

第77回定時株主総会招集ご通知に際しての 法令および定款に基づくインターネット開示事項

第77期（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）

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」

計算書類の

「株主資本等変動計算書」および「個別注記表」

株式会社SCREENホールディングス

第77回定時株主総会招集ご通知に添付すべき書類のうち、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」、計算書類の「株主資本等変動計算書」および「個別注記表」につきましては、法令および当社定款第16条の定めにもとづき、インターネット上の当社ウェブサイト（<http://www.screen.co.jp/>）に掲載することにより株主の皆様提供しております。なお、「連結株主資本等変動計算書」および「連結注記表」、計算書類の「株主資本等変動計算書」および「個別注記表」は、会計監査人および監査役会が監査報告書を作成するに際して、連結計算書類および計算書類の一部として合せて監査を受けております。

連結株主資本等変動計算書

(平成29年4月1日から
平成30年3月31日まで)

(単位：百万円未満切捨)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	54,044	4,600	92,936	△15,299	136,282
当期変動額					
剰余金の配当			△4,085		△4,085
親会社株主に帰属する 当期純利益			28,507		28,507
自己株式の取得				△2,785	△2,785
連結子会社の自己株式の 取得による持分の増減		△53			△53
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					-
当期変動額合計	-	△53	24,421	△2,785	21,582
当期末残高	54,044	4,546	117,358	△18,085	157,864

	その他の包括利益累計額				非支配分 株主持分	純資産 合計
	その他有価証券 評価差額金	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 累計額計		
当期首残高	12,847	△4,911	△1,413	6,522	111	142,915
当期変動額						
剰余金の配当				-		△4,085
親会社株主に帰属する 当期純利益				-		28,507
自己株式の取得				-		△2,785
連結子会社の自己株式の 取得による持分の増減				-		△53
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	5,580	196	675	6,452	△70	6,381
当期変動額合計	5,580	196	675	6,452	△70	27,964
当期末残高	18,427	△4,714	△738	12,974	40	170,880

連結注記表

1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

(1) 連結の範囲に関する事項

子会社は、SCREEN GP (Thailand) Co., Ltd. その他1社を除き、すべて連結しております。

従来、子会社53社を連結の範囲に含めておりましたが、当連結会計年度において、新たに設立したSCREEN Holdings Singapore PTE. Ltd.、SCREEN SPE Korea Co., Ltd.、株式会社SCREENラミナテックおよび株式取得により子会社としたTRIVIS Co., Ltd. を連結の範囲に含めております。

以上の結果、連結子会社は、株式会社SCREENセミコンダクターソリューションズ以下、国内法人28社、海外法人29社の合計57社となっております。

なお、SCREEN GP (Thailand) Co., Ltd. その他1社は、いずれも小規模であり、連結計算書類に与える影響の重要性が乏しいため、連結の範囲から除外しております。

(2) 持分法の適用に関する事項

当連結会計年度において、関連会社となったCGS Publishing Technologies International GmbHに持分法を適用しております。

SCREEN GP (Thailand) Co., Ltd. その他1社は、いずれも小規模であり、連結計算書類に与える影響の重要性が乏しいため、持分法の適用範囲から除外しております。

(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SCREEN Electronics Shanghai Co., Ltd.、SCREEN GP Shanghai Co., Ltd.、SCREEN GP Hangzhou Co., Ltd.、SCREEN HD Shanghai Co., Ltd.、SCREEN Finetech Solutions Shanghai Co., Ltd. およびTRIVIS Co., Ltd. の決算日は12月31日であり、これら以外の51社は3月31日であります。連結計算書類の作成にあたっては、これら6社については12月31日の計算書類を採用しており、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。

なお、当連結会計年度より、連結子会社のSCREEN HD Korea Co., Ltd. は決算日を12月31日から3月31日に変更しております。この決算期変更に伴い、当連結会計年度において、平成29年1月1日から平成30年3月31日までの15か月間を連結しております。この変更による損益への影響は軽微であります。

(4) 会計方針に関する事項

1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの…………… 期末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しております。)

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…………… 時価法

③ たな卸資産…………… 主として先入先出法または個別法による原価法

(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。)

2) 重要な減価償却資産の減価償却方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

当社および

国内連結子会社……………主として定額法

なお、平成19年3月31日以前に取得した資産については、償却可能限度額まで償却が終了した翌連結会計年度から5年間で均等償却する方法によっております。

在外連結子会社……………主として定額法

② 無形固定資産……………定額法

（リース資産を除く）

なお、自社利用ソフトウェアは社内における利用可能期間（3～5年）、販売用ソフトウェアについては、その効果の及ぶ期間（3年）に基づく定額法によっております。

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を採用して

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。

3) 繰延資産の処理方法

社債発行費……………支出時に全額費用として処理しております。

4) 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

当社および

国内連結子会社……………売掛金等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々の債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。

在外連結子会社……………売掛金等債権の貸倒損失に備えるため、主として特定の債権について回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金……………当社および一部の連結子会社の従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。

③ 役員賞与引当金……………一部の連結子会社は、役員賞与の支払に備えるため、当連結会計年度に対応する支給見込額を計上しております。

④ 製品保証引当金……………当社および一部の連結子会社は、装置納入後の保証期間に係るアフターサービス費用について、過去の支出実績に基づくアフターサービス費用見込額を計上しております。

⑤ 役員退職慰労引当金……………一部の連結子会社は、役員の退職金の支払に備えるため、内規による期末要支給額を計上しております。

- ⑥ 受注損失引当金…………… 受注契約に係る将来の損失に備えるため、当連結会計年度末において将来の損失が見込まれ、かつ、当該損失額を合理的に見積もることが可能なものについて、翌連結会計年度以降の損失見込額を計上しております。
- ⑦ 株式給付引当金…………… 株式交付信託による執行役員への株式の交付に備えるため、執行役員株式交付規定に基づき、執行役員に割り当てられたポイントに応じた株式の支給見込額を計上しております。
- ⑧ 役員株式給付引当金…………… 株式交付信託による取締役への株式の交付に備えるため、取締役株式交付規定に基づき、取締役に割り当てられたポイントに応じた株式の支給見込額を計上しております。
- 5) 退職給付に係る会計処理の方法
- ① 退職給付見込額の期間帰属方法
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
- ② 数理計算上の差異の費用処理方法
数理計算上の差異については、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（主として13年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。
- 6) 重要なヘッジ会計の方法
- ① ヘッジ会計の方法
繰延ヘッジ処理を採用しております。
なお、為替予約が付されている外貨建金銭債権債務等については振当処理をしており、特例処理の要件を満たす金利スワップについては特例処理を採用しております。
- ② ヘッジ手段とヘッジ対象
- | <u>ヘッジ手段</u> | <u>ヘッジ対象</u> |
|--------------|--------------|
| 為替予約 | 外貨建売上債権 |
| 金利スワップ | 借入金利息 |
- ③ ヘッジ方針
当社は、外貨建金銭債権債務等に係る為替相場の変動リスクおよび借入金または社債等に係る金利変動リスクをヘッジするため、取締役会の承認を得たデリバティブ業務に関する社内規程に基づいてヘッジ取引を行っており、かつ、その取引内容は取締役会に報告しております。
- ④ ヘッジ有効性評価の方法
ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計または相場変動とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計または相場変動を半期ごとに比較し、両者の変動額等を基礎にしてヘッジ有効性を評価しております。ただし、特例処理によっている金利スワップおよび振当処理をしている為替予約については有効性の評価を省略しております。

- 7) のれんの償却方法及び償却期間
のれんは5年間の定額法により償却を行っております。ただし、金額的重要性が乏しい場合には、一括償却しております。
- 8) その他連結計算書類の作成のための重要な事項
消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

(5) 表示方法の変更

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度において、独立掲記していた営業外収益の「助成金収入」（当連結会計年度1百万円）は、金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度においては「その他」に含めて表示しております。なお、前連結会計年度における「助成金収入」は、45百万円であります。

前連結会計年度まで、営業外収益の「その他」に含めていた「受取保険金」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記しております。なお、前連結会計年度における営業外収益の「その他」に含まれる「受取保険金」は、109百万円であります。

(6) 追加情報

(取締役等に信託を通じて自社の株式を交付する取引)

当社は、当社および当社子会社の取締役（社外取締役を除く。以下同じ。）、ならびに当社および当社子会社の執行役員（以下、併せて「取締役等」という。）を対象とし、当社および当社子会社の業績および株式価値と取締役等の報酬との連動性をより明確にし、取締役等が株価上昇によるメリットを享受するのみならず株価下落リスクをも負担し、株価の変動による利益・リスクを株主の皆さまと共有することで、中長期的な業績の向上と企業価値の増大に貢献する意識を高めることを目的として、業績連動型株式報酬制度（以下「本制度」という。）を導入しております。

1) 取引の概要

本制度は、当社が設定する信託が当社株式を取得し、取締役等に対し、当社および当社子会社の取締役会が定める株式交付規定に従ってその役位および経営指標に関する数値目標の達成度等に応じて付与するポイントに基づき、信託を通じて当社株式を交付する業績連動型株式報酬制度であります。なお、取締役等が当社株式の交付を受ける時期は、原則として取締役等の退任時です。

2) 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額（付随費用の金額を除く。）により純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額および株式数は、当連結会計年度末において764百万円および105千株であります。

2. 連結貸借対照表に関する注記

(1) 保証債務

従業員住宅ローンに対する保証債務 25百万円

(2) 連結会計年度末日満期手形等

連結会計年度末日満期手形、電子記録債権および電子記録債務の会計処理については、手形交換日または決済日をもって決済処理をしております。なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形、電子記録債権および電子記録債務が連結会計年度末日残高に含まれております。

受取手形	342百万円
電子記録債権	207百万円
支払手形	532百万円
電子記録債務	9,986百万円
設備関係電子記録債務	3百万円

3. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当連結会計年度末の発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び総数

1) 発行済株式

(単位：千株)

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式	50,794	-	-	50,794

2) 自己株式

(単位：千株)

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式	3,831	310	-	4,142

(注) 1. 増加の内訳は、次のとおりであります。

取締役会の決議に基づく自己株式の取得202千株

取締役等を対象とする株式報酬制度に係る信託による取得105千株

単元未満株式の買取り2千株

2. 自己株式数には、取締役等を対象とする株式報酬制度に係る信託が保有する当社株式105千株が含まれております。

(2) 配当に関する事項

1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成29年6月27日 定時株主総会	普通株式	4,085	87.00	平成29年 3月31日	平成29年 6月28日

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連結会計年度となるもの次のとおり、決議を予定しております。

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成30年6月26日 定時株主総会	普通株式	5,143	利益剰余金	110.00	平成30年 3月31日	平成30年 6月27日

(注) 配当金の総額には、取締役等を対象とする株式報酬制度に係る信託が保有する当社株式105千株に対する配当金11百万円が含まれております。

4. 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

当社グループは、年度資金計画に基づき、経営活動遂行に必要な資金の調達を金融機関からの借入および社債の発行等の方法により行っております。資金の運用は、運用資産の保全、流動性の確保を満たす運用に限定しております。デリバティブ取引は、為替変動リスク、金利変動リスク等財務に関わるリスクを回避する目的のみ利用しており投機的な取引は行わない方針であります。

2) 金融商品の内容およ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および電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、取引先ごとに期日および残高を管理するとともに、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。また、外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されておりますが、外貨建ての営業債務をネットしたポジションに対して一定割合以上の先物為替予約を付すことによりヘッジしております。

投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握しております。

営業債務である支払手形及び買掛金および電子記録債務は、すべて1年以内の支払期日であります。

借入金、社債およびファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に営業取引および設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は決算日後、最長で8年後（借入金4年後、リース債務8年後）であります。借入金の一部は変動金利であるため金利の変動リスクに晒されておりますが、このうち一部についてはデリバティブ取引（金利スワップ）を利用してヘッジしております。また、営業債務、借入金、社債およびファイナンス・リース取引に係るリース債務は、資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）に晒されておりますが、資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性を一定額以上に維持することなどにより、流動性リスクを管理しております。なお、借入金に係る一部の契約には、各連結会計年度末の純資産ならびに各連結会計年度の経常損益に関する財務制限条項が付されております。これに抵触し、借入先金融機関の請求があった場合、当該借入金について期限の利益を喪失する可能性があります。この場合、当社の社債およびその他の借入金についても連動して期限の利益を喪失する可能性があります。当社が借入金等について期限の利益を喪失し、一括返済の義務を負った場合には、資金調達に係る流動性リスクに影響を及ぼす可能性があります。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権に係る為替の変動リスクに対するヘッジ取引を目的とした先物為替予約取引、借入金に係る支払金利の変動リスクに対するヘッジ取引を目的とした金利スワップ取引であります。

ヘッジ有効性については、ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計または相場変動とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計または相場変動を半期ごとに比較し、両者の変動額等を基礎にして評価しております。ただし、特例処理による金利スワップおよび振当処理をしている為替予約は、有効性の評価を省略しております。

為替予約取引を行うに際しては、基本的に外貨建債権および承認された予定取引の範囲内で行うこととしております。

これらの管理は、取締役会にて承認を得たデリバティブ業務に関する社内規程に基づいて行っており、かつ、その取引内容は半期に一度取締役会に報告しております。

金利スワップ取引および為替予約取引に係る当社のデリバティブ取引の契約先は、いずれも信用度の高い国内の銀行であるため、相手先の契約不履行によるいわゆる信用リスクは、ほとんどないと判断しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成30年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません（（注2）参照）。

（単位：百万円未満切捨）

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	53,114	53,114	-
(2) 受取手形及び売掛金	71,887		
(3) 電子記録債権	13,519		
貸倒引当金（※1）	△587		
	84,819	84,819	-
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	40,519	40,519	-
資産計	178,452	178,452	-
(1) 支払手形及び買掛金	30,911	30,911	-
(2) 電子記録債務	84,199	84,199	-
(3) 短期借入金	-	-	-
(4) 長期借入金	10,906	10,908	1
(5) リース債務	2,249	3,567	1,318
負債計	128,266	129,586	1,320
デリバティブ取引（※2）			
(1) ヘッジ会計が適用されていないもの	56	56	-
(2) ヘッジ会計が適用されているもの	-	-	-
デリバティブ取引計	56	56	-

（※1）受取手形及び売掛金および電子記録債権に計上している貸倒引当金を控除しております。

（※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、合計で正味の債務となる項目については、（ ）で示しております。

（注1）金融商品の時価の算定方法に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金

これらは、短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

- (2) 受取手形及び売掛金および (3) 電子記録債権
 これらの時価は、一定の期間ごとに区分した債権ごとに債権額を決済までの期間および信用リスクを加味した利率により割り引いた現在価値によっております。
 なお、1年内の債権については、短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
- (4) 投資有価証券
 これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

負債

- (1) 支払手形及び買掛金、(2) 電子記録債務および (3) 短期借入金
 これらは、短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。
- (4) 長期借入金および (5) リース債務
 これらの時価については、元利金の合計額を当該借入またはリース債務の残存期間および信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

- (1) ヘッジ会計が適用されていないもの
 為替予約取引についての時価の算定方法は、取引先金融機関から提示された価格によっております。
- (2) ヘッジ会計が適用されているもの
 金利スワップおよび為替予約取引についての時価の算定方法は、取引先金融機関から提示された価格によっております。
 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。また、為替予約の振当処理によるものについてもヘッジ対象とされている売掛金と一体として処理されているため、その時価は、売掛金の時価に含めて記載しております。

(注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

(単位：百万円未満切捨)

区分	連結貸借対照表計上額
非上場株式	960

非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、「(4) 投資有価証券」には含めておりません。

なお、非上場株式には、非連結子会社株式5百万円を含めております。

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 3,661円 96銭

1株当たり当期純利益 608円 62銭

(注) 当社は、当連結会計年度より、取締役等を対象とする業績連動型株式報酬制度を導入しております。
なお、株主資本において自己株式として計上されている信託に残存する当社の株式については、1株当たり純資産額の算定上、普通株式の期末発行済株式数から控除する自己株式に含めております(当連結会計年度105千株)。また、1株当たり当期純利益の算定上、普通株式の期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております(当連結会計年度61千株)。

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

株主資本等変動計算書（平成29年4月1日から
平成30年3月31日まで）

（単位：百万円未満切捨）

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計
当 期 首 残 高	54,044	4,583	4,583
事業年度中の変動額			
利益準備金の積立			—
圧縮積立金の取崩			—
剰余金の配当			—
当期純利益			—
自己株式の取得			—
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	—	—	—
当 期 末 残 高	54,044	4,583	4,583

	株主資本					自己株式	株主資本 合計
	利益準備金	利益剰余金			利益剰余金 合計		
		その他利益剰余金		利益剰余金 合計			
		圧縮積立金	繰越利益剰余金				
当 期 首 残 高	758	7	25,262	26,028	△15,299	69,356	
事業年度中の変動額							
利益準備金の積立	408		△408	—		—	
圧縮積立金の取崩		△0	0	—		—	
剰余金の配当			△4,085	△4,085		△4,085	
当期純利益			10,284	10,284		10,284	
自己株式の取得				—	△2,785	△2,785	
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	408	△0	5,790	6,198	△2,785	3,413	
当 期 末 残 高	1,166	6	31,053	32,226	△18,085	72,770	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当 期 首 残 高	12,821	12,821	82,177
事業年度中の変動額			
利益準備金の積立		—	—
圧縮積立金の取崩		—	—
剰余金の配当		—	△4,085
当期純利益		—	10,284
自己株式の取得		—	△2,785
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	5,606	5,606	5,606
事業年度中の変動額合計	5,606	5,606	9,020
当 期 末 残 高	18,427	18,427	91,198

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) 資産の評価基準及び評価方法

- 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
 - その他有価証券
 - 時価のあるもの……………期末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しております。)
 - 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
 - 評価基準
 - 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切下げの方法により算定しております。)
 - 評価方法
 - 商品……………先入先出法または個別法
 - 貯蔵品……………個別法

(2) 固定資産の減価償却方法

- 1) 有形固定資産……………定額法
(リース資産を除く) なお、平成19年3月31日以前に取得した資産については、償却可能限度額まで償却が終了した翌事業年度から5年間で均等償却する方法によっております。
- 2) 無形固定資産……………定額法
(リース資産を除く) なお、自社利用ソフトウェアは社内における利用可能期間(3～5年)、また販売用ソフトウェアについては、その効果の及ぶ期間(3年)に基づく定額法によっております。
- 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を採用しております。
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。

(3) 繰延資産の処理方法

- 社債発行費……………支出時に全額費用として処理しております。

(4) 引当金の計上基準

- 1) 貸倒引当金…………… 売掛金等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々の債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。
- 2) 賞与引当金…………… 従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき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および年金資産の見込額に基づき計上しております。
数理計算上の差異については、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（13年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理しております。
なお、退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
また、当事業年度末において年金資産が退職給付債務（未認識数理計算上の差異を除く）を上回っているため、その差額を投資その他の資産の「長期前払費用」の区分に計上しており、退職給付引当金の残高はありません。
未認識数理計算上の差異および未認識過去勤務費用の貸借対照表における取扱いが連結貸借対照表と異なります。
- 4) 株式給付引当金…………… 株式交付信託による執行役員への株式の交付に備えるため、執行役員株式交付規程に基づき、執行役員に割り当てられたポイントに応じた株式の支給見込額を計上しております。
- 5) 役員株式給付引当金…………… 株式交付信託による取締役への株式の交付に備えるため、取締役株式交付規程に基づき、取締役に割り当てられたポイントに応じた株式の支給見込額を計上しております。

(5) 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
繰延ヘッジ処理を採用しております。
なお、為替予約が付されている外貨建金銭債権債務等については振当処理をしており、特例処理の要件を満たす金利スワップについては特例処理を採用しております。
 - ② ヘッジ手段とヘッジ対象

<u>ヘッジ手段</u>	<u>ヘッジ対象</u>
為替予約	外貨建売上債権および外貨建借入金
金利スワップ	借入金利息
 - ③ ヘッジ方針
当社は、外貨建金銭債権債務等に係る為替相場の変動リスクおよび借入金または社債等に係る金利変動リスクをヘッジするため、取締役会の承認を得たデリバティブ業務に関する社内規程に基づいてヘッジ取引を行っており、かつ、その取引内容は取締役会に報告しております。
 - ④ ヘッジ有効性評価の方法
ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計または相場変動とヘッジ手段のキャッシュ・フロー

変動の累計または相場変動を半期ごとに比較し、両者の変動額等を基礎にしてヘッジ有効性を評価しております。ただし、特例処理によっている金利スワップおよび振当処理をしている為替予約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
消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

(6) 表示方法の変更

(貸借対照表関係)

前事業年度において、「受取手形」に含めて表示しておりました「電子記録債権」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記しております。なお、前事業年度における「電子記録債権」は、0百万円であります。

前事業年度において、「関係会社短期貸付金」に含めて表示しておりました「1年内回収予定の関係会社長期貸付金」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記しております。なお、前事業年度における「1年内回収予定の関係会社長期貸付金」は、312百万円であります。

(7) 追加情報

(取締役等に信託を通じて自社の株式を交付する取引)

取締役等に信託を通じて自社の株式を交付する取引について、連結注記表（追加情報）に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

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	53,084 百万円
(2) 保証債務	
1) 関係会社の取引（契約履行等）に対する保証債務	
株式会社SCREENファインテックソリューションズ	780 百万円
株式会社SCREENファインテックソリューションズ	54 百万円
	(3,200 千中国元)
株式会社SCREENファインテックソリューションズ	21 百万円
	(200 千米ドル)
SCREEN GP IJC Ltd.	136 百万円
	(1,042 千ユーロ)
株式会社SCREENセミコンダクターソリューションズ	107 百万円
株式会社SCREENセミコンダクターソリューションズ	13 百万円
	(800 千中国元)
SCREEN GP Americas, LLC	116 百万円
	(1,100 千米ドル)
SCREEN SPE Germany GmbH	93 百万円
SCREEN SPE Germany GmbH	13 百万円
	(104 千ユーロ)
SCREEN GP China Co., Ltd.	61 百万円

(555 千スイフラン)

2) 従業員住宅ローンに対する保証債務	25 百万円
3) 関係会社の電子記録債務に係る金融機関に対する 併存的債務引受	
株式会社テックインテック	812 百万円
株式会社メディアテクノロジー ジャパン	479 百万円
株式会社トランザップ ジャパン	328 百万円
株式会社FEBACS	109 百万円
株式会社ジェラン	32 百万円
4) 関係会社の法人カード決済に係る保証債務	
株式会社SCREENセミコンダクターソリューションズ	43 百万円
株式会社SCREENグラフィックソリューションズ	7 百万円
株式会社SCREENファインテックソリューションズ	6 百万円
株式会社SCREEN PE ソリューションズ	2 百万円
株式会社SCREENアドバンストシステムソリューションズ	1 百万円
株式会社SCREENビジネスサポートソリューションズ	0 百万円
株式会社SCREEN IP ソリューションズ	0 百万円
株式会社SCREENマニュファクチャリングサポート ソリューションズ	0 百万円
計	3,248 百万円

(3) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務 (区分表示したものを含む)

短期金銭債権	74,648 百万円
長期金銭債権	2,827 百万円
短期金銭債務	28,167 百万円

(4) 期末日満期手形等

期末日満期手形、電子記録債権および電子記録債務の会計処理については、手形交換日または決済日をもって決済処理をしております。なお、当事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形、電子記録債権および電子記録債務が期末残高に含まれております。

電子記録債権	143 百万円
支払手形	280 百万円
電子記録債務	8,594 百万円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高および営業収益	24,246 百万円
仕入高	70 百万円
その他の営業費用	4,351 百万円
営業取引以外の取引高	2,648 百万円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の種類及び総数に関する事項

(単位：千株)

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式	3,831	310	-	4,142

(注) 1. 増加の内訳は、次のとおりであります。

取締役会の決議に基づく自己株式の取得202千株

取締役等を対象とする株式報酬制度に係る信託による取得105千株

単元未満株式の買取り2千株

2. 自己株式数には、取締役等を対象とする株式報酬制度に係る信託が保有する当社株式105千株が含まれております。

5. 税効果会計に関する注記

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

(流動資産)

繰延税金資産

未払賞与・賞与引当金	178 百万円
その他	106 百万円
繰延税金資産 小計	285 百万円
評価性引当額	△285 百万円
繰延税金資産 合計	- 百万円

(固定負債)

繰延税金資産

関係会社株式	12,053 百万円
投資有価証券評価損	498 百万円
研究開発費	446 百万円
減損損失	443 百万円
繰越欠損金	14,119 百万円
その他	525 百万円
繰延税金資産 小計	28,086 百万円
評価性引当額	△28,086 百万円
繰延税金資産 合計	- 百万円

繰延税金負債

その他有価証券評価差額金	△7,777 百万円
前払年金費用	△459 百万円
その他	△356 百万円
繰延税金負債 合計	△8,593 百万円

6. 関連当事者との取引に関する注記

子会社及び関連会社等

種類	会社等の名称	住所	資本金	事業の内容	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				
子会社	株式会社 SCREENセミコンダクターソリューションズ	京都市上京区	310 百万円	半導体製造装置の開発・製造・販売・保守サービス	所有 直接 100%	役員4名 (うち当社従業員0名)	経営指導の受託 不動産賃貸	支払代行取引(※1) 経営管理料の受取(※2) 資金の貸付(※3) 資金の返済(※4) 子会社株式の売却(※5) 売却代金 売却益	△18,417 3,718 30,500 △10,825 2,069 656	未収入金 — 関係会社短期貸付金 関係会社短期借入金 — —	27,045 — 30,500 1,474 — —
子会社	株式会社 SCREENグラフィックソリューションズ	京都市上京区	100 百万円	印刷関連機器の開発・製造・販売	所有 直接 100%	役員3名 (うち当社従業員0名)	経営指導の受託 不動産賃貸	支払代行取引(※1) 資金の貸付(※3)	△1,963 2,400	未収入金 関係会社短期貸付金 1年内回収予定の関係会社長期貸付金 関係会社長期貸付金	4,002 6,300 200 700
子会社	株式会社 SCREENファインテックソリューションズ	京都市上京区	100 百万円	ディスプレイ製造装置および成膜装置の開発・製造・販売・保守サービス	所有 直接 100%	役員3名 (うち当社従業員1名)	経営指導の受託 不動産賃貸	資金の借入(※4)	2,149	関係会社短期借入金	4,694
子会社	株式会社 テックインテック	京都市伏見区	480 百万円	半導体製造装置の開発・製造	所有 間接 100%	役員1名 (うち当社従業員1名)	—	資金の借入(※4)	1,901	関係会社短期借入金	3,715
子会社	株式会社 FASSE	富山県高岡市	90 百万円	半導体製造装置の組立	所有 間接 100%	役員1名 (うち当社従業員1名)	—	資金の借入(※4)	325	関係会社短期借入金	2,555

(注) 取引条件および取引条件の決定方針等

(※1) 仕入および経費の支払代行を行っております。なお、取引金額は期末残高の純増減額を記載しております。

ます。

(※2) 経営管理料については、グループ経営管理に係る当社の必要経費を基準として決定しております。

(※3) 資金の貸付については、市場金利を基準として利率を決定しております。なお、担保は受け入れておりません。また、取引金額は期末残高の純増減額を記載しております。

(※4) 資金の借入については、市場金利を基準として利率を決定しております。なお、担保は提供しておりません。また、取引金額は期末残高の純増減額を記載しております。

(※5) 子会社株式の売却価格については、子会社の財務諸表の時価評価を基準として決定しております。

7. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 1,954円 84銭

1株当たり当期純利益 219円 57銭

(注) 当社は、当事業年度より、取締役等を対象とする業績連動型株式報酬制度を導入しております。なお、株主資本において自己株式として計上されている信託に残存する当社の株式については、1株当たり純資産額の算定上、普通株式の期末発行済株式数から控除する自己株式に含めております（当事業年度105千株）。また、1株当たり当期純利益の算定上、普通株式の期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております（当事業年度61千株）。

8. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。