウェア          | 38,362            | 資本剰余金              | 1,861,040         |
| リース資産           | 100,648           | 利益剰余金              | 4,168,420         |
| その他             | 11,360            | 自己株式               | △121,030          |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>1,630,902</b>  | <b>その他の包括利益累計額</b> | <b>816,274</b>    |
| 投資有価証券          | 1,466,747         | その他有価証券評価差額金       | 510,557           |
| 繰延税金資産          | 67,716            | 繰延ヘッジ損益            | 1,202             |
| その他             | 96,439            | 土地再評価差額金           | 464,737           |
|                 |                   | 為替換算調整勘定           | △153,245          |
|                 |                   | 退職給付に係る調整累計額       | △6,977            |
|                 |                   | <b>少数株主持分</b>      | <b>2,324</b>      |
| <b>資産合計</b>     | <b>12,719,249</b> | <b>純資産合計</b>       | <b>9,022,199</b>  |
|                 |                   | <b>負債・純資産合計</b>    | <b>12,719,249</b> |

# 連結損益計算書

（平成25年4月1日から  
平成26年3月31日まで）

(単位：千円)

| 科 目                         | 金       | 額          |
|-----------------------------|---------|------------|
| 売 上 高                       |         | 12,852,541 |
| 売 上 原 価                     |         | 9,760,074  |
| 売 上 総 利 益                   |         | 3,092,466  |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費         |         | 2,694,742  |
| 営 業 利 益                     |         | 397,724    |
| 営 業 外 収 益                   |         |            |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金           | 65,748  |            |
| 為 替 差 益                     | 42,320  |            |
| そ の 他                       | 9,211   | 117,280    |
| 営 業 外 費 用                   |         |            |
| 支 払 利 息                     | 11,693  |            |
| そ の 他                       | 7,299   | 18,993     |
| 経 常 利 益                     |         | 496,011    |
| 特 別 損 失                     |         |            |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損           | 2,131   | 2,131      |
| 税 金 等 調 整 前 当 期 純 利 益       |         | 493,879    |
| 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税     | 193,083 |            |
| 法 人 税 等 調 整 額               | 44,963  | 238,046    |
| 少 数 株 主 損 益 調 整 前 当 期 純 利 益 |         | 255,832    |
| 少 数 株 主 損 失 ( △ )           |         | △109,966   |
| 当 期 純 利 益                   |         | 365,799    |

## 連結株主資本等変動計算書

（平成25年4月1日から  
平成26年3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 |
| 当連結会計年度期首残高               | 2,295,169 | 1,861,040 | 3,981,442 | △120,865 | 8,016,787   |
| 連結会計年度中の変動額               |           |           |           |          |             |
| 剰余金の配当                    |           |           | △178,821  |          | △178,821    |
| 当期純利益                     |           |           | 365,799   |          | 365,799     |
| 自己株式の取得                   |           |           |           | △165     | △165        |
| 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             | －         | －         | 186,977   | △165     | 186,812     |
| 当連結会計年度末残高                | 2,295,169 | 1,861,040 | 4,168,420 | △121,030 | 8,203,600   |

|                           | そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額 |       |         |          |              |             | 少数株主分    | 純資産合計     |
|---------------------------|-----------------------|-------|---------|----------|--------------|-------------|----------|-----------|
|                           | その他有価証券評価差額金          | 繰上延損益 | 土再地価差額金 | 為替換算調整勘定 | 退職給付に係る調整累計額 | その他の包括利益累計額 |          |           |
| 当連結会計年度期首残高               | 355,670               | －     | 464,737 | △420,922 | －            | 399,485     | 112,290  | 8,528,563 |
| 連結会計年度中の変動額               |                       |       |         |          |              |             |          |           |
| 剰余金の配当                    |                       |       |         |          |              | －           | －        | △178,821  |
| 当期純利益                     |                       |       |         |          |              | －           | －        | 365,799   |
| 自己株式の取得                   |                       |       |         |          |              | －           | －        | △165      |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額) | 154,886               | 1,202 | －       | 267,676  | △6,977       | 416,789     | △109,966 | 306,823   |
| 連結会計年度中の変動額合計             | 154,886               | 1,202 | －       | 267,676  | △6,977       | 416,789     | △109,966 | 493,635   |
| 当連結会計年度末残高                | 510,557               | 1,202 | 464,737 | △153,245 | △6,977       | 816,274     | 2,324    | 9,022,199 |

## 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項

### I. 連結の範囲等に関する事項

#### 1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数……10社

(すべての子会社を連結の範囲に含めております。)

(2) 連結子会社の名称…

東北オカヤ株式会社、OSD株式会社、岡谷香港有限公司、

東莞岡谷電子有限公司、OKAYA LANKA (PVT) LTD.、

岡谷香港貿易有限公司、OKAYA ELECTRIC (THAILAND) CO., LTD. (\*)、

OKAYA ELECTRIC (SINGAPORE) PTE LTD、OKAYA ELECTRIC AMERICA, INC.、

TOCキャパシタ株式会社

(\*の会社については、当連結会計年度において新たに設立したことにより、連結子会社に含めております。

#### 2. 持分法の適用に関する事項

非連結子会社及び関連会社が存在しないため該当事項はありません。

#### 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、東莞岡谷電子有限公司の決算日は12月31日であります。

連結計算書類の作成に当たっては連結決算日現在で実施した仮決算に基づく計算書類を使用しております。なお、その他の連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

### II. 会計処理基準に関する事項

#### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの …………… 連結決算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しております。)

時価のないもの …………… 移動平均法に基づく原価法によっております。

## 2. デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法によっております。

## 3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び製品、仕掛品、  
原材料及び貯蔵品 …………… 主として先入先出法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価の切下げの方法）によっております。

## 4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産 …………… 主として定率法によっております。  
(リース資産を除く) …………… ただし、当社及び国内連結子会社では、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。

(2) 無形固定資産 …………… 定額法によっております。  
(リース資産を除く)

### (3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 …………… 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 …………… リース取引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。

## 5. 引当金の計上方法

- (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勘案し、回収不能見込額を計上しております。
- (2) 役員退職引当金 … 役員の退職金の支給に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額の全額を計上しております。当社は、平成15年3月期で役員退職金制度を廃止しております。なお、役員退職引当金の既引当残高は各役員の退職時に当該役員に対する引当額を取崩し支給することとしております。
- (3) 環境対策引当金 … 「ポリ塩化ビフェニル廃棄物の適正な処理の推進に関する特別措置法」によって処理することが義務づけられているPCB廃棄物の処理に備えるため、その処理費用見込額を計上しております。

## 6. その他連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項

### (1) 退職給付に係る負債の計上基準

退職給付に係る負債は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定率法により按分した額を、発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。未認識数理計算上の差異については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

### (2) ヘッジ会計の方法

#### ① ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

なお、金利スワップ取引については特例処理の要件を満たしている場合には特例処理によっております。

#### ② ヘッジ手段とヘッジ対象

a. ヘッジ手段 …………… 金利スワップ取引

ヘッジ対象 …………… 長期借入金利息

b. ヘッジ手段 …………… 商品先物取引

ヘッジ対象 …………… 原材料の購入価格

#### ③ ヘッジ方針

当社グループの規定である「デリバティブ取引管理規定」に基づき、金利変動リスク、材料価格変動リスク低減のため、ヘッジを行っております。

#### ④ ヘッジの有効性の評価の方法

ヘッジ取引前に、有効性を検討した上で取締役会にて承認を受け、手続き及び管理は当社経営本部が行っております。ヘッジ取引以降においては、ヘッジ手段の損益とヘッジ対象の損益が高い程度で相殺される状態及びヘッジ対象のキャッシュ・フローが固定されその変動が回避される状態が、引き続き認められることを定期的に検証することとしております。ただし、特例処理の要件を満たしている金利スワップ取引については、有効性の評価を省略しております。

- (3) 消費税等の会計処理方法  
税抜き方式によっております。

### Ⅲ. 会計方針の変更

#### 退職給付に関する会計基準の変更

「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。）及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。）を、当連結会計年度末より適用し（ただし、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めを除く。）、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を退職給付に係る負債として計上する方法に変更し、未認識数理計算上の差異を退職給付に係る負債に計上しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度末において、当該変更に伴う影響額をその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に加減しております。

この結果、当連結会計年度末において、退職給付に係る負債が525,717千円計上されております。また、繰延税金資産が3,768千円増加し、その他の包括利益累計額が6,977千円減少しております。

### Ⅳ. 連結貸借対照表に関する注記

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. 有形固定資産の減価償却累計額 7,888,495千円

3. 担保提供資産並びに担保付債務

#### 担保提供資産

|          |           |
|----------|-----------|
| 建物及び構築物  | 86,397千円  |
| 機械及び装置   | 0千円       |
| 工具器具及び備品 | 0千円       |
| 土地       | 859,235千円 |

#### 担保付債務

|               |           |
|---------------|-----------|
| 短期借入金         | 235,801千円 |
| 一年内返済予定の長期借入金 | 33,360千円  |
| 長期借入金         | 220,880千円 |

#### 4. 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、平成11年3月31日改正）に基づき事業用土地の再評価を行っております。再評価の方法は、「土地の再評価に関する法律施行令」（平成10年政令第119号）第2条第4号に定める地価税法の路線価に基づいて算定しております。また、再評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、再評価差額からこれを控除した金額を「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。

再評価を行った年月日

平成12年3月31日

再評価を行った土地の連結会計年度末における

時価と再評価後の帳簿価額との差額

△557,707千円

#### V. 連結損益計算書に関する注記

記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## VI. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

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. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|-------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 普通株式  | 22,921,562          | —                   | —                   | 22,921,562         |

3. 自己株式の数に関する事項

| 株式の種類   | 当連結会計年度期首<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 普通株式(注) | 568,764             | 453                 | —                   | 569,217            |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加 453株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

4. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額等

① 平成25年6月25日開催の第90回定時株主総会において、次のとおり決議しております。

|          |            |
|----------|------------|
| 配当金の総額   | 89,411千円   |
| 1株当たり配当額 | 4円00銭      |
| 基準日      | 平成25年3月31日 |
| 効力発生日    | 平成25年6月26日 |

② 平成25年11月13日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

|          |            |
|----------|------------|
| 配当金の総額   | 89,410千円   |
| 1株当たり配当額 | 4円00銭      |
| 基準日      | 平成25年9月30日 |
| 効力発生日    | 平成25年12月6日 |

- (2) 基準日が当連結会計年度末日に属する配当のうち、配当の効力発生が翌連結会計年度となるもの

平成26年6月26日開催の第91回定時株主総会において、次の議案が提出されます。

|          |            |
|----------|------------|
| 配当の原資    | 利益剰余金      |
| 配当金の総額   | 111,761千円  |
| 1株当たり配当額 | 5円00銭      |
| 基準日      | 平成26年3月31日 |
| 効力発生日    | 平成26年6月27日 |

## Ⅶ. 金融商品に関する注記

### 1. 金融商品の状況に関する事項

#### (1) 金融商品に対する取組方針

当社グループ（当社及び連結子会社）は、資金運用についてはそのコストと格付けのランクを勘案した最適な負債比率に収めることを原則としており、当面は間接金融を主体に調達しております。

当社においては、金融機関との間で変動的な運転資金については当座貸越枠、半固定的な運転資金については短期融資枠を設定し、設備投資などの固定的な資金については長期借入金で対応しております。また、リスク対応として長期コミットメントラインを設定しております。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されています。当該リスクに関しては、当社グループの規定に従い、リスク管理を図っております。

また、投資有価証券は株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っています。

営業債務である支払手形及び買掛金は、1年以内の支払期日であります。

借入金の用途は運転資金（主として短期）及び設備投資資金（長期）であり、資金運用の効率化と金融リスクの低減及び支払利息の削減を図るため、グループファイナンス化を進めております。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成26年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

|                       | 連結貸借対照表計上額<br>(*1) | 時価<br>(*1) | 差額     |
|-----------------------|--------------------|------------|--------|
| (1) 現金及び預金            | 2,370,087          | 2,370,087  | —      |
| (2) 受取手形及び売掛金         | 3,967,009          | 3,967,009  | —      |
| (3) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 1,363,160          | 1,363,160  | —      |
| (4) 支払手形及び買掛金         | (994,860)          | (994,860)  | —      |
| (5) 短期借入金             | (593,861)          | (593,861)  | —      |
| (6) 一年内返済予定の長期借入金     | (133,360)          | (133,797)  | 437    |
| (7) 長期借入金             | (287,580)          | (283,441)  | △4,138 |
| (8) デリバティブ取引 (*2)     | 1,202              | 1,202      | —      |

(\*1) 負債に計上されているものについては、( ) で示しております。

(\*2) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

(1) 現金及び預金、並びに(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

時価について、株式は取引所の価格によっております。

(4) 支払手形及び買掛金、並びに(5) 短期借入金

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。

(6) 一年内返済予定の長期借入金、並びに(7)長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。変動金利による長期借入金は金利スワップの特例処理の対象とされており（下記(8)参照）、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を、同様の借入を行った場合に適用される合理的に見積られる利率で割り引いて算定する方法によっております。

(8) デリバティブ取引

- ① 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております（上記(6)及び(7)参照）。
- ② 商品先物取引については、時価により評価しております。

(注2) 非上場株式（連結貸借対照表計上額 103,586千円）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などができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3)投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

## VIII. 1株当たり情報に関する注記

|            |         |
|------------|---------|
| 1株当たり純資産額  | 403円53銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 16円36銭  |

## IX. その他の注記

法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成26年法律第10号）が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する連結会計年度から復興特別法人税が課されないことになりました。これに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債は、一時差異等の解消が見込まれる連結会計年度に対応した改正後の税率を基礎とした法定実効税率により計算しております。

この変更による損益への影響は軽微であります。

# 貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目      | 金 額        | 科 目           | 金 額        |
|----------|------------|---------------|------------|
| (資産の部)   |            | (負債の部)        |            |
| 流動資産     | 6,486,315  | 流動負債          | 3,029,735  |
| 現金及び預金   | 1,033,757  | 支払手形          | 348,641    |
| 受取手形     | 869,546    | 買掛金           | 1,359,128  |
| 売掛金      | 3,082,744  | 短期借入金         | 826,861    |
| 商品及び製品   | 183,701    | 一年内返済予定の長期借入金 | 133,360    |
| 仕掛品      | 55,756     | 未払金           | 169,135    |
| 原材料及び貯蔵品 | 15,012     | 未払費用          | 154,887    |
| 未収入金     | 42,679     | 未払法人税等        | 16,477     |
| 短期貸付金    | 1,047,772  | その他           | 21,243     |
| 繰延税金資産   | 49,186     | 固定負債          | 1,116,026  |
| その他      | 110,458    | 長期借入金         | 287,580    |
| 貸倒引当金    | △4,300     | 退職給付引当金       | 514,972    |
| 固定資産     | 4,918,747  | 役員退職引当金       | 24,303     |
| 有形固定資産   | 1,432,680  | 繰延税金負債        | 14,352     |
| 建物       | 314,102    | 環境対策引当金       | 12,728     |
| 構築物      | 7,245      | 再評価に係る繰延税金負債  | 254,585    |
| 機械及び装置   | 98,622     | 資産除去債務        | 7,505      |
| 工具器具及び備品 | 24,701     | 負債合計          | 4,145,761  |
| 土地       | 961,657    | (純資産の部)       |            |
| 建設仮勘定    | 26,349     | 株主資本          | 6,386,594  |
| 無形固定資産   | 135,741    | 資本金           | 2,295,169  |
| ソフトウェア   | 24,928     | 資本剰余金         | 1,861,040  |
| リース資産    | 100,648    | 資本準備金         | 1,157,189  |
| その他      | 10,164     | その他資本剰余金      | 703,850    |
| 投資その他の資産 | 3,350,325  | 利益剰余金         | 2,351,414  |
| 投資有価証券   | 1,189,866  | 利益準備金         | 189,962    |
| 関係会社株式   | 2,081,681  | その他利益剰余金      | 2,161,452  |
| その他      | 78,777     | 別途積立金         | 1,700,000  |
| 資産合計     | 11,405,062 | 繰越利益剰余金       | 461,452    |
|          |            | 自己株式          | △121,030   |
|          |            | 評価・換算差額等      | 872,705    |
|          |            | その他有価証券評価差額金  | 407,968    |
|          |            | 土地再評価差額金      | 464,737    |
|          |            | 純資産合計         | 7,259,300  |
|          |            | 負債・純資産合計      | 11,405,062 |

# 損 益 計 算 書

（平成25年4月1日から  
平成26年3月31日まで）

（単位：千円）

| 科 目                     | 金       | 額          |
|-------------------------|---------|------------|
| 売 上 高                   |         | 10,966,489 |
| 売 上 原 価                 |         | 9,338,038  |
| 売 上 総 利 益               |         | 1,628,451  |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費     |         | 1,540,083  |
| 営 業 利 益                 |         | 88,368     |
| 営 業 外 収 益               |         |            |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金       | 340,431 |            |
| 設 備 賃 貸 料               | 26,193  |            |
| 為 替 差 益                 | 73,144  |            |
| そ の 他                   | 14,070  | 453,840    |
| 営 業 外 費 用               |         |            |
| 支 払 利 息                 | 14,387  |            |
| 設 備 賃 貸 料 原 価           | 25,024  |            |
| そ の 他                   | 5,083   | 44,496     |
| 経 常 利 益                 |         | 497,712    |
| 特 別 損 失                 |         |            |
| 関 係 会 社 株 式 評 価 損       | 198,000 |            |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損       | 2,131   | 200,131    |
| 税 引 前 当 期 純 利 益         |         | 297,580    |
| 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 | 29,000  |            |
| 法 人 税 等 調 整 額           | 21,660  | 50,660     |
| 当 期 純 利 益               |         | 246,919    |

## 株主資本等変動計算書

（平成25年4月1日から  
平成26年3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     |
|                                 |           | 資本準備金     | その 他<br>資本剰余金 | 資本剰余金<br>合 計 | 利益準備金     | その他利益剰余金<br>別途積立金 | 繰越利益<br>剰 余 金 | 利益剰余金<br>合 計 |          |           |
| 当事業年度期首残高                       | 2,295,169 | 1,157,189 | 703,850       | 1,861,040    | 189,962   | 1,700,000         | 393,354       | 2,283,316    | △120,865 | 6,318,661 |
| 事業年度中の変動額                       |           |           |               |              |           |                   |               |              |          |           |
| 剰余金の配当                          |           |           |               | -            |           |                   | △178,821      | △178,821     |          | △178,821  |
| 当期純利益                           |           |           |               | -            |           |                   | 246,919       | 246,919      |          | 246,919   |
| 自己株式の取得                         |           |           |               | -            |           |                   |               | -            | △165     | △165      |
| 株主資本以外の<br>項目の事業年度中<br>の変動額（純額） |           |           |               | -            |           |                   |               | -            |          | -         |
| 事業年度中の変動額合計                     | -         | -         | -             | -            | -         | -                 | 68,098        | 68,098       | △165     | 67,932    |
| 当事業年度末残高                        | 2,295,169 | 1,157,189 | 703,850       | 1,861,040    | 189,962   | 1,700,000         | 461,452       | 2,351,414    | △121,030 | 6,386,594 |

|                                 | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 |                 |            | 純 資 産 合 計 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------|
|                                 | その他有価証券評価差額金    | 土 地 再 評 価 差 額 金 | 評価・換算差額等合計 |           |
| 当事業年度期首残高                       | 267,233         | 464,737         | 731,970    | 7,050,632 |
| 事業年度中の変動額                       |                 |                 |            |           |
| 剰余金の配当                          |                 |                 | -          | △178,821  |
| 当期純利益                           |                 |                 | -          | 246,919   |
| 自己株式の取得                         |                 |                 | -          | △165      |
| 株主資本以外の<br>項目の事業年度中<br>の変動額（純額） | 140,735         | -               | 140,735    | 140,735   |
| 事業年度中の変動額合計                     | 140,735         | -               | 140,735    | 208,667   |
| 当事業年度末残高                        | 407,968         | 464,737         | 872,705    | 7,259,300 |

## I. 重要な会計方針に係る事項

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式 …………… 移動平均法に基づく原価法によっております。

#### (2) その他有価証券

時価のあるもの …………… 決算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しております。)

時価のないもの …………… 移動平均法に基づく原価法によっております。

### 2. デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法によっております。

### 3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び製品、仕掛品、  
原材料及び貯蔵品 …………… 先入先出法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価の切下げの方法）によっております。

### 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。

(リース資産を除く)

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。

(2) 無形固定資産 …………… 定額法によっております。

(リース資産を除く)

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 …………… 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 …………… リース取引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。

5. 引当金の計上方法

(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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 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の見込額に基づき計上しております。数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定率法により按分した額を、発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

(3) 役員退職引当金 …… 平成15年3月期で役員退職金制度を廃止しております。なお、役員退職引当金の既引当残高は各役員の退職時に当該役員に対する引当額を取崩し支給することとしております。

(4) 環境対策引当金 …… 「ポリ塩化ビフェニル廃棄物の適正な処理の推進に関する特別措置法」によって処理することが義務づけられているPCB廃棄物の処理に備えるため、その処理費用見込額を計上しております。

## 6. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

### (1) ヘッジ会計の方法

#### ① ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

なお、金利スワップ取引については特例処理の要件を満たしている場合には特例処理によっております。

#### ② ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 …………… 金利スワップ取引

ヘッジ対象 …………… 長期借入金利息

#### ③ ヘッジ方針

当社の規定である「デリバティブ取引管理規定」に基づき、金利変動リスク低減のため、ヘッジを行っております。

#### ④ ヘッジの有効性の評価の方法

ヘッジ取引前に、有効性を検討した上で取締役会にて承認を受け、手続き及び管理は当社経営本部が行っております。ヘッジ取引以降においては、ヘッジ手段の損益とヘッジ対象の損益が高い程度で相殺される状態及びヘッジ対象のキャッシュ・フローが固定されその変動が回避される状態が、引き続き認められることを定期的に検証することとしております。ただし、特例処理の要件を満たしている金利スワップ取引については、有効性の評価を省略しております。

### (2) 消費税等の会計処理方法

税抜き方式によっております。

## Ⅱ. 貸借対照表に関する注記

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. 有形固定資産の減価償却累計額 3,542,153千円
3. 関係会社に対する短期金銭債権 2,278,308千円
4. 関係会社に対する短期金銭債務 1,956,483千円
5. 担保提供資産並びに担保付債務  
担保提供資産  
建物 86,397千円  
機械及び装置 0千円  
工具器具及び備品 0千円  
土地 859,235千円  
担保付債務  
短期借入金 235,801千円  
一年内返済予定の長期借入金 33,360千円  
長期借入金 220,880千円

### 6. 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、平成11年3月31日改正）に基づき事業用土地の再評価を行っております。再評価の方法は、「土地の再評価に関する法律施行令」（平成10年政令第119号）第2条第4号に定める地価税法の路線価に基づいて算定しております。また、再評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、再評価差額からこれを控除した金額を「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。

再評価を行った年月日

平成12年3月31日

再評価を行った土地の期末における時価と

再評価後の帳簿価額との差額

△557,707千円

### Ⅲ. 損益計算書に関する注記

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. 関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高

5,020,204千円

仕入高

8,176,165千円

営業取引以外の取引による取引高

360,747千円

### Ⅳ. 株主資本等変動計算書に関する注記

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. 自己株式の種類及び株式数に関する事項

| 株式の種類   | 当事業年度期首<br>株式数(株) | 当事業年度増加<br>株式数(株) | 当事業年度減少<br>株式数(株) | 当事業年度末<br>株式数(株) |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 普通株式(注) | 568,764           | 453               | -                 | 569,217          |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加 453株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

### Ⅴ. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金、たな卸資産評価損等であり、繰延税金負債の主な原因は、その他有価証券評価差額金、土地再評価差額金であります。

## VI. 関連当事者との取引に関する注記

### 1. 法人主要株主

法人主要株主との間における重要な取引がないため、記載を省略しております。

### 2. 子会社

(単位：千円)

| 名 称                                          | 議決権等の<br>所有割合 | 関 係 内 容      |                 | 取 引 内 容         | 取引金額      | 科 目          | 期末残高               |
|----------------------------------------------|---------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------|--------------|--------------------|
|                                              |               | 役 員 の<br>兼 任 | 事業上の関係          |                 |           |              |                    |
| 東北オカヤ㈱                                       | 100%          | 1名           | 電子部品及び<br>機器の製造 | 製品の購入<br>(注2)   | 1,728,240 | 支払手形金<br>買掛金 | 216,007<br>246,650 |
|                                              |               |              |                 | 資金の貸付<br>(注3)   | 1,151,950 | 短期貸付金        | 57,000             |
| O S D ㈱                                      | 100%          | —            | 電子部品及び<br>機器の製造 | 製品の購入<br>(注2)   | 605,930   | 支払手形金<br>買掛金 | 56,706<br>91,740   |
|                                              |               |              |                 | 資金の借入<br>(注3)   | 1,589,000 | 短期借入金        | 51,000             |
| 岡 谷 香 港<br>有 限 公 司                           | 100%          | —            | 電子部品及び<br>機器の製造 | 製品の購入<br>(注2)   | 4,984,788 | 買掛金          | 832,846            |
|                                              |               |              |                 | 資金の貸付<br>(注3)   | 1,303,421 | 短期貸付金        | 61,752             |
| OKAYAT LANKA<br>(PVT) LTD.                   | 100%          | —            | 電子部品及び<br>機器の製造 | 製品の購入<br>(注2)   | 668,447   | 買掛金          | 155,788            |
|                                              |               |              |                 | 資金の貸付<br>(注3)   | 9,189,557 | 短期貸付金        | 817,184            |
| 岡 谷 香 港 貿 易<br>有 限 公 司                       | 100%          | —            | 電子部品及び<br>機器の販売 | 当社製品の販売<br>(注1) | 3,166,291 | 売掛金          | 779,451            |
|                                              |               |              |                 | 当社製品の販売<br>(注1) | 1,275,059 | 売掛金          | 278,734            |
| OKAYA ELECTRIC<br>(SINGAPORE)<br>P T E L T D | 100%          | —            | 電子部品及び<br>機器の販売 | 資金の借入<br>(注3)   | 6,848,158 | 短期借入金        | 282,000            |
|                                              |               |              |                 | 受取配当金           | 305,700   | —            | —                  |
|                                              |               |              |                 | —               | —         | —            | —                  |
| OKAYA ELECTRIC<br>AMERICA, INC.              | 100%          | —            | 電子部品及び<br>機器の販売 | 資金の貸付<br>(注3)   | 465,447   | 短期貸付金        | —                  |
| T O C<br>キャパシタ㈱                              | 50%           | 2名           | 電子部品の<br>製造     | 資金の貸付<br>(注3)   | 150,000   | 短期貸付金        | 100,000            |

(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) 取引条件及び取引条件の決定方法等

(注1) 上記各社への当社製品の販売については、市場価格を参考に決定しております。

(注2) 上記各社からの製品の購入については、当社製品の市場価格から算定した価格及び各社から提示された総原価を検討の上、決定しております。

(注3) 子会社に対する資金の貸付及び借入については、市場金利を勘案して決定しております。  
なお、資金の貸付による担保の受入及び資金の借入による担保の提供はしていません。

(注4) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

3. 役員及び個人主要株主等

該当事項はありません。

**VII. 1株当たり情報に関する注記**

|            |         |
|------------|---------|
| 1株当たり純資産額  | 324円77銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 11円05銭  |

**VIII. その他の注記**

法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないことになりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債は、一時差異等の解消が見込まれる事業年度に対応した改正後の税率を基礎とした法定実効税率により計算しております。

この変更による損益への影響は軽微であります。

## 連結計算書類に係る会計監査報告

### 独立監査人の監査報告書

平成26年 5月12日

岡谷電機産業株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 齊 藤 文 男 ㊞

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 岩 瀬 弘 典 ㊞

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、岡谷電機産業株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項及びその他の注記について監査を行った。

#### 連結計算書類に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結計算書類を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結計算書類に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結計算書類の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 監査意見

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、岡谷電機産業株式会社及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

## 計算書類に係る会計監査報告

### 独立監査人の監査報告書

平成26年 5月12日

岡谷電機産業株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 齊藤文男 ㊞

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 岩瀬弘典 ㊞

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、岡谷電機産業株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第91期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記並びにその附属明細書について監査を行った。

#### 計算書類等に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して計算書類及びその附属明細書を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類及びその附属明細書を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類及びその附属明細書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に計算書類及びその附属明細書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類及びその附属明細書の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による計算書類及びその附属明細書の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、計算書類及びその附属明細書の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類及びその附属明細書の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 監査意見

当監査法人は、上記の計算書類及びその附属明細書が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、当該計算書類及びその附属明細書に係る期間の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

## 監査役会の監査報告

### 監 査 報 告 書

当監査役会は、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第91期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

#### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

監査役会は、監査計画（監査方針、監査実施計画、職務の分担等）を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役、執行役員等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。

各監査役は、監査役会が定めた監査役監査基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、執行役員、経営監査室、内部統制部門、その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役、執行役員及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、稟議書等の重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、「内部統制システムに係る監査の実施基準」に基づき取締役、執行役員及び使用人等からその構築及び運用の状況について適宜報告を受け、必要に応じて説明を求め、検証し意見を表明いたしました。子会社については、適宜往査を実施するとともに、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書）について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査の結果

- 一、事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二、取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- 三、内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。今後とも、継続して改善が図られることが重要であると考えております。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人 有限責任あずさ監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

### (3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人 有限責任あずさ監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

平成26年5月14日

岡谷電機産業株式会社 監査役会

常勤監査役 吉村 太一 ㊟  
(社外監査役)

監査役 鈴木 英夫 ㊟

監査役 山崎 誠 ㊟  
(社外監査役)

以 上

## 株主総会参考書類

### 第1号議案 剰余金の処分の件

剰余金処分につきましては、以下のとおりといたしたいと存じます。

#### 期末配当に関する事項

第91期の期末配当につきましては、当期の業績並びに今後の事業展開を勘案し、下記のとおりといたしたいと存じます。

#### ① 配当財産の種類

金銭といたします。

#### ② 配当財産の割当てに関する事項及びその総額

当社普通株式1株につき金5円

総額 111,761,725円

なお、当期は1株につき4円の間配当を既にお支払いしておりますので、これを合わせた年間配当金は1株につき9円となります。

#### ③ 剰余金の配当が効力を生じる日

平成26年6月27日といたしたいと存じます。

## 第2号議案 取締役5名選任の件

取締役全員（6名）は、本総会の終結の時をもって任期満了となりますので、取締役5名の選任をお願いいたしたいと存じます。

取締役候補者は、次のとおりであります。

| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)                         | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                           |                                                                                                                                                   | 所有する当社の株式の数 |
|-------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 1     | やまぎし ひさよし<br>山 岸 久 芳<br>(昭和26年1月28日) | 昭和44年3月<br>平成15年4月<br><br>平成15年6月<br><br>平成16年6月<br><br>平成17年6月<br>平成20年4月<br><br>平成25年4月    | 当社入社<br>生産副本部長兼生産管理統括部長<br>東北ロダン株式会社(現東北オカヤ株式会社) 社長<br>取締役生産副本部長兼生産統括部長<br>取締役生産本部長<br>代表取締役社長最高執行責任者<br>代表取締役社長最高経営責任者兼最高執行責任者兼経営本部長 (現)         | 34,400株     |
| 2     | やまだ なおと<br>山 田 尚 人<br>(昭和32年4月26日)   | 昭和55年4月<br>平成16年5月<br><br>平成19年4月<br>平成20年4月<br>平成22年4月<br><br>平成23年4月<br>平成24年6月<br>平成25年4月 | 当社入社<br>オカヤエレクトリックシンガポール社長<br>営業本部国内営業統括部長<br>執行役員国内営業統括部長<br>執行役員営業本部長兼事業営業統括部長<br>執行役員営業本部長<br>取締役執行役員営業本部長<br>取締役執行役員経営本部営業全般統括兼国内事業カンパニー長 (現) | 9,900株      |

| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)                   | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                         |                                                                                                                                              | 所有する当社の株式の数 |
|-------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| ※3    | きよたむねあき<br>清田宗明<br>(昭和32年4月3日) | 昭和56年4月<br>平成16年6月<br>平成19年4月<br>平成21年4月<br>平成22年6月<br>平成24年6月<br>平成25年4月  | 株式会社富士銀行(現株式会社みずほ銀行)入行<br>株式会社みずほコーポレート銀行国際為替部長<br>同行バンコック支店長<br>みずほ証券株式会社執行役員兼スイスみずほ銀行社長<br>当社常勤監査役<br>常務執行役員経営企画本部長<br>常務執行役員国際事業カンパニー長(現) | 5,200株      |
| 4     | よしのたかし<br>吉野卓<br>(昭和25年4月22日)  | 昭和49年4月<br>平成18年4月<br>平成19年11月<br>平成20年4月<br>平成21年4月<br>平成22年6月<br>平成25年4月 | 沖電気工業株式会社入社<br>同社経理部長<br>当社顧問<br>執行役員経理部長<br>執行役員管理副本部長<br>取締役執行役員管理副本部長<br>取締役執行役員経営本部経理全般統括(現)                                             | 14,700株     |
| ※5    | おぐちとおる<br>小口徹<br>(昭和25年10月2日)  | 昭和46年4月<br>平成18年4月<br>平成18年6月<br>平成19年10月<br>平成20年6月<br>平成22年6月            | 株式会社諏訪精工舎(現セイコーエプソン株式会社)入社<br>セイコーエプソン株式会社情報機器事業本部長<br>同社業務執行役員<br>同社業務執行役員常務<br>同社常務取締役<br>同社常勤監査役(現)                                       | 0株          |

- (注) 1. ※印は、新任の取締役候補者であります。  
2. 各候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。  
3. 小口徹氏は、社外取締役候補者であります。また、同氏は東京証券取引所の定める独立役員要件を満たしており、本議案が承認可決され、同氏が社外取締役に選任された場合は、同取引所に独立役員として届け出る予定であります。

4. 小口徹氏は、セイコーエプソン株式会社において培ってこられた幅広い経験と見識を有しておられ、社外取締役としての職務を適切に遂行していただけるものと判断しております。
5. 当社と社外取締役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結できる旨を定款で定めております。小口徹氏が選任された場合は、当社定款規定により会社法第425条第1項に定める最低責任限度額を損害賠償責任の限度額とする責任限定契約を締結する予定であります。

### 第3号議案 補欠監査役1名選任の件

法令に定める監査役の員数を欠くこととなる場合に備え、補欠監査役1名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案に関しましては、監査役会の同意を得ております。

補欠監査役候補者は、次のとおりであります。

| 氏名<br>(生年月日)                      | 略歴、地位及び重要な兼職の状況                                                                                       | 所有する<br>当社の株式<br>の数 |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| はやし たかみつ<br>林 孝 光<br>(昭和31年2月26日) | 昭和54年4月 帝国ピストンリング株式会社(現TPR株式会社)入社<br>平成18年3月 同社経営企画室主幹<br>平成21年6月 同社経営企画室長<br>平成23年6月 同社執行役員経営企画室長(現) | 0株                  |

- (注) 1. 候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
2. 林孝光氏は、補欠の社外監査役候補者であります。
3. 当社は、林孝光氏のTPR株式会社における経営企画室長としての実績を高く評価、当社とは利害関係のない見地から適切な指導及び社外監査役としての職務を適切に遂行いただけるものと判断し、補欠社外監査役として選任をお願いするものであります。
4. 当社と社外監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結できる旨を定款で定めております。補欠の社外監査役候補者が監査役に就任された場合は、当社定款規定により会社法第425条第1項に定める最低責任限度額を損害賠償責任の限度額とする責任限定契約を締結する予定であります。

#### 第4号議案 退任取締役に対し退職慰労金贈呈の件

本総会の終結の時をもって取締役を退任されます丸山律夫氏に対し、在任中の功労に報いるため、当社所定の基準に従い相当額の範囲内で退職慰労金を贈呈することとし、その具体的金額、贈呈の時期、方法等につきましては取締役会にご一任願いたいと存じます。

なお、当社は、経営改革の一環として、平成15年3月期をもって取締役及び監査役の退職慰労金制度を廃止しており、本議案に基づき贈呈する退職慰労金は、丸山律夫氏の取締役就任時から平成14年6月までの在任期間に対応する退職慰労金であります。

退任取締役の略歴は、次のとおりであります。

| 氏名               | 略歴                                     |
|------------------|----------------------------------------|
| まるやま りつお<br>丸山律夫 | 平成2年6月 取締役生産副本部長 兼長野製作所長               |
|                  | 平成12年6月 常務取締役ノイズ・サージ事業本部長<br>兼総合品質保証部長 |
|                  | 平成14年4月 代表取締役社長 兼生産本部長                 |
|                  | 平成15年4月 代表取締役社長                        |
|                  | 平成20年4月 代表取締役会長 兼最高経営責任者               |
|                  | 平成25年4月 取締役相談役（現）                      |

以上

## 第91回 定時株主総会会場ご案内

会 場 東京都千代田区九段北四丁目 2 番25号  
アルカディア市ヶ谷（私学会館）3階 富士の間 東  
電話 03（3261）9921

（交通）

J R 中央線（各駅停車）市ヶ谷駅より徒歩 2 分  
東京メトロ有楽町線・南北線 市ヶ谷駅（A 1－1 出口）より徒歩 2 分  
都営地下鉄新宿線 市ヶ谷駅（A 1－1 出口）より徒歩 2 分

（会場付近略図）



J R 市ヶ谷駅改札口付近及び地下鉄 A 1－1 出口付近の路上に当社係員がプラカードを持って立っておりますので、お気軽に道順をお尋ねください。