

第83期

# 有価証券報告書

自 平成22年4月 1日

至 平成23年3月31日

日本製麻株式会社

NO. E00558

第83期（自平成22年4月1日 至平成23年3月31日）

# 有価証券報告書

- 本書は金融商品取引法第24条第1項に基づく有価証券報告書を、同法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し、提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 本書には、上記の方法により提出した有価証券報告書に添付された監査報告書及び上記の有価証券報告書と併せて提出した確認書・内部統制報告書を末尾に綴じ込んでおります。

日本製麻株式会社

# 目 次

|                                | 頁  |
|--------------------------------|----|
| 第83期 有価証券報告書                   |    |
| 【表紙】                           | 1  |
| 第一部 【企業情報】                     | 2  |
| 第1 【企業の概況】                     | 2  |
| 1 【主要な経営指標等の推移】                | 2  |
| 2 【沿革】                         | 3  |
| 3 【事業の内容】                      | 4  |
| 4 【関係会社の状況】                    | 4  |
| 5 【従業員の状況】                     | 5  |
| 第2 【事業の状況】                     | 6  |
| 1 【業績等の概要】                     | 6  |
| 2 【生産、受注及び販売の状況】               | 8  |
| 3 【対処すべき課題】                    | 9  |
| 4 【事業等のリスク】                    | 12 |
| 5 【経営上の重要な契約等】                 | 13 |
| 6 【研究開発活動】                     | 14 |
| 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】 | 14 |
| 第3 【設備の状況】                     | 16 |
| 1 【設備投資等の概要】                   | 16 |
| 2 【主要な設備の状況】                   | 16 |
| 3 【設備の新設、除却等の計画】               | 16 |
| 第4 【提出会社の状況】                   | 17 |
| 1 【株式等の状況】                     | 17 |
| 2 【自己株式の取得等の状況】                | 19 |
| 3 【配当政策】                       | 20 |
| 4 【株価の推移】                      | 20 |
| 5 【役員の状況】                      | 21 |
| 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】           | 22 |
| 第5 【経理の状況】                     | 29 |
| 1 【連結財務諸表等】                    | 30 |
| 2 【財務諸表等】                      | 64 |
| 第6 【提出会社の株式事務の概要】              | 85 |
| 第7 【提出会社の参考情報】                 | 86 |
| 1 【提出会社の親会社等の情報】               | 86 |
| 2 【その他の参考情報】                   | 86 |
| 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】            | 87 |
| 監査報告書                          |    |
| 確認書                            |    |
| 内部統制報告書                        |    |

**【表紙】**

**【提出書類】** 有価証券報告書

**【根拠条文】** 金融商品取引法第24条第1項

**【提出先】** 北陸財務局長

**【提出日】** 平成23年6月30日

**【事業年度】** 第83期(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

**【会社名】** 日本製麻株式会社

**【英訳名】** THE NIHON SEIMA CO., LTD.

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 中本 広太郎

**【本店の所在の場所】** 富山県砺波市三島町11番18号

本社事務取扱場所 兵庫県神戸市中央区海岸通8番

**【電話番号】** 神戸(078)332-8251

**【事務連絡者氏名】** 取締役経理部長 池田 明穂

**【最寄りの連絡場所】** 富山県砺波市三島町11番18号

**【電話番号】** 砺波(0763)32-3111

**【事務連絡者氏名】** 北陸工場長 升谷 隆平

**【縦覧に供する場所】** 株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)  
日本製麻株式会社神戸本部  
(兵庫県神戸市中央区海岸通8番)

## 第一部 【企業情報】

### 第1 【企業の概況】

(注) 企業の概況に記載した金額には消費税等は含まれておりません。

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

| 回次                             | 第79期        | 第80期        | 第81期        | 第82期        | 第83期        |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 決算年月                           | 平成19年 3月    | 平成20年 3月    | 平成21年 3月    | 平成22年 3月    | 平成23年 3月    |
| (1) 連結経営指標等                    |             |             |             |             |             |
| 売上高 (千円)                       | 6,924,976   | 7,503,704   | 7,007,919   | 5,897,570   | 5,603,629   |
| 経常利益 (千円)                      | 146,309     | 210,265     | 220,215     | 159,108     | 262,988     |
| 当期純利益又は純損失(△) (千円)             | 57,257      | 69,791      | 45,867      | △ 240,034   | 81,533      |
| 包括利益 (千円)                      | —           | —           | —           | —           | 141,561     |
| 純資産額 (千円)                      | 1,999,951   | 2,211,523   | 2,003,418   | 1,845,600   | 1,959,258   |
| 総資産額 (千円)                      | 5,409,805   | 5,481,509   | 4,865,045   | 5,050,592   | 4,848,534   |
| 1株当たり純資産額 (円)                  | 43.46       | 46.78       | 41.98       | 35.92       | 38.36       |
| 1株当たり当期純利益金額又は純損失金額(△) (円)     | 1.56        | 1.90        | 1.25        | △ 6.54      | 2.22        |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益金額 (円)    | —           | —           | —           | —           | —           |
| 自己資本比率 (%)                     | 29.5        | 31.3        | 31.7        | 26.1        | 29.0        |
| 自己資本利益率 (%)                    | 3.8         | 4.2         | 2.8         | —           | 6.0         |
| 株価収益率 (倍)                      | 76.3        | 57.8        | 16.8        | —           | 16.2        |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)      | 371,328     | 155,857     | 260,066     | 290,241     | 129,265     |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)      | △ 399,103   | △ 211,379   | △ 121,142   | △ 138,838   | △ 65,488    |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)      | 120,769     | △ 65,582    | △ 66,917    | △ 98,552    | 4,040       |
| 現金及び現金同等物<br>の期末残高 (千円)        | 328,023     | 208,835     | 224,909     | 285,289     | 349,543     |
| 従業員数<br>〔外、平均臨時雇用者数〕 (人)       | 534<br>〔69〕 | 539<br>〔67〕 | 562<br>〔63〕 | 441<br>〔45〕 | 460<br>〔14〕 |
| (2) 提出会社の経営指標等                 |             |             |             |             |             |
| 売上高 (千円)                       | 5,385,241   | 5,452,032   | 5,194,693   | 4,830,271   | 4,141,128   |
| 経常利益 (千円)                      | 56,264      | 28,423      | 48,291      | 46,566      | 107,328     |
| 当期純利益又は純損失(△) (千円)             | 23,760      | 15,102      | 59,439      | △ 272,749   | 48,990      |
| 資本金 (千円)                       | 1,836,660   | 1,836,660   | 1,836,660   | 1,836,660   | 1,836,660   |
| 発行済株式総数 (千株)                   | 36,733      | 36,733      | 36,733      | 36,733      | 36,733      |
| 純資産額 (千円)                      | 1,137,551   | 1,137,917   | 1,186,258   | 905,336     | 972,960     |
| 総資産額 (千円)                      | 4,261,658   | 4,075,849   | 3,767,845   | 3,746,852   | 3,629,734   |
| 1株当たり純資産額 (円)                  | 30.99       | 31.01       | 32.34       | 24.68       | 26.53       |
| 1株当たり配当額<br>(内、1株当たり中間配当額) (円) | —<br>(—)    | —<br>(—)    | —<br>(—)    | —<br>(—)    | —<br>(—)    |
| 1株当たり当期純利益金額又は純損失金額(△) (円)     | 0.65        | 0.41        | 1.62        | △ 7.44      | 1.34        |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益金額 (円)    | —           | —           | —           | —           | —           |
| 自己資本比率 (%)                     | 26.7        | 27.9        | 31.5        | 24.2        | 26.8        |
| 自己資本利益率 (%)                    | 2.1         | 1.3         | 5.1         | —           | 5.2         |
| 株価収益率 (倍)                      | 183.82      | 267.28      | 12.96       | —           | 26.95       |
| 配当性向 (%)                       | —           | —           | —           | —           | —           |
| 従業員数<br>〔外、平均臨時雇用者数〕 (人)       | 100<br>〔22〕 | 104<br>〔21〕 | 101<br>〔37〕 | 100<br>〔16〕 | 99<br>〔14〕  |

- (注) 1 連結ベースの潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、潜在株式が存在せず、また、第82期については1株当たり当期純損失であるため、記載しておりません。
- 2 従業員数は就業人員数を記載しております。
- 3 連結経営指標等の第82期の自己資本利益率、株価収益率については当期純損失のため記載しておりません。また、提出会社の経営指標等の第82期の自己資本利益率、株価収益率については当期純損失のため記載しておりません。
- 4 第82期の連結ベース及び提出会社の当期純損失の計上は、ホテル・レストラン事業からの撤退に伴う減損損失、事業撤退損失引当金繰入額、事業撤退損の計上等によるものであります。

## 2 【沿革】

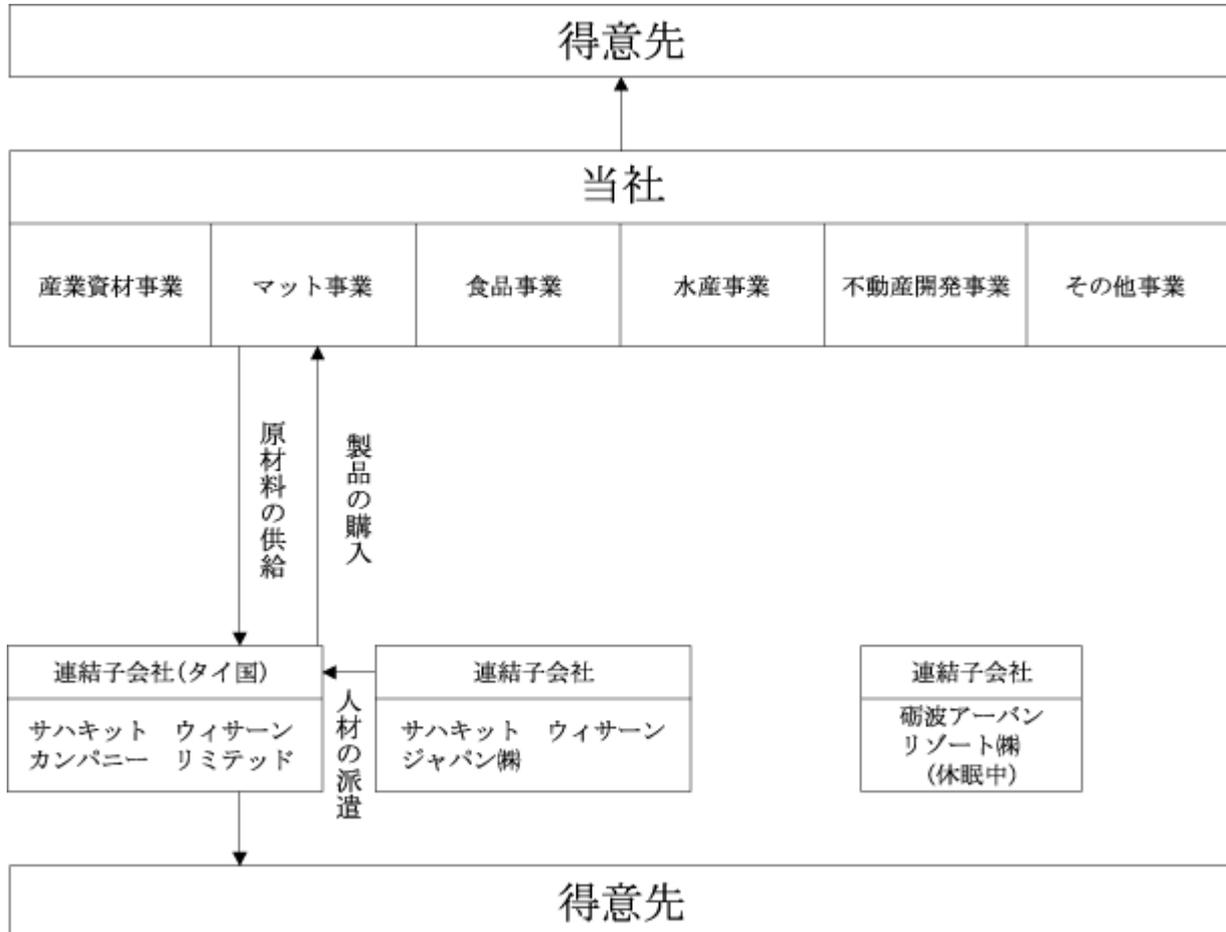
- 昭和22年2月 中越紡織株式会社を設立(和紡、綿、麻織物製造)。  
資本金 150,000円
- 昭和24年5月 東京証券取引所に上場(資本金36,000,000円)。
- 昭和34年5月 日本製麻株式会社に社名変更。
- 昭和36年5月 黄麻製品の需要増大により兵庫県加古川市に麻袋生産専門の兵庫工場が完成し操業開始。
- 昭和44年9月 ジュート原料の原産地である東南アジアを拠点にジュート紡績工場の進出を計る。  
タイ国に100%出資子会社サラブリジュートミルを設立。
- 昭和46年12月 兵庫工場の隣接地にパスタ専門の関西工場完成。
- 昭和50年10月 黄麻袋需要減少により兵庫工場閉鎖。
- 昭和55年1月 サラブリジュートミルをオリエンタルジュートミルに社名変更(昭和59年3月売却)。
- 昭和60年3月 小麦粉ミックス粉製造設備として関西工場に新サイロ完成。  
和歌山県西牟婁郡白浜町にて鮎養殖場を操業開始。
- 昭和61年6月 外食産業に進出、スパゲッチハウス(パスタ専門店)の第1号店開店。
- 昭和63年4月 富山県砺波市にてゴルフ練習場設備完成。
- 平成2年3月 レストランテボルカノ明石店(第1号店)開店 同年10月浜松店、黒崎店開店。
- 平成2年12月 ホテル「ニチマ倶楽部」営業開始。
- 平成3年12月 関西工場売却(設備一式賃借により稼働)。  
ホテル・レストラン営業部門、ゴルフ練習場事業部門の営業譲渡。
- 平成4年3月 ホテル「ニチマ倶楽部」売却。
- 平成5年3月 富山県砺波市にパスタ及びレトルトソースの北陸工場完成。
- 平成6年2月 関西工場閉鎖。
- 平成7年4月 富山県砺波市に賃貸事業用不動産(多目的ホール等)完成。
- 平成9年3月 タイ国サハキット ウィザーン カンパニー リミテッド(現連結子会社)が子会社となる。
- 平成11年11月 「ホテル & レストラン ニチマ倶楽部」の営業を譲受け。  
砺波アーバンリゾート株式会社(現連結子会社)の株式を全株取得し、子会社となる。
- 平成22年3月 ホテル・レストラン事業の廃止

### 3 【事業の内容】

当社グループは、当社および当社の子会社3社で構成され、当社は産業資材(黄麻製品、紙製品等)、各種マットおよび食品の製造加工、水産、不動産開発、その他の事業を展開しております。

当社グループの事業に関わる位置づけは次のとおりであります。

マット事業…………… 自動車用品は、サハキット ウィサーン カンパニー リミテッドが製造し、その一部を当社が販売しております。また、同社へ原材料の一部を供給しております。



### 4 【関係会社の状況】

平成23年3月31日現在

| 名称  | 住所                | 資本金       | 主要な事業の内容 | 議決権の所有割合(%)    | 関係内容  |
|---|-------------------|-----------|----------|----------------|---|
| (連結子会社)<br>サハキット ウィサーン カンパニー<br>リミテッド (注)3. 4. 5. 6 | タイ国<br>バンコク       | 2,000万バーツ | マット事業    | 98.0           | 自動車用品の購入、<br>原材料の供給                           |
| (連結子会社)<br>砺波アーバンリゾート(株) (注)8                       | 富山県<br>砺波市        | 10,000千円  | その他事業    | 100.0          | 役員の兼任……2名                                     |
| (連結子会社)<br>サハキット ウィサーン ジャパン(株)<br>(注)2. 3           | 兵庫県<br>神戸市<br>中央区 | 10,000千円  | マット事業    | 98.0<br>(98.0) | サハキット ウィサーン カンパニー<br>リミテッドへの人材派遣<br>役員の兼任……1名 |

- (注) 1 「主要な事業の内容」欄には、セグメント情報に記載された名称を記載しております。  
 2 「議決権の所有割合」欄の( )内には間接所有割合を内数で記載しております。  
 3 議決権の所有割合欄の割合は緊密な者等の所有割合51.1%を含めて記載しております。  
 4 持分は、100分の50以下であります。実質的に支配しているため子会社としております。  
 5 サハキット ウィサーン カンパニー リミテッドは特定子会社に該当します。  
 6 サハキット ウィサーン カンパニー リミテッドについては、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が100分の10を超えております。
- |          |         |          |        |          |
|----------|---------|----------|--------|----------|
| 主要な損益情報等 | ① 売上高   | 2,052百万円 | ④ 純資産額 | 1,078百万円 |
|          | ② 経常利益  | 176 "    | ⑤ 総資産額 | 1,308 "  |
|          | ③ 当期純利益 | 119 "    |        |          |
- 7 上記子会社には、有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。  
 8 ホテル・レストラン事業からの撤退に伴い、砺波アーバンリゾート(株)は休眠会社となりました。

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成23年3月31日現在

| セグメントの名称 | 従業員数(人)  |
|----------|----------|
| 産業資材事業   | 9        |
| マット事業    | 368      |
| 食品事業     | 66 [11]  |
| 水産事業     | 3 [3]    |
| 不動産開発事業  | 1        |
| その他事業    | 1        |
| 全社(共通)   | 12       |
| 合計       | 460 [14] |

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数は〔 〕内に年間の平均人員を外数で記載しております。

### (2) 提出会社の状況

平成23年3月31日現在

| 従業員数(人) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|---------|---------|-----------|------------|
| 99 [14] | 42      | 11        | 3,618      |

| セグメントの名称 | 従業員数(人) |
|----------|---------|
| 産業資材事業   | 9       |
| マット事業    | 7       |
| 食品事業     | 66 [11] |
| 水産事業     | 3 [3]   |
| 不動産開発事業  | 1       |
| その他事業    | 1       |
| 全社(共通)   | 12      |
| 合計       | 99 [14] |

(注) 1 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数は〔 〕内に年間の平均人員を外数で記載しております。

2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

### (3) 労働組合の状況

当社グループ(海外連結子会社を除く)には、労働組合はありません。なお、労使関係について特に記載すべき事項はありません。

## 第2 【事業の状況】

(注) 事業の状況に記載した金額には消費税等は含まれておりません。

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、期初よりの好調な外需や政府の景気刺激策による企業業績の改善などにより景気回復の兆しはあるものの、一方で厳しい雇用情勢や所得環境の改善が進まず個人消費は伸び悩み、デフレの更なる進行や中東における政情不安に加えて、3月11日の東日本大震災発生により景気の先行きに深刻な影響が懸念される状況となりました。

このような状況のもと、当社グループは各事業における経営戦略の見直しを図ると共にマット事業および食品事業で「収益確保」と「販売強化」に取り組みました。その結果、当連結会計年度の売上高は5,603百万円(前期比5.0%減)、セグメント利益(営業利益)は307百万円(前期比28.1%増)、経常利益は262百万円(前期比65.3%増)、当期純利益は81百万円(前連結会計年度は240百万円の当期純損失)となりました。

セグメントの業績は次のとおりであります。

#### (産業資材事業)

産業用包装資材の米用コンテナバッグは受注が増加し、麻製品は拡販に努めましたが原産国の原料不足による仕入価格の高騰が収益を圧迫しました。紙袋資材では主力の米麦用紙袋のほか、樹脂・石油化学メーカー向けも順調に推移し原料コストの見直しを行うと共に、販売価格の改定を進めてまいりました。その結果、売上高は959百万円と前連結会計年度に比し121百万円(前期比14.6%増)の増収、セグメント損失(営業損失)は9百万円(前連結会計年度はセグメント損失(営業損失)25百万円)となりました。

#### (マット事業)

自動車用フロアマットは、国内ではエコカー減税および補助金効果により増収となりました。また、海外でもアジア向けの需要が大幅に増加しました。なお、期末の東日本大震災の影響で自動車メーカーの生産が止まるなど受注が減少しました。ゴルフ練習用マットは価格競争が激化し減収となりました。その結果、売上高は2,346百万円と前連結会計年度に比し164百万円(前期比7.5%増)の増収、セグメント利益(営業利益)は290百万円と前連結会計年度に比し34百万円(前期比13.5%増)の増益となりました。

#### (食品事業)

パスタは原材料価格が下落し、デフレを背景に輸入品との販売競争の激化となり、物流・生産コストの見直しと販売数量の確保を優先しました。レトルト製品は順調に推移しました。なお、東日本大震災後は食品の安定供給に努めました。その結果、売上高は2,109百万円と前連結会計年度に比し248百万円(前期比10.5%減)の減収、セグメント利益(営業利益)は55百万円と前連結会計年度に比し38百万円(前期比40.6%減)の減益となりました。

(水産事業)

鮎相場の下落と需要が低迷し、売上高は119百万円と前連結会計年度に比しほぼ同水準(前期比0.1%増)で推移しましたが、出荷終盤においての大量の異常病死が発生したためセグメント損失(営業損失)は14百万円(前連結会計年度はセグメント損失(営業損失)27百万円)となりました。

(不動産開発事業) (前連結会計年度: ホテル・レストラン事業)

前連結会計年度末にホテル・レストラン事業を廃止したことにより、当連結会計年度においては不動産開発事業のみとなり、土地等賃貸の売上高は35百万円、セグメント損失(営業損失)は10百万円となりました。なお、収益の安定確保を図るため、今後当事業はホテル跡地の事業用土地賃貸による収益を見込んでおります。

(その他事業)

ゴルフ関連工事の売上高は33百万円と前連結会計年度に比し37百万円(前期比53.1%減)の減収、セグメント損失(営業損失)は4百万円(前連結会計年度はセグメント損失(営業損失)7百万円)となりました。

## (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローは、営業活動からのキャッシュ・フローの増加129百万円、投資活動によるキャッシュ・フローの減少65百万円、財務活動によるキャッシュ・フローの増加4百万円により、現金及び現金同等物は64百万円増加し当連結会計年度末残高は349百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度と比べ160百万円減少し、129百万円の収入となりました。これは、主として税金等調整前当期純利益の計上、売上債権の減少による資金収入があったものの、仕入債務の減少による資金支出があったことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度と比べ73百万円増加し、65百万円の支出となりました。これは、主として預り保証金の受入、投資有価証券の売却収入によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度と比べ102百万円増加し4百万円の収入となりました。これは、主として長期借入金の返済支出を上回る長期借入れによる収入によるものであります。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 金額(千円)    | 前年同期比(%) |
|----------|-----------|----------|
| 産業資材事業   | 17,795    | △34.7    |
| マット事業    | 1,618,357 | 20.2     |
| 食品事業     | 1,069,515 | △9.9     |
| 水産事業     | 112,906   | △1.4     |
| 合計       | 2,818,574 | 5.4      |

(注) 記載金額は製造原価であります。

### (2) 商品仕入実績

当連結会計年度における商品仕入実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称    | 金額(千円)    | 前年同期比(%) |
|-------------|-----------|----------|
| 産業資材事業      | 798,744   | 14.4     |
| マット事業       | 91,547    | △74.1    |
| 食品事業        | 343,736   | △15.9    |
| 不動産開発事業(注2) | —         | —        |
| 合計          | 1,234,028 | △20.1    |

(注) 1. 記載金額は仕入価格によっております。

2. 前連結会計年度においては、ホテル・レストラン事業として表示しております。平成22年3月末日をもって「ホテル&レストラン ニチマ倶楽部」の事業を廃止したことにより、当連結会計年度における商品仕入実績はありません。

### (3) 受注状況

当社グループは、受注生産は行っておりません。

### (4) 販売実績

当連結会計年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称    | 金額(千円)    | 前年同期比(%) |
|-------------|-----------|----------|
| 産業資材事業      | 959,207   | 14.6     |
| マット事業       | 2,346,436 | 7.5      |
| 食品事業        | 2,109,846 | △10.5    |
| 水産事業        | 119,428   | 0.1      |
| 不動産開発事業(注1) | 35,598    | △89.2    |
| その他事業       | 33,112    | △53.1    |
| 合計          | 5,603,629 | △5.0     |

(注) 1. 前連結会計年度においては、ホテル・レストラン事業として表示しております。

2. 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

なお、当該割合が100分の10未満のものについては記載を省略しております。

| 相手先        | 前連結会計年度 |       | 当連結会計年度 |       |
|------------|---------|-------|---------|-------|
|            | 販売高(千円) | 割合(%) | 販売高(千円) | 割合(%) |
| (株)ジェータックス | —       | —     | 584,471 | 10.4  |
| 日本バイリーン(株) | —       | —     | 592,462 | 10.6  |

### 3 【対処すべき課題】

#### (1) 当社グループが対処すべき課題

当社グループは各事業における収益性改善・強化に加え、業績および財務体質の改善を図るとともに、コア事業の強化、新規商品の開発に努める所存であります。

マット事業においては、東日本大震災による需要の減少が見込まれますが、国内外において新規マットの採用による販売増加も予想されます。生産効率化による安定供給を図り消費者ニーズに対応した特色ある機能商品を提供し収益を確保してまいります。食品事業においては、パスタ類のより一層の拡販に加え、レトルト製品の市場ニーズに対応した新商品の開発と既存ブランドのバリエーション拡充など積極的に展開してまいります。不動産開発事業においては収益の安定確保を図るため、ホテル跡地を整備し長期事業用土地賃貸により安定した収益を見込んでいます。

なお、東日本大震災が国内経済に与える影響は予断を許さない状況にあり、当社グループに関しては事業拠点および生産設備に重要な影響を及ぼすような直接的な被害は受けていませんが、今後の需要の動向や経済情勢など間接的な影響を受けることが予測されます。

#### (2) 会社の支配に関する基本方針

##### ① 当社の支配に関する基本方針

当社は、上場会社として、当社の株式について株主、投資家の皆様による自由な取引が認められている以上、当社の株式に対する大量の買付行為又はその提案がなされた場合においても、当社の企業価値ひいては株主共同の利益に資するものであればこれを否定するものではなく、最終的には株主の皆様判断に委ねられるべきものであると考えます。

しかし、当社グループの事業は、産業資材事業、マット事業、食品事業、水産事業、不動産開発事業等、幅広く展開しており、当社の経営に当たっては、専門的な知識と経験の他、当社の企業理念及び企業価値の様々な源泉、並びに国内外顧客・従業員及び取引先等のステークホルダーとの信頼関係を十分に理解することが不可欠です。

従いまして、当社は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方としては、これらを十分に理解し、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を中長期的に確保、向上させる者でなければならないと考えております。

逆に言えば、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を毀損するおそれがあるなど、濫用的な買付等を行う買付者及び買付提案者は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者として不適切であり、このような買付に対しては、当社は必要かつ相当な対応策をとることにより、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保する必要があると考えます。

具体的には、大量買付行為のうち、当社の企業価値および株主の皆様との共同の利益を明白に侵害するおそれのあるもの、強圧的二段階買付等、株主の皆様には株式の売却を事実上強要するおそれがあるもの、買付に対する代替案を提示するために合理的に必要な期間を当社に与えることなく行われるもの、買付内容を判断するために合理的に必要な情報を株主の皆様には十分に提供することなく行われるもの、買付の条件等（対価の価額・種類、買付の時期、買付の方法の適法等）が当社の企業価値に鑑み不十分または不適当であるもの等は、当社の企業価値および株主の皆様との共同の利益に資さないものと判断いたします。

よって、当社は、当社株式に対する買付が行われた際に、買付に応じるか否かを株主の皆様が判断し、あるいは当社取締役会が代替案を提案するために必要な情報や時間を確保したり、株主の皆様のために買付者と交渉を行うこと等を可能とすることで、当社の企業価値ひいては株主共同の利益に反する買付行為を抑止するための枠組みが必要であると考えます。

## ②当社基本方針の実現に資する特別な取組み

当社グループは、当社の経営の基本方針に従い、これまで進めてまいりました中期経営計画を引き続き継続するとともに、積極的な経営を断行することにより持続的成長を実現させていきます。

当社の経営の基本方針は、「産業は公共の福祉をはかれをモットーとする」であり、この基本方針を実現するために、「魅力ある商品で、お客様に豊かな生活を提供する」、「自然環境を保護し、地球と共存する」、「時代を先取りし、世界の市場に貢献する」、「人間性を尊重し、活力・魅力ある企業をつくる」ことを目指しております。

中長期的な経営戦略としましては、産業資材事業、マット事業、食品事業をコアとし、「新商品の拡販」、「新規販路の拡大」、「財務体質の強化」を目標とし、中期経営計画を策定し、組織のスリム化による時代の変化への機動的な対応やコスト削減による収益力の強化、利益体質への転換に取り組んでまいります。

具体的には、

- ・産業資材事業につきましては、主力の包装容器の販売強化に加えて輸送形態の変化に対応できるように産業資材全般の取扱を積極的に進めると同時に、黄麻製品の特色を生かしたエコ・災害対策用資材市場等の新分野への進出を図ってまいります。
- ・マット事業につきましては、消費者ニーズに対応した特色ある機能商品の提供により収益を確保してまいります。
- ・食品事業につきましては、パスタ類の拡販に加え、レトルトソースの販売強化に傾注するとともに、市場ニーズに対応した商品を積極的に展開してまいります。

さらに、その推進体制としては商品の開発・生産を推進する「事業部制」と国内をブロックに分割して地域密着型の営業を行う「支店制度」が確立しており、販売と生産がバランス良くかみ合う推進体制により、高い競争力の実現と収益力確保をめざしてまいります。

海外事業におきましては、いち早くタイ国に拠点をつくり、現在では、東南アジア地区をはじめ、中国、中東諸国等に販路を拡大しております。また、海外事業の成長が国内事業の発展にもつながる体制が構築され、海外での情報を独自性と競争力をもつ商品開発に生かすとともに、今後さらに国内における海外企業との競争激化が予想されるなか、当社の海外商品戦略を強力に推進してまいります。

このように当社は、顧客に対して高いブランド価値に基づいた商品の提案を長年にわたり積み重ねてきたことが、現在の企業価値の源泉になっており、企業文化の継続・発展が当社グループの企業価値ひいては株主共同の利益を最大化することにつながると考えております。今後も、中長期的な目標を見据えた堅実な経営を基本としながら、経営資源の配分の見直しや戦略的投資を行い、より競争力を高め企業の成長を推進してまいります。

また、当社はコンプライアンス体制の充実が社会全体からますます求められており、これを経営上の重要課題と認識し、内部統制システムの体制強化をはかることにより、顧客や株主の皆様はもとより社会全体から高い信頼を得るように努めてまいります。

上記取組みを着実に実行することで、当社の持つ経営資源を有効に活用するとともに、様々なステークホルダーとの良好な関係を維持・発展させることが、当社及び当社グループの企業価値ひいては株主共同の利益の向上に資することができると考えております。

## ③基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組み

当社は、平成21年5月13日開催の取締役会において、「当社株式の大量買付行為に関する対応策（買収防衛策）」（以下、「本プラン」といいます。）の導入について決議し、発効いたしました。この際、本プランの重要性に鑑み、平成21年6月26日開催の当社第81期定時株主総会に議案とさせていただき、株主の皆様のご承認をいただきました。

本プランは、仮に当社株式に対する買付その他これに類似する行為またはその提案（以下、総称して「買付」といいます。）が行われた場合、買付を行う者またはその提案者（以下、総称して「買付者」といいます。）に対し、遵守すべき手続を明確にし、株主の皆様が適切な判断をするために必要かつ十分な情報および時間ならびに買付者との交渉の機会の確保をしようとするものであります。

当社は、本プランにより、当社基本方針に照らして、当社の企業価値および株主の皆様のご利益の共同の利益を明白に侵害するおそれのある買付者によって、当社の財務および事業の方針の決定が支配されることを防止し、当社の企業価値が毀損され、株主の皆様にとって不本意な形で不利益が生じることを未然に防止しようとするものであります。

本プランは、買付者が当社が発行者である株券等について、保有者の株券等保有割合が20%以上となる買付または当社が発行者である株券等について、公開買付に係る株券等の株券等所有割合およびその特別関係者の株券等所有割合の合計が20%以上となる公開買付のいずれかにあたる買付（以下、「対象買付」といいます。）を行った場合に、新株予約権の無償割当て、または法令および当社定款に照らして採用することが可能なその他の対抗措置（以下、単に「その他の対抗措置」といいます。）を行うか否かを検討いたします。

当社取締役会は、対象買付がなされたときまたはなされる可能性がある場合、速やかに当社取締役会から独立した特別委員会を設置いたします。この特別委員会は、当社取締役会から独立して本プランの発動および不発動に関し、審議・決定いたします。

当社株式について買付が行われる場合、当社は、当社取締役会が不要と判断した場合を除き、対象買付を行う買付者には、買付の実行に先立って、当社取締役会に対して、買付者の買付内容の検討に必要な情報を記載したうえ、買付者が買付に際して本プランに定める手続を遵守する旨の誓約文言等を記載した書面（以下、「意向表明書」といいます。）を提出していただきます。

その後、特別委員会は、買付者からの意向表明書および要求する情報、ならびに当社取締役会からの意見・資料・情報等を受領し、買付者と当社取締役会の事業計画等に関する情報収集、ならびに買付者の買付内容と、当社取締役会が提示する代替案の検討および比較等を行います。

特別委員会は、特別委員会の判断が当社の企業価値および株主の皆様のご利益に資するものとなるように、当社の費用により、フィナンシャル・アドバイザー、弁護士、公認会計士等の専門家など、独立した第三者の助言を得ることができるものといたします。

また、特別委員会の判断の透明性を高めるため、同委員会は、意向表明書の概要、買付者の買付内容に対する当社取締役会の意見、当社取締役会から提示された代替案の概要その他特別委員会が適切と判断する事項について、株主の皆様に対し速やかに情報開示を行います。

当社は、買付者が本プランに定める手続を遵守しない場合、あるいは遵守した場合であっても買付者による買付が当社の企業価値・株主共同の利益に対する明白な侵害をもたらす恐れのある買付であるなど、新株予約権の無償割当てその他の対抗措置を行うことが相当と認められる場合、特別委員会の勧告に基づき、当社取締役会が対抗措置の発動および不発動を決定いたします。

この新株予約権は、当社取締役会が定める一定の日（以下、「割当基準日」という。）における当社の最終の株主名簿に記録をされた株主に対し、その所有する当社株式（ただし、当社の有する自己株式を除く。）1株につき新株予約権1個の割合で、新株予約権を割当ていたします。

新株予約権の目的である株式の数（以下、「対象株式数」という。）は1株であり、新株予約権の行使に際して出資される財産は、金銭とし、金1円で、新株予約権無償割当て決議において当社取締役会が決定する金額に対象株式数を乗じた価額といたします。その際、一定の買付者等による権利行使が認められないという行使条件および当社が当該買付者等以外の者から当社株式1株と引き換えに新株予約権1個を取得する旨の取得条項が付されております。

本プランの有効期間は、平成21年6月26日開催の当社第81期定時株主総会での承認可決の日から、平成24年3月期に係る定時株主総会の終結の時までの約3年間とします。ただし、本プランの有効期間の満了前であっても、取締役会の決議によって本プランを廃止することができます。

また、当社は、当社の企業価値および株主の皆様の共同利益の維持・向上を図る観点から、当社取締役会の決議により、本プランの有効期間中、定時株主総会で承認いただいた本プランの趣旨に反しない範囲内で、本プランの見直し等を行うことがあります。しかし、本プランの有効期間中であっても、見直し等の範囲を超える重要な変更が必要になった場合は、当社株主総会において株主の皆様のご承認を得て本プランの廃止または変更を行うことがあります。

本プランは、新株予約権の無償割当てが実施されていない場合、株主および投資家の皆様に直接的な影響が生じることはありません。

当社取締役会が本新株予約権無償割当ての決議において別途定める一定の日における株主の皆様に対し、保有する株式1株につき1個の割合で本新株予約権が無償で割当てられます。株主の皆様は、無償割当ての効力発生日において、当然に新株予約権者となりますので、申込みの手続等は不要です。

そして、当社が、当社取締役会の決定により、新株予約権の行使条件のもと、新株予約権を行使することができない買付者（以下、「行使制限買付者」といいます。）以外の株主の皆様から本新株予約権を取得し、それと引き換えに当社株式を交付する場合、行使制限買付者以外の株主の皆様は、本新株予約権の行使および行使価額相当の金銭の払込をすることなく、当社株式を受領することとなるため、保有する当社株式の希釈化は生じません。

当社取締役会が本新株予約権を取得する旨の決定をした場合、当社は、法定の手續に従い、当社取締役会が別途定める日をもって本新株予約権を取得し、これと引き換えに株主の皆様当社株式を交付いたします。なお、この場合、かかる株主の皆様には、別途ご自身が行使制限買付者でないこと等についての表明書面等を当社所定の書式によりご提出いただく場合があります。

#### ④具体的な取組みに対する当社取締役会の判断およびその理由

前記②に記載した当社基本方針の実現に資する特別な取組みおよびそれに基づく様々な施策は、当社の企業価値・株主共同の利益を継続的かつ持続的に向上させるための具体的方策として策定されたものであり、当社の基本方針に沿うものです。

また、本プランは、前記③に記載のとおり、当社の企業価値・株主共同の利益を確保・向上させる目的をもって導入されたものであり、当社の基本方針に沿うものです。特に、本プランは、株主総会において株主の承認を得た上で導入されたものであること、その内容として合理的な客観的発動要件が設定されていること、弁護士・大学教授・公認会計士等の社外有識者から構成される特別委員会が設置されており、本プランの発動に際しては必ず特別委員会の判断を経ることが必要とされていること、特別委員会は当社の費用で第三者専門家の助言を得ることができるとされていること、有効期間を約3年間に限定している上、取締役会により、何時でも廃止できるとされていることなどにより、その公正性・客観性が担保されており、高度の合理性を有し、企業価値ひいては株主共同の利益に資するものであって、当社の会社役員の状態の維持を目的とするものではありません。

## 4 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。なお、文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末（平成23年3月31日）現在において当社グループが判断したものであります。

### (1) マット事業の状況

自動車用フロアマットは自動車産業の活況により、会社業績に大きく貢献しております。しかしながら、自動車メーカーの生産調整、リコール問題、為替環境及び原油高騰による調達部品への影響は収益に大きく影響する可能性があります。

## (2) 食品事業の状況

グループのうち、食品事業はスパゲッチ、マカロニ等のパスタとレトルトソースならびに小麦粉、オリーブオイル、トマト缶等輸入商材の製造ならびに販売を行っておりますが、収益には原材料価格の高騰および為替変動による影響を受けます。また、異物混入や賞味期限の不正表示など企業モラルのあり方が消費者の不信を招いており当該経営環境下において、当社製品の安心・安全・透明性の確保および品質管理の徹底を図るために品質管理室ならびにお客様相談室を設置し万全の体制をとっておりますが、品質問題等による製品回収などが発生した場合には当社グループの業績および財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

## (3) 水産事業の状況

当社グループの事業のうち、水産事業は和歌山県那智勝浦町において鮎の養殖事業を行っておりますが、冷水病等の原因により大量の斃死が発生する恐れがあります。飼育管理に細心の注意をはらって歩留まりの向上に努力しておりますが、保険での補填ができない現状では、大量の斃死が発生した場合に当社グループの業績及び財政状態に大きく影響を及ぼす可能性があります。

## (4) 為替レートの変動

当社グループには、海外子会社（タイ国）があり、これら売上、売上原価、費用、資産、負債を含む現地通貨建ての項目は、連結財務諸表の作成のために円換算されております。換算時の為替レートにより、これらの項目は元の現地通貨価値が変わらなかったとしても、円換算後の価値が影響を受ける可能性があります。また、当社グループの外貨建仕入による米ドル及びユーロに対する円安は当社グループの事業に悪影響を及ぼし、円高は当社グループに好影響をもたらします。コストの増加は収益力と価格競争力を低下させる可能性があり、為替レートの変動は当社グループの業績に大きく影響を及ぼす可能性があります。

## (5) 海外拠点におけるカントリーリスク

当社グループのタイ国の子会社（サハキット ウィサーン カンパニー リミテッド）がマット事業の生産拠点であり、販売の主要拠点でもあります。そのため、タイ国の政治経済の激変、テロ、社会的混乱等のカントリーリスクが、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

## 5 【経営上の重要な契約等】

### アルビス株式会社との事業用定期借地権設定契約の締結

当社は、平成22年6月18日付けで、アルビス株式会社との間で商業施設として賃貸(事業用定期借地の提供)することを前提とした「基本合意書」を締結し、平成22年10月7日開催の取締役会において、平成22年3月末に閉店した富山県砺波市三島町のホテル「旧ニチマ倶楽部」跡地及び周辺土地を商業集積施設「砺波イータウン(仮称)」を計画する富山県射水市のアルビス株式会社に賃貸することを決議し、平成22年10月8日に「事業用定期借地権設定契約」を締結いたしました。

事業用定期借地権設定契約の概要は次のとおりであります。

#### (1) 賃貸借契約期間等

①期間 : 平成22年10月から平成52年9月までの30年間

②敷金 : 74,685千円

③賃料等 : 土地の引渡し面積に応じ発生

#### (2) 賃貸借契約対象物件

所在地 : 富山県砺波市太郎丸堀田島3660-1、太郎丸1丁目4-16、他

敷地面積 : 31,653.37㎡

#### (3) アルビス株式会社の会社概要

商号 : アルビス株式会社

本社 : 富山県射水市流通センター水戸田3-4

資本金 : 1,829,322千円

事業内容 : 食品小売業および卸売業

## 6 【研究開発活動】

特記すべき事項はありません。

## 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。

その作成には、経営者による会計方針の選択・適用、資産・負債及び収益・費用の金額及び開示に影響を与える見積りを必要とします。経営者はこれらの見積りについて、過去の実績を勘案し合理的に判断しておりますが、見積り特有の不確実性があることから、実際の結果はこれらの見積りと異なる場合があります。

### (2) 経営成績の分析

#### ①概要

当連結会計年度における業績に関する概要につきましては、「第2 事業の状況 1.業績等の概要 (1) 業績」に記載のとおりであります。

#### ②売上高

当連結会計年度における当社グループは、食品事業ではデフレを背景に輸入商品との競争が激化し販売数量は確保したものの減収となりました。産業資材事業では米用コンテナバッグの拡販と麻製品の需要の回復により堅調に推移しました。マット事業では中国などアジア向けの需要が大幅に増加し、国内においてもエコカー減税および補助金効果により増収となりました。水産事業では需要が低迷し鮎相場下落となりました。不動産開発事業においてはホテル・レストラン事業を廃止し不動産の賃貸収入のみとなりました。その結果、売上高は5,603百万円、前連結会計年度に比し293百万円（前期比5.0%減）の減収となりました。

#### ③売上総利益

当連結会計年度の売上総利益は、食品事業では生産の効率化を図りましたが、デフレの進行が収益を圧迫しました。産業資材では原料コストの見直しと販売価格の改定を進め収益の改善に努めました。マット事業では生産の効率化により安定供給と収益の確保に努めました。水産事業では出荷終盤において大量の異状病死が発生し原価高となりました。なお、売上総利益率の減少に関しては、不動産開発事業（前連結会計年度はホテル・レストラン事業として表示）の前連結会計年度に廃止したホテル・レストラン事業の売上高に占める原価が低かったことが影響しております。その結果、売上総利益は1,417百万円、前連結会計年度に比し173百万円（前期比10.9%減）の減益となり、売上高に対する売上総利益率は25.3%（前連結会計年度は27.0%）となり1.7ポイント減少しました。

#### ④販売費及び一般管理費

当連結会計年度の販売費及び一般管理費は、食品事業では物流コストの効率化と経費削減を図り、マット事業では増収により固定費比率が軽減され、産業資材事業、水産事業においては費用削減と見直しを図りました。なお、不動産開発事業（前連結会計年度はホテル・レストラン事業として表示）においてはホテル・レストラン事業の廃止に伴い費用が大幅に減少しております。その結果、販売費及び一般管理費は1,109百万円、前連結会計年度に比し241百万円（前期比17.9%減）減少し、売上高に対する販管費比率は19.8%（前連結会計年度は22.9%）となり3.1ポイント改善しました。

#### ⑤営業利益及び経常利益

上記の結果、当連結会計年度の営業利益は307百万円となり、売上高に対する営業利益率は5.5%（前連結会計年度は4.1%）となり1.4ポイント増加しました。営業外費用において融資関連の一時費用が21百万円減少したことなどで、経常利益は262百万円となり売上高に対する経常利益率は4.7%（前連結会計年度は2.7%）となり2.0ポイント改善しました。

#### ⑥特別損益

当連結会計年度の特別利益は固定資産売却益6百万円、貸倒引当金戻入額4百万円を計上し11百万円となりました。特別損失はマット事業の減損損失4百万円、固定資産除却損1百万円、投資有価証券評価損2百万円などを計上し7百万円となりました。

#### ⑦当期純利益

以上の結果、当連結会計年度の当期純利益は81百万円となり、当期純利益率は1.5%（前連結会計年度は△4.1%）となり5.5ポイント改善しました。

### (3)財政状態の分析

#### ①資産、負債及び純資産の状況

##### (流動資産)

当連結会計年度末における流動資産の残高は前連結会計年度末より227百万円減少し、2,114百万円（前連結会計年度末2,341百万円）となりました。主な要因は、受取手形及び売掛金の減少181百万円であります。

##### (固定資産)

当連結会計年度末における固定資産の残高は、前連結会計年度末より24百万円増加し、2,734百万円（前連結会計年度末は2,709百万円）となりました。主な要因は、海外子会社における土地の増加60百万円であります。

##### (流動負債)

当連結会計年度末における流動負債の残高は、前連結会計年度末より302百万円減少し、1,487百万円（前連結会計年度末は1,790百万円）となりました。主な要因は、支払手形及び買掛金の減少291百万円、事業撤退損失引当金の減少52百万円及び1年内返済予定の長期借入金の増加47百万円であります。

##### (固定負債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は、前連結会計年度末より12百万円減少し、1,401百万円（前連結会計年度末は1,414百万円）となりました。主な要因は、退職給付引当金の減少46百万円及び長期預り保証金の増加25百万円であります。

##### (純資産)

当連結会計年度末における純資産の残高は、前連結会計年度末より113百万円増加し、1,959百万円（前連結会計年度末は1,845百万円）となりました。主な内容は、当期純利益の計上による利益剰余金の増加81百万円であります。

### (4)キャッシュ・フローの状況の分析

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの状況につきましては、1業績等の概要 (2)キャッシュ・フローの状況に記載のとおりであります。

### 第3 【設備の状況】

(注) 設備の状況に記載した金額には消費税等は含まれておりません。

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度において総額103百万円の設備投資を実施いたしました。

主な設備投資の内容は、当社食品事業において北陸工場製造設備の更新46百万円、マット事業において連結子会社サハキット ウィザーン カンパニー リミテッドの土地の取得等56百万円の設備投資を実施しました。なお、当該資金についてはリース34百万円及び自己資金68百万円により賄っております。

なお、上記のほか、当連結会計年度における重要な設備の除却、売却等はありません。

#### 2 【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、以下のとおりであります。

##### (1) 提出会社

平成23年3月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)                | セグメントの名称    | 設備の内容                | 帳簿価額(千円)    |               |                        |           |       | 従業員数<br>(名) |            |
|------------------------------|-------------|----------------------|-------------|---------------|------------------------|-----------|-------|-------------|------------|
|                              |             |                      | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(面積㎡)            | リース<br>資産 | その他   |             | 合計         |
| 北陸工場<br>(富山県砺波市)             | 食品事業        | パスタ・<br>ソース等<br>生産設備 | 323,408     | 93,657        | 451,940<br>(24,175.68) | 34,829    | 2,545 | 906,381     | 49<br>[11] |
| 浦安養魚場<br>(和歌山県東牟婁郡<br>那智勝浦町) | 水産事業        | 鮎養殖設備                | 71,497      | 1,033         | 32,891<br>(5,523.52)   | -         | 112   | 105,535     | 3<br>[3]   |
| 砺波市不動産開発<br>(富山県砺波市)         | 不動産<br>開発事業 | 賃貸不動産                | -           | -             | 836,662<br>(30,588.96) | -         | -     | 836,662     | 1          |

##### (2) 在外子会社

平成23年3月31日現在

| 会社名                              | 事業所名<br>(所在地)           | セグメント<br>の名称 | 設備の<br>内容   | 帳簿価額(千円)    |               |                      |           |        | 従業員数<br>(名) |     |
|----------------------------------|-------------------------|--------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-----------|--------|-------------|-----|
|                                  |                         |              |             | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(面積㎡)          | リース<br>資産 | その他    |             | 合計  |
| サハキット<br>ウィザーン<br>カンパニー<br>リミテッド | サラブリ<br>工場(タイ国<br>サラブリ) | マット<br>事業    | マット<br>生産設備 | 48,527      | 49,010        | 179,115<br>(142,704) | -         | 20,866 | 297,520     | 359 |

(注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であります。

2 従業員数の[ ]は、臨時従業員を外書しております。

3 現在休止中の主要な設備はありません。

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

##### (1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

##### (2) 重要な設備の除却等

| 会社名      | 事業所名<br>(所在地)                   | セグメントの名称 | 設備の内容   | 期末帳簿<br>価額 | 除却等の年月日  |
|----------|---------------------------------|----------|---|------------|--|
| 提出<br>会社 | 「ホテル&レストラ<br>ンニチマ倶楽部」<br>富山県砺波市 | 不動産開発事業  | (1) ホテル・レストラン<br>建物、構築物等設備一式<br>(2) 賃貸建物、<br>構築物等設備一式 | 0千円        | (1) 平成23年3月<br>から7月(予定)<br>(2) 平成23年12月から<br>平成24年4月(予定) |

(注) 期末帳簿価額の残高は、減損損失処理のため0千円となっております。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### ① 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 90,000,000  |
| 計    | 90,000,000  |

##### ② 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(平成23年3月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成23年6月30日) | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融商品<br>取引業協会名 | 内容                 |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|--------------------|
| 普通株式 | 36,733,201                        | 36,733,201                      | 東京証券取引所<br>(市場第二部)                 | 単元株式数は1,000株であります。 |
| 計    | 36,733,201                        | 36,733,201                      | —                                  | —                  |

(注) 現物出資 日付 : 昭和25年12月9日 評価額 : 19,000千円  
出資物件 : 土地建物什器備品等 発行株式数 : 380,000株

#### (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日        | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 昭和46年5月22日 | 2,720,977             | 36,733,201           | 136,048        | 1,836,660     | —                    | 17,380              |

(注) 上記の増加は8%の株式配当によるものであります。

## (6) 【所有者別状況】

平成23年3月31日現在

| 区分          | 株式の状況(1単元の株式数1,000株) |      |          |        |       |      |        | 単元未満株式の状況(株) |         |
|-------------|----------------------|------|----------|--------|-------|------|--------|--------------|---------|
|             | 政府及び地方公共団体           | 金融機関 | 金融商品取引業者 | その他の法人 | 外国法人等 |      | 個人その他  |              | 計       |
|             |                      |      |          |        | 個人以外  | 個人   |        |              |         |
| 株主数(人)      | 0                    | 4    | 14       | 51     | 7     | 2    | 8,106  | 8,184        | —       |
| 所有株式数(単元)   | 0                    | 677  | 432      | 3,442  | 2,892 | 11   | 29,089 | 36,543       | 190,201 |
| 所有株式数の割合(%) | 0                    | 1.85 | 1.18     | 9.42   | 7.92  | 0.03 | 79.60  | 100.00       | —       |

- (注) 1 自己株式52,625株は「個人その他」に52単元、「単元未満株式の状況」に625株含めて記載しております。  
2 「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が10単元含まれております。

## (7) 【大株主の状況】

平成23年3月31日現在

| 氏名又は名称   | 住所  | 所有株式数(千株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|--|---|-----------|------------------------|
| ARGENT WISE CO.,LTD.<br>(常任代理人 みずほ証券株式会社<br>決済業務統括部長 山崎 忍) | 388 PHAHOLYOTHIN ROAD KWAENG SAMSENNAI KHET<br>PHAYATHAI BANGKOK THAILAND<br>(東京都千代田区大手町1丁目5-1) | 2,770     | 7.54                   |
| トレーディア株式会社   | 神戸市中央区海岸通1丁目2-22  | 2,746     | 7.48                   |
| 松岡 俊之  | 北九州市小倉北区  | 1,000     | 2.72                   |
| 松並 永子  | 山口県下関市  | 1,000     | 2.72                   |
| 郡山 英子<br>(常任代理人 郡山 春茂)                                     | STUTTGART, GERMANY<br>(神奈川県横浜市金沢区)  | 631       | 1.72                   |
| 中本 広太郎   | 神戸市灘区   | 590       | 1.61                   |
| 友松 憲治  | 名古屋市熱田区   | 491       | 1.34                   |
| 東京海上日動火災保険株式会社   | 東京都千代田区丸の内1丁目2-1  | 400       | 1.09                   |
| 日本製麻従業員持株会   | 神戸市中央区海岸通8  | 362       | 0.99                   |
| 有限会社ケイアイコーポレーション   | 東京都中央区日本橋蛸殻町1丁目38-6   | 302       | 0.82                   |
| 計  | —   | 10,294    | 28.02                  |

## (8) 【議決権の状況】

## ① 【発行済株式】

平成23年3月31日現在

| 区分             | 株式数(株)                  | 議決権の数(個) | 内容                        |
|----------------|-------------------------|----------|---------------------------|
| 無議決権株式         | —                       | —        | —                         |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —                       | —        | —                         |
| 議決権制限株式(その他)   | —                       | —        | —                         |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 52,000 | —        | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 36,491,000         | 36,491   | 同上                        |
| 単元未満株式         | 普通株式 190,201            | —        | 同上                        |
| 発行済株式総数        | 36,733,201              | —        | —                         |
| 総株主の議決権        | —                       | 36,491   | —                         |

- (注) 「完全議決権株式(その他)」欄には証券保管振替機構名義の株式が10,000株含まれております。また、「議決権の数」欄に、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数10個が含まれております。

② 【自己株式等】

平成23年3月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称       | 所有者の住所        | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有<br>株式数の割合(%) |
|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| (自己保有株式)<br>日本製麻株式会社 | 兵庫県神戸市中央区海岸通8 | 52,000               | —                    | 52,000              | 0.14                           |
| 計                    | —             | 52,000               | —                    | 52,000              | 0.14                           |

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(円) |
|-----------------|--------|----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 1,814  | 60,705   |
| 当期間における取得自己株式   | 373    | 13,428   |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成23年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                              | 当事業年度  |                | 当期間    |                |
|---------------------------------|--------|----------------|--------|----------------|
|                                 | 株式数(株) | 処分価額の総額<br>(円) | 株式数(株) | 処分価額の総額<br>(円) |
| 引き受ける者の募集を行った<br>取得自己株式         | —      | —              | —      | —              |
| 消却の処分を行った取得自己株式                 | —      | —              | —      | —              |
| 合併、株式交換、会社分割に係る<br>移転を行った取得自己株式 | —      | —              | —      | —              |
| その他                             | —      | —              | —      | —              |
| 保有自己株式数                         | 52,625 | —              | 52,998 | —              |

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成23年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、収益状況に対応した配当を行うことを基本とし、配当性向の維持・向上並びに将来の事業展開に備えるための内部保留を勘案して決定する方針をとっており、当事業年度において当期純利益48百万円を計上しましたが、引き続き無配といたしました。

当社の剰余金の配当は、期末配当の年1回を基本的な方針としております。配当の決定機関は株主総会であります。

### 4 【株価の推移】

#### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 第79期    | 第80期    | 第81期    | 第82期    | 第83期    |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月  | 平成19年3月 | 平成20年3月 | 平成21年3月 | 平成22年3月 | 平成23年3月 |
| 最高(円) | 130     | 141     | 114     | 51      | 42      |
| 最低(円) | 60      | 90      | 17      | 22      | 26      |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものであります。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成22年10月 | 11月 | 12月 | 平成23年1月 | 2月 | 3月 |
|-------|----------|-----|-----|---------|----|----|
| 最高(円) | 32       | 34  | 37  | 41      | 40 | 40 |
| 最低(円) | 29       | 30  | 32  | 36      | 36 | 26 |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものであります。

## 5 【役員状況】

| 役名        | 職名                                 | 氏名     | 生年月日         | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-----------|------------------------------------|--------|--------------|--|------|---------------|
| 代表取締役社長   |                                    | 中本 広太郎 | 昭和45年3月18日生  | 平成4年4月 当社入社<br>6年3月 中本商事(株)取締役就任<br>12年6月 当社監査役就任<br>14年6月 当社代表取締役社長就任(現)  | (注)2 | 590           |
| 取締役副社長    | 経営企画推進統括役                          | 網本 健二  | 昭和24年10月19日生 | 昭和48年4月 当社入社<br>平成7年4月 中本商事(株)常務取締役就任<br>10年6月 当社監査役就任<br>12年3月 中本商事(株)専務取締役就任<br>14年6月 当社取締役(産業資材担当)就任<br>14年7月 当社常務取締役(水産担当)就任<br>17年6月 当社専務取締役就任<br>21年7月 当社経営企画推進統括役(現)<br>21年7月 当社取締役副社長就任(現) | (注)2 | 75            |
| 常務取締役     | 営業統括本部<br>本部長兼<br>東京・名古屋<br>支店長    | 関 恒一郎  | 昭和25年2月9日生   | 昭和47年4月 当社入社<br>平成元年11月 当社ボルカノ食品事業部長<br>9年6月 当社取締役就任<br>21年7月 当社営業統括本部本部長兼名古屋支店長<br>21年7月 当社常務取締役就任(現)<br>22年9月 当社営業統括本部本部長兼東京・名古屋支店長(現)   | (注)3 | 27            |
| 取締役       | 経理部長                               | 池田 明徳  | 昭和25年9月13日生  | 昭和60年9月 当社入社<br>平成15年10月 当社経理部長(現)<br>17年6月 当社取締役就任(現)   | (注)3 | 24            |
| 取締役       | 法務担当部長<br>兼審査室長                    | 道本 清春  | 昭和25年3月31日生  | 昭和48年4月 当社入社<br>平成5年1月 当社ボルカノ食品事業部関西支店長<br>16年7月 当社総務部長<br>18年6月 当社取締役就任(現)<br>22年9月 当社法務担当部長兼審査室長(現)  | (注)2 | 25            |
| 取締役       | 総務部長兼<br>経営企画推進室<br>不動産開発<br>チーム部長 | 黒神 直久  | 昭和28年6月8日生   | 昭和60年2月 当社入社<br>平成16年7月 当社産業資材事業部 部長<br>19年6月 当社産業資材事業部 本部長<br>21年6月 当社取締役就任(現)<br>22年7月 当社総務部長兼経営企画推進室不動産開発チーム部長(現)   | (注)3 | 22            |
| 取締役       | ボルカノ食品<br>事業部本部長                   | 澤野 正   | 昭和42年9月25日生  | 平成3年4月 当社入社<br>18年4月 当社ボルカノ食品事業部 部長<br>19年6月 当社ボルカノ食品事業部 本部長(現)<br>21年6月 当社取締役就任(現)  | (注)3 | 11            |
| 常勤<br>監査役 |                                    | 塩田 武弘  | 昭和19年1月5日生   | 昭和38年3月 当社入社<br>平成5年6月 当社情報システム部長<br>14年6月 当社常勤監査役就任(現)  | (注)4 | 26            |
| 監査役       |                                    | 青柳 吉宏  | 昭和36年1月14日生  | 平成5年4月 税理士登録<br>11年2月 青柳吉宏税理士事務所開業(現)<br>16年6月 当社監査役就任(現)  | (注)5 | -             |
| 監査役       |                                    | 児玉 実史  | 昭和41年6月5日生   | 平成5年4月 弁護士登録、北浜法律事務所入所(現)<br>11年3月 ニューヨーク州弁護士登録<br>19年1月 弁護士法人北浜法律事務所代表社員就任(現)<br>19年8月 当社仮監査役就任<br>20年6月 当社監査役就任(現)   | (注)5 | -             |
| 計         |                                    |        |              |  |      | 800           |



#### ④ 会社の機関の内容及び内部統制システム整備の状況等

##### (イ) 会社の機関の内容

###### [取締役会]

取締役及び監査役が出席する取締役会を原則月1回開催し、法令及び定款で定められた事項及び経営方針・政策に関する重要事項について審議し、効率的で迅速な意思決定を行っております。

###### [監査役]

取締役会への出席はもとより、執行役員会、その他の重要会議等への出席、重要な決裁書類の閲覧、取締役及び使用人からの定期的または随時の事業報告聴取、内部監査室からの聴取、各事業所往査により業務及び財産の状況を調査するなど、取締役の職務執行を監査しております。

###### [監査役会]

監査役全員をもって構成し、監査役会が定めた監査方針及び監査実施計画等に従い、監査を行っております。なお、監査の内容につきましては、各監査役が毎月、監査役会に報告し、情報の共有化及び監査計画の進捗確認を行うとともに、次月の監査計画について協議・承認しております。

###### [経営会議]

取締役全員をもって構成し、経営施策の協議検討及び業務執行状況の統制・監視、リスク管理体制の整備、監視並びに経営の基本事項その他の会社の重要事項の打合せを原則週1回行なっております。また、「執行役員会」との情報の共有化等を通じて業務執行の効率化を図る観点から法令及び定款で定められた事項を討議し「取締役会」に迅速に対応できる体制をとっております。

###### [執行役員会]

原則として毎月1回以上開催し、取締役及び監査役・関係者が出席し、取締役会から委任された事項の意思決定のほか、業務執行についての方針及び計画の審議・管理・決定するとともに、コンプライアンス、リスク管理にかかる重要な問題に当たっては、執行役員会内において、コンプライアンス・リスク管理委員会を設置し、審議を行っております。

##### (ロ) 内部統制システムの整備の状況

当社の内部統制システムの整備の状況は、以下のとおりであります。

###### i 取締役及び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の体制

法令・諸規則および諸規程に反する行為等を早期に発見し是正することを目的とし、その対策として内部監査室を設置し、コンプライアンス規程、内部監査規程等を制定し、「コンプライアンス・リスク管理委員会」を設置し、コンプライアンスに関する研修体制の整備、内部通報制度を制定しております。

###### ii 取締役及び使用人の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役及び使用人の職務の執行に係る情報の保存及び管理が適切に行われるよう、取締役及び使用人は社内諸規定に準拠することとしております。

###### iii 取締役及び使用人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

取締役及び使用人の役割分担、職務分掌、指揮命令関係等を通じた効率的な業務執行を行うために、職務分掌規程、職務権限規程、稟議規程、人事評価・報酬制度を整備しております。

###### iv 当該会社並びにその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

子会社との情報の交換、人事の交流を含め子会社との連携体制を確立し、当該会社の監査役と子会社の監査役との連絡を密にし、親会社による子会社に対する不当な取引等の要求を防止するための体制を確立するため、関係会社管理規程を整備しております。

###### v 監査役を補助すべき当該使用人に関する体制

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、取締役の指揮命令に服さない使用人を置くこととしており、内部監査室、総務部門、経理部門が補助することになっております。また、当該使用人の取締役からの独立性を確保するために、監査役は補助すべき使用人の人事異動について事前に報告を受け、必要な場合は人事担当取締役に対して変更を申し入れることができることになっております。

vi 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制

取締役及び使用人は、当社に著しい損害を及ぼすおそれがある事項及び不正行為や法令並びに定款違反行為を発見した場合は、速やかに監査役に報告することとしております。このため、内部監査室が行う内部監査の結果、内部通報制度による通報の状況については、遅滞なく監査役に報告することとしております。

vii 財務報告の信頼性を確保するための体制

金融商品取引法に定める「財務報告に係る内部統制」システムの構築、評価及び報告に関し、適切な運営を図っております。

⑤ リスク管理体制の整備の状況

経営環境の高度化、複雑化に伴って企業として不測の事態に備えるため、当社ではリスク管理を経営の重要課題と位置づけリスク管理体制の整備・充実に努めております。リスクの状況を正確に把握し、適切に管理するため、執行役員会内において「コンプライアンス・リスク管理委員会」を設置し、リスクの統合管理の強化を図っております。

当社のリスク管理体制は以下のとおりであります。

(イ) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

環境、災害、品質及び輸出入管理等に係るリスクについては、執行役員会内に設置される「コンプライアンス・リスク管理委員会」において審議を行い、規則、ガイドラインの制定、研修の実施、マニュアルの作成・配布等を行うものとし、新たに生じたリスクへの対応が必要な場合は、速やかに対応責任者となる取締役を定めております。

(ロ) 反社会的勢力排除に向けた体制

市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは、取引関係を含めて一切の関係をもたず、反社会的勢力からの不当要求に対しては、組織全体として毅然とした対応をとることとしております。また、反社会勢力との接触が生じた場合には、速やかに警察当局及び顧問弁護士に通報・相談できる体制を整えております。

なお、取引先については、取引開始時に社内、社外機関を活用し、反社会勢力でないことを確認しております。

⑥ 内部監査及び監査役監査の状況

当社の内部監査は内部監査室3名、監査役会は常勤監査役1名、社外監査役2名によって構成されております。

内部監査室は、法令、定款、社内規程及び諸取扱要領に従い、適正かつ有効に運用されているか否か、リスク管理体制の状況を調査し、その結果を代表取締役及び経営会議、執行役員会等に報告しております。内部監査は当該報告に基づき改善施策を講ずることにより、適切な業務運営及びリスクマネジメント体制の向上に資することを目的としたものであります。また、監査役に対して随時監査実施状況を報告するとともに、会計監査人とも定期的に監査実施状況について意見交換を実施しております。

監査役は、監査役会が定めた監査方針及び監査実施計画等に従い、取締役会への出席はもとより、執行役員会、その他の重要会議等への出席、重要な決裁書類の閲覧、取締役及び使用人からの定期的または随時の事業報告聴取、内部監査室からの聴取、各事業所往査により業務及び財産の状況を調査するなど、取締役の職務執行を監査しております。また監査役会と会計監査人との連携に関しては、定期的に監査方針、監査実施状況、監査結果等にかかる意見交換を行っております。

⑦ 会計監査の状況

会計監査人としてなぎさ監査法人と監査契約（公認会計士法第2条第1項に基づく監査証明業務）を締結しております。

当期において業務を執行した公認会計士の氏名、監査業務に係る補助者の構成については下記のとおりであります。

業務を執行した公認会計士の氏名

代表社員・業務執行社員：山根 武夫、西井 博生

会計監査業務に係る補助者の構成

公認会計士4名、会計士補等2名

なお、勤続監査年数については、全員7年以内であるため、記載を省略いたします。

⑧ 会社と会社の社外取締役及び社外監査役の人的・資本的・取引その他の関係

(イ) 社外監査役の青柳吉宏氏は、青柳吉宏税理士事務所の代表で、税理士として企業会計及び税務に精通しており、その専門的見地から取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。

なお、同氏は当社の顧問税理士であり、当社の役員報酬以外に会計・税務相談業務等に対する報酬を支払っております。

(ロ) 社外監査役の児玉実史氏は、弁護士として企業法務に精通し、企業経営を統治する十分な見識を有しており、その専門的見地から、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。当社は同氏が所属する法律事務所との間に取引はありません。

また、一般株主との利益相反が生ずるおそれがないと判断し独立役員に指定しております。

(ハ) 当社は社外取締役はおりません。当社が現状の体制を採用している理由としては、経営の客観性や中立性の重視の観点から社外監査役に弁護士及び税理士を選任し、その専門的見地及び独立的な立場から実効性ある経営監視が期待できるとの判断に基づいております。

⑨ 役員報酬の内容

(イ) 提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

| 区分                | 報酬等の総額(千円) | 報酬等の種類別の金額(千円)<br>基本報酬 | 対象となる役員の員数<br>(人) |
|-------------------|------------|------------------------|-------------------|
| 取締役               | 76,980     | 76,980                 | 7                 |
| 監査役<br>(社外監査役を除く) | 7,380      | 7,380                  | 1                 |
| 社外役員              | 2,400      | 2,400                  | 2                 |

(ロ) 提出会社の役員ごとの報酬等の総額等

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

(ハ) 使用人兼務役員の使用人分給与の内重要なもの

| 総額(千円) | 対象となる役員の員数(人) | 内容                |
|--------|---------------|-------------------|
| 24,000 | 4             | 使用人部長としての給与であります。 |

(ニ) 役員の報酬等の額又は算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

株主総会にて決定する報酬総額の限度内で、経営内容、経済情勢、社員給与とのバランス等を考慮して、取締役会の決議により決定し、監査役の報酬は監査役の協議により決定しております。

取締役及び監査役の報酬限度額は、昭和62年6月26日開催の第59期定時株主総会において取締役の報酬額を年額1億2千万円以内（使用人分給与は含まない。）監査役の報酬額を年額1千5百万円以内と決議いただいております。

⑩ 上記以外の管理体制の整備等

(イ) 取締役の定数及び選任方法

当社の取締役は9名以内とする旨定款に定めております。なお、取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

(ロ) 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款で定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(ハ) 自己の株式の取得の決定機関

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引等により自己株式を取得することができる旨を定款で定めております。

(ニ) 取締役及び監査役の責任免除

当社は、職務の遂行にあたり期待される役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第426条第1項の規定により、同法第423条第1項の行為に関する取締役及び監査役(取締役及び監査役であった者を含む)の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨を定款に定めております。

(ホ) 買収防衛策に係る特別委員会

当社では、平成21年6月26日開催の第81期定時株主総会の決議によって、「当社株式の大量買付行為に関する対応策(買収防衛策)」を導入していますが、本対応方針の運用が適正に行われることを担保するために、当社取締役会から独立した機関として特別委員会を設置しております。当社取締役は、特別委員会の勧告を最大限尊重し、当社の株式大量買付行為に関する対応策の発動もしくは不発動あるいは発動の中止又は撤回を最終的に決定します。

この特別委員会は当社グループから独立した、弁護士、公認会計士及び有識者より構成されております。特別委員会は、取締役会の諮問に応じ、主として次に掲げる事項について審議・決議し、その決議の内容を、理由を付して当社取締役会に勧告するものと致しております。

- ・ 大規模買付ルールが遵守されたか否かの判断
- ・ 当社の買収防衛策の対象となる大規模買付行為により、当社の企業価値または株主共同の利益が著しく毀損されるか否かの判断
- ・ 大規模買付者が提供する情報が必要かつ十分なものであるか否かの判断
- ・ 特別委員会検討・評価期間の延長が必要か否かの判断
- ・ 防衛措置の発動・中止の要否
- ・ 当社の買収防衛策の廃止または変更の要否

なお、提出日現在、特定の第三者より当社取締役会に対して大量買付行為に関する提案を受けている事実はありません。

⑩ 株式の保有状況

(イ) 保有目的が純投資目的以外の目的の投資株式

(a) 銘柄数：17銘柄

(b) 貸借対照表計上額の合計額：154,291千円

(ロ) 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、保有区分、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

(前事業年度)

特定投資株式

| 銘柄                  | 株式数(株)  | 貸借対照表計上額(千円) | 保有目的             |
|---------------------|---------|--------------|------------------|
| トレーディア株式会社          | 250,000 | 40,000       | 企業間取引の強化及び株式の安定化 |
| 株式会社みなと銀行           | 127,000 | 15,494       | 企業間取引の強化及び株式の安定化 |
| 株式会社ほくほくフィナンシャルグループ | 30,815  | 6,317        | 企業間取引の強化         |
| タツタ電線株式会社           | 1,427   | 332          | 企業間取引の強化         |
| 株式会社だいこう証券ビジネス      | 725     | 290          | 企業間取引の強化         |
| 株式会社三菱東京UFJ銀行       | 260     | 127          | 企業間取引の強化         |

(注) 上記、保有目的が純投資目的以外の目的の上場投資株式には単元未満の株式3銘柄は含まれておりません。

(当事業年度)

特定投資株式

| 銘柄                  | 株式数(株)  | 貸借対照表計上額(千円) | 保有目的             |
|---------------------|---------|--------------|------------------|
| トレーディア株式会社          | 569,000 | 109,248      | 企業間取引の強化及び株式の安定化 |
| 株式会社みなと銀行           | 127,000 | 18,923       | 企業間取引の強化及び株式の安定化 |
| 株式会社ほくほくフィナンシャルグループ | 34,406  | 5,573        | 企業間取引の強化         |
| タツタ電線株式会社           | 1,427   | 510          | 企業間取引の強化         |
| 株式会社だいこう証券ビジネス      | 725     | 224          | 企業間取引の強化         |
| 東リ株式会社              | 600     | 119          | 企業間取引の強化         |
| 株式会社三菱東京UFJ銀行       | 260     | 99           | 企業間取引の強化         |

(注) 上記、保有目的が純投資目的以外の目的の上場投資株式には単元未満の株式2銘柄は含まれておりません。

(ハ) 保有目的が純投資目的の投資株式

該当事項はありません。

(ニ) 保有目的を変更した投資株式

該当事項はありません。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 区分    | 前連結会計年度          |                 | 当連結会計年度          |                 |
|-------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|       | 監査証明業務に基づく報酬(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) | 監査証明業務に基づく報酬(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) |
| 提出会社  | 18,800           | —               | 18,800           | —               |
| 連結子会社 | —                | —               | —                | —               |
| 計     | 18,800           | —               | 18,800           | —               |

② 【その他重要な報酬の内容】

前連結会計年度

該当事項はありません。

当連結会計年度

該当事項はありません。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前連結会計年度

該当事項はありません。

当連結会計年度

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は特に定めておりませんが、監査報酬に関しましては、監査日数、当社の規模、業務の特性等を勘案して事前に協議を行い、適切に決定しております。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前連結会計年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前事業年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)及び前事業年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)並びに当連結会計年度(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)及び当事業年度(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、なぎさ監査法人により監査を受けております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、セミナーへ参加しております。

# 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

### ① 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成23年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                         |
| 流動資産          |                         |                         |
| 現金及び預金        | 295,792                 | ※1 350,046              |
| 受取手形及び売掛金     | ※3 1,000,590            | ※3 819,474              |
| 商品及び製品        | 325,315                 | 295,834                 |
| 仕掛品           | 168,966                 | 156,981                 |
| 原材料及び貯蔵品      | 383,467                 | 364,953                 |
| 繰延税金資産        | 112,248                 | 97,421                  |
| その他           | 54,945                  | 30,724                  |
| 貸倒引当金         | △100                    | △1,223                  |
| 流動資産合計        | 2,341,227               | 2,114,214               |
| 固定資産          |                         |                         |
| 有形固定資産        |                         |                         |
| 建物及び構築物（純額）   | ※1, ※2 458,886          | ※1, ※2 443,699          |
| 機械装置及び運搬具（純額） | ※1, ※2 169,873          | ※1, ※2 143,708          |
| 土地            | ※1 1,453,087            | ※1 1,513,568            |
| リース資産（純額）     | ※2 4,694                | ※2 34,829               |
| 建設仮勘定         | 39,076                  | —                       |
| その他（純額）       | ※2 35,969               | ※2 27,890               |
| 有形固定資産合計      | 2,161,588               | 2,163,696               |
| 無形固定資産        | 9,315                   | 11,594                  |
| 投資その他の資産      |                         |                         |
| 投資有価証券        | 158,943                 | ※1 182,858              |
| 長期貸付金         | 95,772                  | 120,037                 |
| 繰延税金資産        | 248,104                 | 221,871                 |
| その他           | 157,317                 | 151,254                 |
| 貸倒引当金         | △121,676                | △116,991                |
| 投資その他の資産合計    | 538,460                 | 559,029                 |
| 固定資産合計        | 2,709,364               | 2,734,320               |
| 資産合計          | 5,050,592               | 4,848,534               |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成23年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                         |
| 流動負債          |                         |                         |
| 支払手形及び買掛金     | 999,071                 | 707,963                 |
| 短期借入金         | ※1 20,000               | ※1 12,000               |
| 1年内返済予定の長期借入金 | ※1, ※4 214,168          | ※1, ※4 262,152          |
| リース債務         | 1,207                   | 7,271                   |
| 未払法人税等        | 35,649                  | 40,244                  |
| 賞与引当金         | 30,330                  | 34,000                  |
| 事業撤退損失引当金     | 161,202                 | 108,507                 |
| デリバティブ債務      | 55,671                  | 53,579                  |
| その他           | 273,437                 | 262,145                 |
| 流動負債合計        | 1,790,737               | 1,487,863               |
| 固定負債          |                         |                         |
| 社債            | 150,000                 | 150,000                 |
| 長期借入金         | ※1, ※4 985,292          | ※1, ※4 969,177          |
| リース債務         | 3,721                   | 29,299                  |
| 退職給付引当金       | 223,704                 | 176,899                 |
| 長期預り保証金       | 50,554                  | ※1 76,035               |
| その他           | 981                     | —                       |
| 固定負債合計        | 1,414,254               | 1,401,412               |
| 負債合計          | 3,204,991               | 2,889,275               |
| 純資産の部         |                         |                         |
| 株主資本          |                         |                         |
| 資本金           | 1,836,660               | 1,836,660               |
| 資本剰余金         | 17,380                  | 17,380                  |
| 利益剰余金         | △452,405                | △370,871                |
| 自己株式          | △4,517                  | △4,578                  |
| 株主資本合計        | 1,397,117               | 1,478,590               |
| その他の包括利益累計額   |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金  | △27,166                 | △8,470                  |
| 為替換算調整勘定      | △52,365                 | △63,178                 |
| その他の包括利益累計額合計 | △79,531                 | △71,648                 |
| 少数株主持分        | 528,014                 | 552,316                 |
| 純資産合計         | 1,845,600               | 1,959,258               |
| 負債純資産合計       | 5,050,592               | 4,848,534               |

## ② 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高          | 5,897,570                                | 5,603,629                                |
| 売上原価         | ※1 4,306,636                             | ※1 4,186,547                             |
| 売上総利益        | 1,590,934                                | 1,417,081                                |
| 販売費及び一般管理費   |  |  |
| 販売手数料        | 73,731                                   | —  |
| 運賃諸掛         | 265,669                                  | 234,733                                  |
| 旅費及び交通費      | 52,060                                   | 52,908                                   |
| 役員報酬         | 91,133                                   | 86,760                                   |
| 給料及び賃金       | 389,700                                  | 299,048                                  |
| 賞与           | 13,015                                   | 12,582                                   |
| 賞与引当金繰入額     | 16,845                                   | 17,540                                   |
| 退職給付費用       | 10,395                                   | △10,014                                  |
| 減価償却費        | 18,708                                   | 5,594                                    |
| 地代家賃         | 35,357                                   | 36,850                                   |
| 消耗品費         | 12,707                                   | 10,439                                   |
| 貸倒引当金繰入額     | 972                                      | 56                                       |
| その他          | 370,631                                  | 363,036                                  |
| 販売費及び一般管理費合計 | 1,350,928                                | 1,109,536                                |
| 営業利益         | 240,005                                  | 307,545                                  |
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | 3,450                                    | 3,484                                    |
| 受取配当金        | 871                                      | 2,206                                    |
| 受取保険金        | 400                                      | 63                                       |
| 物品売却益        | —  | 2,610                                    |
| 為替差益         | —  | 1,684                                    |
| 雑収入          | 8,902                                    | 3,822                                    |
| 営業外収益合計      | 13,625                                   | 13,871                                   |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | 33,846                                   | 29,228                                   |
| 資金調達費用       | —  | 16,263                                   |
| シンジケートローン手数料 | 40,090                                   | 2,000                                    |
| 為替差損         | 6,669                                    | —  |
| 雑損失          | 13,916                                   | 10,936                                   |
| 営業外費用合計      | 94,522                                   | 58,428                                   |
| 経常利益         | 159,108                                  | 262,988                                  |
| 特別利益         |  |  |
| 固定資産売却益      | —  | ※2 6,738                                 |
| 貸倒引当金戻入額     | 2,358                                    | 4,541                                    |
| 特別利益合計       | 2,358                                    | 11,279                                   |

(単位：千円)

|                                 | 前連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|---------------------------------|---|---|
| 特別損失                            |   |   |
| 減損損失                            | ※3 410,757                                  | ※3 4,074                                    |
| 固定資産除却損                         | ※4 1,168                                    | ※4 1,485                                    |
| 投資有価証券評価損                       | 17,899                                      | 2,157                                       |
| 事業撤退損失引当金繰入額                    | 161,202                                     | —   |
| 事業撤退損                           | ※5 17,408                                   | —   |
| 会員権評価損                          | 3,500                                       | —   |
| 会員権売却損                          | 450   | —   |
| 特別損失合計                          | 612,385                                     | 7,717                                       |
| 税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失<br>(△) | △450,918                                    | 266,550                                     |
| 法人税、住民税及び事業税                    | 44,173                                      | 80,309                                      |
| 法人税等調整額                         | △299,472                                    | 40,319                                      |
| 法人税等合計                          | △255,299                                    | 120,628                                     |
| 少数株主損益調整前当期純利益                  | —   | 145,922                                     |
| 少数株主利益                          | 44,414                                      | 64,388                                      |
| 当期純利益又は当期純損失 (△)                | △240,034                                    | 81,533                                      |

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

|                | 前連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|----------------|---|---|
| 少数株主損益調整前当期純利益 | —   | 145,922                                     |
| その他の包括利益       |   |   |
| その他有価証券評価差額金   | —   | 18,695                                      |
| 為替換算調整勘定       | —   | △23,055                                     |
| その他の包括利益合計     | —   | ※2 △4,360                                   |
| 包括利益           | —   | ※1 141,561                                  |
| (内訳)           |   |   |
| 親会社株主に係る包括利益   | —   | 89,416                                      |
| 少数株主に係る包括利益    | —   | 52,145                                      |

## ③【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|                 | 前連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|-----------------|---|---|
| <b>株主資本</b>     |   |   |
| <b>資本金</b>      |   |   |
| 前期末残高           | 1,836,660                                   | 1,836,660                                   |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | —   | —   |
| 当期末残高           | 1,836,660                                   | 1,836,660                                   |
| <b>資本剰余金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | 17,380                                      | 17,380                                      |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | —   | —   |
| 当期末残高           | 17,380                                      | 17,380                                      |
| <b>利益剰余金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | △212,371                                    | △452,405                                    |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △240,034                                    | 81,533                                      |
| 当期変動額合計         | △240,034                                    | 81,533                                      |
| 当期末残高           | △452,405                                    | △370,871                                    |
| <b>自己株式</b>     |   |   |
| 前期末残高           | △4,453                                      | △4,517                                      |
| 当期変動額           |   |   |
| 自己株式の取得         | △63   | △60   |
| 当期変動額合計         | △63   | △60   |
| 当期末残高           | △4,517                                      | △4,578                                      |
| <b>株主資本合計</b>   |   |   |
| 前期末残高           | 1,637,215                                   | 1,397,117                                   |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △240,034                                    | 81,533                                      |
| 自己株式の取得         | △63   | △60   |
| 当期変動額合計         | △240,098                                    | 81,473                                      |
| 当期末残高           | 1,397,117                                   | 1,478,590                                   |

(単位：千円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| その他の包括利益累計額         |   |   |
| その他有価証券評価差額金        |   |   |
| 前期末残高               | △19,057                                     | △27,166                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △8,108                                      | 18,695                                      |
| 当期変動額合計             | △8,108                                      | 18,695                                      |
| 当期末残高               | △27,166                                     | △8,470                                      |
| 為替換算調整勘定            |   |   |
| 前期末残高               | △78,025                                     | △52,365                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 25,660                                      | △10,813                                     |
| 当期変動額合計             | 25,660                                      | △10,813                                     |
| 当期末残高               | △52,365                                     | △63,178                                     |
| その他の包括利益累計額合計       |   |   |
| 前期末残高               | △97,082                                     | △79,531                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 17,551                                      | 7,882                                       |
| 当期変動額合計             | 17,551                                      | 7,882                                       |
| 当期末残高               | △79,531                                     | △71,648                                     |
| 少数株主持分              |   |   |
| 前期末残高               | 463,285                                     | 528,014                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 64,728                                      | 24,302                                      |
| 当期変動額合計             | 64,728                                      | 24,302                                      |
| 当期末残高               | 528,014                                     | 552,316                                     |
| 純資産合計               |   |   |
| 前期末残高               | 2,003,418                                   | 1,845,600                                   |
| 当期変動額               |   |   |
| 当期純利益又は当期純損失（△）     | △240,034                                    | 81,533                                      |
| 自己株式の取得             | △63   | △60   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 82,280                                      | 32,184                                      |
| 当期変動額合計             | △157,817                                    | 113,658                                     |
| 当期末残高               | 1,845,600                                   | 1,959,258                                   |

## ④ 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                              | 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|------------------------------|--|--|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>      |  |  |
| 税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失 (△) | △450,918                                 | 266,550                                  |
| 減価償却費                        | 127,520                                  | 96,024                                   |
| 減損損失                         | 410,757                                  | 4,074                                    |
| 投資有価証券評価損益 (△は益)             | 17,899                                   | 2,157                                    |
| 会員権評価損                       | 3,500                                    | —  |
| 会員権売却損益 (△は益)                | 450                                      | —  |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)             | △4,588                                   | △3,537                                   |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)             | △6,440                                   | 3,670                                    |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)           | △17,761                                  | △45,026                                  |
| 事業撤退損失引当金 (△は減少)             | 161,202                                  | △52,694                                  |
| 受取利息及び受取配当金                  | △4,322                                   | △5,691                                   |
| 支払利息                         | 33,846                                   | 29,228                                   |
| 固定資産売却損益 (△は益)               | —  | △6,738                                   |
| 固定資産除却損                      | 1,168                                    | 1,485                                    |
| 売上債権の増減額 (△は増加)              | △195,339                                 | 182,501                                  |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)             | 32,380                                   | 50,191                                   |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)              | 298,173                                  | △291,037                                 |
| 事業撤退損失                       | 17,408                                   | —  |
| その他                          | △36,519                                  | △777                                     |
| 小計                           | 388,416                                  | 230,382                                  |
| 利息及び配当金の受取額                  | 4,324                                    | 5,608                                    |
| 利息の支払額                       | △34,338                                  | △29,549                                  |
| 法人税等の支払額                     | △68,161                                  | △77,175                                  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー             | 290,241                                  | 129,265                                  |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>      |  |  |
| 有形固定資産の取得による支出               | △87,657                                  | △71,818                                  |
| 有形固定資産の売却による収入               | —  | 6,796                                    |
| 投資有価証券の取得による支出               | △49,662                                  | △62,911                                  |
| 投資有価証券の売却による収入               | —  | 55,098                                   |
| 貸付けによる支出                     | △1,911                                   | △82,838                                  |
| 貸付金の回収による収入                  | 6,006                                    | 55,808                                   |
| 会員権の売却による収入                  | 1,650                                    | —  |
| 定期預金の払戻による収入                 | —  | 10,000                                   |
| 預り保証金の受入による収入                | 69                                       | 74,685                                   |
| 預り保証金の返還による支出                | △6,545                                   | △44,349                                  |
| その他                          | △787                                     | △5,959                                   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー             | △138,838                                 | △65,488                                  |

(単位：千円)

|                      | 前連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|----------------------|---|---|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     |   |   |
| 短期借入金の純増減額 (△は減少)    | △12,000                                     | △8,000                                      |
| 長期借入れによる収入           | 1,030,000                                   | 378,000                                     |
| 長期借入金の返済による支出        | △1,102,612                                  | △346,130                                    |
| 社債の発行による収入           | 146,011                                     | —   |
| 社債の償還による支出           | △150,000                                    | —   |
| 少数株主への配当金の支払額        | △8,738                                      | △15,249                                     |
| リース債務の返済による支出        | —   | △4,518                                      |
| その他                  | △1,213                                      | △60   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △98,552                                     | 4,040                                       |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額     | 7,529                                       | △3,563                                      |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | 60,380                                      | 64,254                                      |
| 現金及び現金同等物の期首残高       | 224,909                                     | 285,289                                     |
| 現金及び現金同等物の期末残高       | ※1 285,289                                  | ※1 349,543                                  |

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

| 項目  | 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)  |
|---|--|---|
| 1 連結の範囲に関する事項   | すべての子会社を連結しております。<br>連結子会社……3社<br>サハキット ウィサーン カンパニ<br>ー リミテッド<br>砺波アーバンリゾート(株)<br>サハキット ウィサーン ジャパン<br>(株)  | 同左  |
| 2 連結子会社の事業年度等に関する事項   | 連結子会社であるサハキット ウィサーン カンパニリー リミテッドおよびサハキット ウィサーン ジャパン(株)の決算日は12月31日であり、連結決算日との差は3ヶ月以内であるため、当該連結子会社の事業年度に係る財務諸表を基礎として連結を行っております。なお、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。   | 同左  |
| 3 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br><br>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 | <p>① 有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>期末日の市場価格等に基づく時価法<br/>(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は主として移動平均法により算定)<br/>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>② デリバティブ<br/>時価法</p> <p>③ たな卸資産<br/>商品、製品、原材料、仕掛品、<br/>貯蔵品<br/>主として移動平均法による原価法<br/>(収益性の低下による簿価切下げの方法)</p> <p>① 有形固定資産(リース資産を除く)<br/>主として定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物及び構築物 40～50年<br/><br/>また、当社において平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。</p> <p>② 無形固定資産(リース資産を除く)<br/>定額法</p> | <p>① 有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左<br/><br/>時価のないもの<br/>同左</p> <p>② デリバティブ<br/>同左</p> <p>③ たな卸資産<br/>商品、製品、原材料、仕掛品、<br/>貯蔵品<br/>同左</p> <p>① 有形固定資産(リース資産を除く)<br/>主として定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物及び構築物 20～41年<br/>機械装置及び運搬具 5～10年<br/>同左</p> <p>② 無形固定資産(リース資産を除く)<br/>同左</p> |

| 項目   | 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)   |
|--|--|--|
| <p>(3) 重要な繰延資産の処理</p> <p>(4) 重要な引当金の計上基準</p> | <p>③ リース資産<br/>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<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。<br/>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のものについては、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。</p> <p>社債発行費<br/>支出時に全額費用として処理しております。</p> <p>① 貸倒引当金<br/>当社は債権の貸倒の損失に備えるため、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。<br/>また、在外子会社は個別の債権の回収可能性を検討して計上しております。</p> <p>② 賞与引当金<br/>当社は従業員に対して支給する賞与に充てるため、当連結会計年度に負担すべき支給見込額を計上しております。</p> <p>③ 退職給付引当金<br/>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見込額及び年金資産残高に基づき計上しております。</p> <p>④ 事業撤退損失引当金<br/>事業の撤退に伴う損失に備えるため、当連結会計年度末における損失見込額を計上しております。<br/>(追加情報)<br/>当社グループは、平成22年3月4日の取締役会においてホテル・レストラン事業からの撤退を決議いたしました。撤退に伴い生じる損失見込額については、当連結会計年度において事業撤退損失引当金として計上しております。</p> | <p>③ リース資産<br/>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<br/>同左</p> <p>① 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>② 賞与引当金<br/>同左</p> <p>③ 退職給付引当金<br/>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見込額に基づき計上しております。<br/>(追加情報)<br/>当社は、退職給付制度の見直しを行い、平成22年9月1日に従来の適格退職年金制度から退職一時金制度へ移行し、さらに、平成22年9月22日に中小企業退職金共済制度へ新規加入いたしました。この移行により、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益が35,898千円増加しております。</p> <p>④ 事業撤退損失引当金<br/>事業の撤退に伴う損失に備えるため、当連結会計年度末における損失見込額を計上しております。</p> |

| 項目                           | 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)   |
|------------------------------|---|--|
| (5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準 | 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、収益及び費用は期中平均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及び少数株主持分に含めて計上しております。   | 同左   |
| (6) 重要なヘッジ会計の方法              | <p>① ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。なお、為替予約については振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を適用しております。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>通常の営業過程における主に輸入取引の為替相場の変動によるリスクを軽減するため、先物為替予約取引(主として包括予約)を行っております。</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>通貨関連におけるヘッジ取引は、主に外貨建ての仕入契約をヘッジするためのものであり、外貨建買掛金及び成約高の範囲内で行うこととし、投機目的のための取引は行わない方針であります。</p> <p>④ ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジの有効性については、ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額の累計を基礎に評価しております。</p> | <p>① ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>④ ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> |
| (7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲  | ———   | 手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。                |
| (8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項     | <p>① 消費税等の会計処理<br/>消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。</p> <p>② 連結納税制度の適用<br/>連結納税制度を適用しております。</p>   | <p>① 消費税等の会計処理<br/>同左</p> <p>② 連結納税制度の適用<br/>同左</p>  |
| 4 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項      | 連結子会社の資産及び負債の評価については全面時価評価法を採用しております。   | ———  |
| 5 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲    | 連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。  | ———  |

【会計処理の変更】

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)  |
|--|---|
|  | <p>(資産除去債務に関する会計基準等)</p> <p>当連結会計年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。なお、当社及び当社グループは、事務所・養魚場等の不動産賃借契約に基づく退去時の原状回復に係る債務等を有しておりますが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、現時点において将来退去する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることは出来ません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していません。</p> |

【表示方法の変更】

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)   |
|--|--|
|  | <p>(連結損益計算書関係)</p> <p>1 当連結会計年度より「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成20年12月26日)に基づき、財務諸表等規則等の一部を改正する内閣府令(平成21年3月24日 内閣府令第5号)を適用し、「少数株主損益調整前当期純利益」の科目で表示しております。</p> <p>2 前連結会計年度において区分掲記しておりました「販売手数料」(当連結会計年度65,016千円)は、今後発生する見込みが少なく、金額的な重要性もないため、当連結会計年度においては販売費及び一般管理費の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書関係)</p> <p>前連結会計年度において財務活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めておりました「リース債務の返済による支出」(前連結会計年度△1,149千円)は、重要性が増したため、当連結会計年度においては区分掲記することといたしました。</p> |

【追加情報】

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)  |
|--|---|
|  | <p>当連結会計年度より、「包括利益の表示に関する会計基準」(企業会計基準第25号 平成22年6月30日)を適用しております。ただし、「その他の包括利益累計額」及び「その他の包括利益累計額合計」の前連結会計年度の金額は、「評価・換算差額等」及び「評価・換算差額等合計」の金額を記載しております。</p> |

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(平成23年3月31日)  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
|--|--|-----------|-----------|-----------|----|-----------|---|-------------|---------|----------|----|-----------|---|-------------|-------|----------|-------------------------|-----------|---|-----------|--|---------|-----------|-----------|----------|----|-----------|---|-----------|--------|---------|---------|----------|--------|-----------|----|-------------|---|-------------|-------|----------|-------------------------|-----------|---------|----------|---|-----------|
| <p>※1 担保提供資産<br/>担保に供している資産は次のとおりであります。<br/>財団を組成して担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">416,337千円</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">103,583千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">484,831千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,004,753千円</td> </tr> </table> <p>その他担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">42,068千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">966,395千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,008,464千円</td> </tr> </table> <p>担保対応債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">20,000千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金<br/>(1年以内返済予定分を含む)</td> <td style="text-align: right;">889,028千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">909,028千円</td> </tr> </table> | 建物及び構築物  | 416,337千円 | 機械装置及び運搬具 | 103,583千円 | 土地 | 484,831千円 | 計 | 1,004,753千円 | 建物及び構築物 | 42,068千円 | 土地 | 966,395千円 | 計 | 1,008,464千円 | 短期借入金 | 20,000千円 | 長期借入金<br>(1年以内返済予定分を含む) | 889,028千円 | 計 | 909,028千円 | <p>※1 担保提供資産<br/>担保に供している資産は次のとおりであります。<br/>財団を組成して担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">394,906千円</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">94,690千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">484,831千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">974,428千円</td> </tr> </table> <p>その他担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">2,000千円</td> </tr> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">47,880千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">123,755千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">1,014,060千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,187,696千円</td> </tr> </table> <p>担保対応債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">12,000千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金<br/>(1年以内返済予定分を含む)</td> <td style="text-align: right;">856,660千円</td> </tr> <tr> <td>長期預り保証金</td> <td style="text-align: right;">74,685千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">943,345千円</td> </tr> </table> | 建物及び構築物 | 394,906千円 | 機械装置及び運搬具 | 94,690千円 | 土地 | 484,831千円 | 計 | 974,428千円 | 現金及び預金 | 2,000千円 | 建物及び構築物 | 47,880千円 | 投資有価証券 | 123,755千円 | 土地 | 1,014,060千円 | 計 | 1,187,696千円 | 短期借入金 | 12,000千円 | 長期借入金<br>(1年以内返済予定分を含む) | 856,660千円 | 長期預り保証金 | 74,685千円 | 計 | 943,345千円 |
| 建物及び構築物  | 416,337千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 機械装置及び運搬具  | 103,583千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 土地   | 484,831千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 計  | 1,004,753千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 建物及び構築物  | 42,068千円   |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 土地   | 966,395千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 計  | 1,008,464千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 短期借入金  | 20,000千円   |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 長期借入金<br>(1年以内返済予定分を含む)  | 889,028千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 計  | 909,028千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 建物及び構築物  | 394,906千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 機械装置及び運搬具  | 94,690千円   |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 土地   | 484,831千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 計  | 974,428千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 現金及び預金   | 2,000千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 建物及び構築物  | 47,880千円   |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 投資有価証券   | 123,755千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 土地   | 1,014,060千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 計  | 1,187,696千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 短期借入金  | 12,000千円   |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 長期借入金<br>(1年以内返済予定分を含む)  | 856,660千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 長期預り保証金  | 74,685千円   |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| 計  | 943,345千円  |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| ※2 有形固定資産減価償却累計額 2,392,838千円   | ※2 有形固定資産減価償却累計額 2,415,325千円   |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| ※3 受取手形割引高 147,969千円   | ※3 受取手形割引高 169,056千円   |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| <p>※4 財務制限条項</p> <p>(1)当連結会計年度末の借入金のうち、長期借入金696,750千円(1年以内返済予定の長期借入金106,500千円を含む)には、以下の内容の財務制限条項が付されております。</p> <p>① 連結及び単体の各決算期末における経常損益をいずれも2期連続で損失としないこと。</p> <p>② 連結及び単体の各決算期末における純資産を、直近決算期末の純資産の70%以上に維持すること。</p> <p>③ 単体の各決算期末における有利子負債の合計金額が、営業損益に受取利息、受取配当金及び減価償却費を加算した金額を10倍した金額を2期連続で上回らないこと。</p> <p>(2)当連結会計年度末の借入金のうち長期借入金137,325千円(1年以内返済予定の長期借入金30,420千円を含む)には、下記の財務制限条項が付されております。</p> <p>当該条項に抵触し、債権者の要請があった場合には、直ちに本借入金債務の全部または一部の弁済を求められる可能性があります。</p> <p>① 単体の各決算期末において、借入実行日を含む連結会計年度の期首における単体の純資産額を下回った場合</p> <p>② 事前承認なく、第三者に対して150,000千円を超える、貸付け、出資、保証を行った場合</p>   | <p>※4 財務制限条項</p> <p>(1)当連結会計年度末の借入金のうち、長期借入金783,250千円(1年以内返済予定の長期借入金116,160千円を含む)には、以下の内容の財務制限条項が付されております。</p> <p>① 連結及び単体の各決算期末における経常損益をいずれも2期連続で損失としないこと。</p> <p>② 連結及び単体の各決算期末における純資産を、直近決算期末の純資産の70%以上に維持すること。</p> <p>③ 単体の各決算期末における有利子負債の合計金額が、営業損益に受取利息、受取配当金及び減価償却費を加算した金額を10倍した金額を2期連続で上回らないこと。</p> <p>(2)当連結会計年度末の借入金のうち長期借入金103,341千円(1年以内返済予定の長期借入金29,406千円を含む)には、下記の財務制限条項が付されております。</p> <p>当該条項に抵触し、債権者の要請があった場合には、直ちに本借入金債務の全部または一部の弁済を求められる可能性があります。</p> <p>① 単体の各決算期末において、借入実行日を含む連結会計年度の期首における単体の純資産額を下回った場合</p> <p>② 事前承認なく、第三者に対して145,000千円を超える、貸付け、出資、保証を行った場合</p> |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |
| <p>5 保証債務</p> <p>従業員の金融機関からの借入金に対する保証376千円を行っております。</p>  | <p>5 保証債務</p> <p>従業員の金融機関からの借入金に対する保証42千円を行っております。</p>   |           |           |           |    |           |   |             |         |          |    |           |   |             |       |          |                         |           |   |           |  |         |           |           |          |    |           |   |           |        |         |         |          |        |           |    |             |   |             |       |          |                         |           |         |          |   |           |

## (連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)                                 |     |    |          |    |                 |      |           |  |    |       |    |       |    |  |      |         |
|---|--|-----|----|----------|----|-----------------|------|-----------|--|----|-------|----|-------|----|--|------|---------|
| <p>※1 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額</p> <p>売上原価 9,508 千円</p> <p>2 ———</p> <p>※3 減損損失</p> <p>当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を認識しました。</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 15%;">用途</td> <td style="text-align: center;">ホテル</td> </tr> <tr> <td>種類</td> <td style="text-align: center;">建物及び構築物等</td> </tr> <tr> <td>場所</td> <td style="text-align: center;">富山県砺波市三島町11番18号</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">410,757千円</td> </tr> </table> <p>当社グループは、事業の種類別セグメントを主な基準に、独立の最小のキャッシュ・フローの単位に基づき、資産をグループ化して減損の検討を行っております。</p> <p>その結果、ホテル・レストラン事業からの撤退に伴い当該事業に係わる資産を回収可能価額まで減額し、減損損失410,757千円を計上しております。減損損失の内訳は、建物396,435千円、構築物10,643千円、その他3,679千円であります。</p> <p>なお、回収可能価額は正味売却価額により測定しておりゼロとして評価しております。</p> <p>※4 固定資産除却損の内訳</p> <p>建物及び構築物 695 千円</p> <p>機械装置及び運搬具 460 千円</p> <p>その他(工具、器具及び備品) 12 千円</p> <p>合計 1,168 千円</p> <p>※5 事業撤退損</p> <p>ホテル・レストラン事業からの撤退に伴い発生したものであり、主に棚卸資産処分損及び退職金であります。</p> | 用途   | ホテル | 種類 | 建物及び構築物等 | 場所 | 富山県砺波市三島町11番18号 | 減損損失 | 410,757千円 | <p>※1 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額</p> <p>売上原価 5,607 千円</p> <p>※2 固定資産売却益</p> <p>その他(工具、器具及び備品) 6,738 千円</p> <p>※3 減損損失</p> <p>当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を認識しました。</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 15%;">用途</td> <td style="text-align: center;">カーマット</td> </tr> <tr> <td>種類</td> <td style="text-align: center;">建設仮勘定</td> </tr> <tr> <td>場所</td> <td style="text-align: center;">62 MOO 7 SADBANTAT RD., TAMBON TANDEAW AMPHURE KAENGKHOI, SARABURI 18110</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">4,074千円</td> </tr> </table> <p>当社グループは、セグメントを主な基準に、独立の最小のキャッシュ・フローの単位に基づき、資産をグループ化して減損の検討を行っております。ただし、使用見込のない遊休資産については、物件ごとに個別のグルーピングとして取り扱っております。</p> <p>その結果、遊休状態となり時価が下落している資産グループについて帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失4,074千円として計上しております。減損損失の内訳は、建設仮勘定4,074千円であります。</p> <p>なお、回収可能価額は正味売却価額により測定しておりゼロとして評価しております。</p> <p>※4 固定資産除却損の内訳</p> <p>機械装置及び運搬具 1,416 千円</p> <p>その他(工具、器具及び備品) 68 千円</p> <p>合計 1,485 千円</p> <p>5 ———</p> | 用途 | カーマット | 種類 | 建設仮勘定 | 場所 | 62 MOO 7 SADBANTAT RD., TAMBON TANDEAW AMPHURE KAENGKHOI, SARABURI 18110 | 減損損失 | 4,074千円 |
| 用途  | ホテル  |     |    |          |    |                 |      |           |  |    |       |    |       |    |  |      |         |
| 種類  | 建物及び構築物等   |     |    |          |    |                 |      |           |  |    |       |    |       |    |  |      |         |
| 場所  | 富山県砺波市三島町11番18号  |     |    |          |    |                 |      |           |  |    |       |    |       |    |  |      |         |
| 減損損失  | 410,757千円  |     |    |          |    |                 |      |           |  |    |       |    |       |    |  |      |         |
| 用途  | カーマット  |     |    |          |    |                 |      |           |  |    |       |    |       |    |  |      |         |
| 種類  | 建設仮勘定  |     |    |          |    |                 |      |           |  |    |       |    |       |    |  |      |         |
| 場所  | 62 MOO 7 SADBANTAT RD., TAMBON TANDEAW AMPHURE KAENGKHOI, SARABURI 18110 |     |    |          |    |                 |      |           |  |    |       |    |       |    |  |      |         |
| 減損損失  | 4,074千円  |     |    |          |    |                 |      |           |  |    |       |    |       |    |  |      |         |

## (連結包括利益計算書関係)

当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

## ※1 当連結会計年度の直前連結会計年度における包括利益

|              |             |
|--------------|-------------|
| 親会社株主に係る包括利益 | △222,482 千円 |
| 少数株主に係る包括利益  | 73,467 〃    |
| 計            | △149,014 千円 |

## ※2 当連結会計年度の直前連結会計年度におけるその他の包括利益

|              |           |
|--------------|-----------|
| その他有価証券評価差額金 | △8,108 千円 |
| 為替換算調整勘定     | 54,713 〃  |
| 計            | 46,604 千円 |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末   | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末   |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式(株) | 36,733,201 | —  | —  | 36,733,201 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末 | 増加    | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|----------|-------|----|----------|
| 普通株式(株) | 48,728   | 2,083 | —  | 50,811   |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 2,083株

当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末   | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末   |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式(株) | 36,733,201 | —  | —  | 36,733,201 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末 | 増加    | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|----------|-------|----|----------|
| 普通株式(株) | 50,811   | 1,814 | —  | 52,625   |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 1,814株

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)   |
|--|--|
| ※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 | ※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 |
| 現金及び預金勘定 295,792 千円                        | 現金及び預金勘定 350,046 千円                        |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 $\Delta$ 10,503 千円        | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 $\Delta$ 503 千円           |
| 現金及び現金同等物 285,289 千円                       | 現金及び現金同等物 349,543 千円                       |

## (リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月 31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月 31日) |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
|---|--|------------------------------------|--------------------|-------|---------|---------|---|---------|------------|---------|---------|---------|------------|-------|---------|---------|---------|-------|-----|-------|------|---------|-----|---------|----|---------|------------|---------|--------------|---------|-------------|-------|-------------------|-----|----------|---------|--|--|--------------------------------|---------|---------|------------|---------|---------|-------|------|-------|-----|-------|----|-------|------------|-------|--------------|-------|-------------|------|-------------------|---------|
| <p>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<br/>(借主側)</p> <p>① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: center;">有形固定資産<br/>「その他」<br/>(工具、器具<br/>及び備品)</th> <th style="width: 20%; text-align: center;">無形固定資産<br/>(ソフトウェア)</th> <th style="width: 45%; text-align: center;">合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">3,371千円</td> <td style="text-align: right;">3,591千円</td> <td style="text-align: right;">6,962千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">2,429千円</td> <td style="text-align: right;">2,094千円</td> <td style="text-align: right;">4,523千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">430千円</td> <td style="text-align: right;">1,496千円</td> <td style="text-align: right;">1,927千円</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">511千円</td> <td style="text-align: right;">-千円</td> <td style="text-align: right;">511千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 未経過リース料期末残高相当額及びリース資産減損勘定期末残高</p> <p>(1) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">1,217千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">1,411千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">2,629千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) リース資産減損勘定期末残高 2,100千円</p> <p>③ 支払リース料等</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">(1) 支払リース料</td> <td style="text-align: right;">2,959千円</td> </tr> <tr> <td>(2) 減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">2,703千円</td> </tr> <tr> <td>(3) 支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">121千円</td> </tr> <tr> <td>(4) リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">-千円</td> </tr> <tr> <td>(5) 減損損失</td> <td style="text-align: right;">2,100千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。</p> <p>⑤ 利息相当額の算定方法<br/>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法は利息法によっております。</p> |  | 有形固定資産<br>「その他」<br>(工具、器具<br>及び備品) | 無形固定資産<br>(ソフトウェア) | 合計    | 取得価額相当額 | 3,371千円 | 3,591千円   | 6,962千円 | 減価償却累計額相当額 | 2,429千円 | 2,094千円 | 4,523千円 | 減損損失累計額相当額 | 430千円 | 1,496千円 | 1,927千円 | 期末残高相当額 | 511千円 | -千円 | 511千円 | 1年以内 | 1,217千円 | 1年超 | 1,411千円 | 合計 | 2,629千円 | (1) 支払リース料 | 2,959千円 | (2) 減価償却費相当額 | 2,703千円 | (3) 支払利息相当額 | 121千円 | (4) リース資産減損勘定の取崩額 | -千円 | (5) 減損損失 | 2,100千円 | <p>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<br/>(借主側)</p> <p>① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 85%; text-align: center;">有形固定資産<br/>「その他」<br/>(工具、器具及び備品)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,431千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,124千円</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">306千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 未経過リース料期末残高相当額</p> <p>(1) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">212千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">107千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">319千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>③ 支払リース料等</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">(1) 支払リース料</td> <td style="text-align: right;">299千円</td> </tr> <tr> <td>(2) 減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">281千円</td> </tr> <tr> <td>(3) 支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">12千円</td> </tr> <tr> <td>(4) リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">2,100千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>⑤ 利息相当額の算定方法<br/>同左</p> |  | 有形固定資産<br>「その他」<br>(工具、器具及び備品) | 取得価額相当額 | 1,431千円 | 減価償却累計額相当額 | 1,124千円 | 期末残高相当額 | 306千円 | 1年以内 | 212千円 | 1年超 | 107千円 | 合計 | 319千円 | (1) 支払リース料 | 299千円 | (2) 減価償却費相当額 | 281千円 | (3) 支払利息相当額 | 12千円 | (4) リース資産減損勘定の取崩額 | 2,100千円 |
|   | 有形固定資産<br>「その他」<br>(工具、器具<br>及び備品)           | 無形固定資産<br>(ソフトウェア)                 | 合計                 |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 取得価額相当額   | 3,371千円                                      | 3,591千円                            | 6,962千円            |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 減価償却累計額相当額  | 2,429千円                                      | 2,094千円                            | 4,523千円            |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 減損損失累計額相当額  | 430千円  | 1,496千円                            | 1,927千円            |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 期末残高相当額   | 511千円  | -千円                                | 511千円              |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 1年以内  | 1,217千円                                      |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 1年超   | 1,411千円                                      |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 合計  | 2,629千円                                      |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| (1) 支払リース料  | 2,959千円                                      |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| (2) 減価償却費相当額  | 2,703千円                                      |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| (3) 支払利息相当額   | 121千円  |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| (4) リース資産減損勘定の取崩額   | -千円  |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| (5) 減損損失  | 2,100千円                                      |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
|   | 有形固定資産<br>「その他」<br>(工具、器具及び備品)               |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 取得価額相当額   | 1,431千円                                      |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 減価償却累計額相当額  | 1,124千円                                      |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 期末残高相当額   | 306千円  |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 1年以内  | 212千円  |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 1年超   | 107千円  |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 合計  | 319千円  |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| (1) 支払リース料  | 299千円  |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| (2) 減価償却費相当額  | 281千円  |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| (3) 支払利息相当額   | 12千円   |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| (4) リース資産減損勘定の取崩額   | 2,100千円                                      |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| <p>1 ファイナンス・リース取引<br/>(借主側)<br/>所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産</p> <p>(1) リース資産の内容<br/>有形固定資産<br/>食品事業の生産設備(機械装置及び運搬具)であります。</p> <p>(2) リース資産の減価償却方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引<br/>(借主側)<br/>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">1,066千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">996千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">2,062千円</td> </tr> </tbody> </table>   | 1年以内   | 1,066千円                            | 1年超                | 996千円 | 合計      | 2,062千円 | <p>1 ファイナンス・リース取引<br/>(借主側)<br/>所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産</p> <p>(1) リース資産の内容<br/>有形固定資産<br/>同左</p> <p>(2) リース資産の減価償却方法<br/>同左</p> <p>2 オペレーティング・リース取引<br/>(借主側)<br/>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">996千円</td> </tr> </tbody> </table> | 1年以内    | 996千円      |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 1年以内  | 1,066千円                                      |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 1年超   | 996千円  |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 合計  | 2,062千円                                      |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |
| 1年以内  | 996千円  |                                    |                    |       |         |         |   |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |      |         |     |         |    |         |            |         |              |         |             |       |                   |     |          |         |  |  |                                |         |         |            |         |         |       |      |       |     |       |    |       |            |       |              |       |             |      |                   |         |

## (金融商品関係)

前連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

(追加情報)

当連結会計年度より、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 平成20年3月10日)及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日)を適用しております。

### 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

- ① 当社グループは、主に食品事業、マツト事業、水産事業の設備投資計画に照らし、銀行等金融機関からの借入により必要な資金を調達しております。また、一時的な余資は安全性の高い金融資産等で運用し、短期的な運転資金については銀行借入により調達しております。
- ② デリバティブ取引は内部管理規程に従い、投機的な取引は行わない方針であり、為替変動リスクの軽減ため利用しております。

#### (2) 金融商品の内容及びリスク並びにリスク管理体制

- ① 営業債権である受取手形及び売掛金は、取引先の信用リスクに晒されており、与信管理規程に沿って回収及び残高の管理を行ない、リスク低減を図っております。
- ② 投資有価証券は主として取引先企業との業務等に関連する長期保有目的の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されており、毎月時価の状況を把握し、保有状況を見直しております。
- ③ 長期貸付金は取引先企業等の信用リスクに晒されており、内部管理規程に従い貸付、回収及び残高管理状況を経営会議に報告することとしております。
- ④ 営業債務である支払手形及び買掛金は全て1年以内の支払期日であります。また、その一部には輸入に伴う外貨建てのものがあり為替の変動リスクに晒されており、リスク軽減のため相場の状況により先物為替予約取引を行っております。
- ⑤ 借入金及び社債は、主に短期のものは運転資金であり、長期のものは設備投資に必要な資金調達を目的としたものであります。なお、長期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。また、長期借入金の一部には財務制限条項が付されております。
- ⑥ デリバティブ取引は通常の営業過程における輸出入取引の為替相場の変動によるリスクを軽減するための先物為替予約取引(主に包括予約)であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の「会計処理基準に関する事項」に記載されている「重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

#### (3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価格のほか、市場価格が存在しない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。また、「2 金融商品の時価等に関する事項」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

## 2 金融商品の時価等に関する事項

平成22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。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含めておりません((注)2参照)。

(単位：千円)

|               | 連結貸借対照表計上額 | 時価        | 差額      |
|---------------|------------|-----------|---------|
| (1) 現金及び預金    | 295,792    | 295,792   | -       |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 1,000,590  | 1,000,590 | -       |
| (3) 投資有価証券    |            |           |         |
| その他有価証券       | 62,791     | 62,791    | -       |
| (4) 長期貸付金     | 95,772     | 95,772    | -       |
| 資産計           | 1,454,947  | 1,454,947 | -       |
| (1) 支払手形及び買掛金 | 999,071    | 999,071   | -       |
| (2) 短期借入金     | 20,000     | 20,000    | -       |
| (3) 社債        | 150,000    | 150,000   | -       |
| (4) 長期借入金     | 1,199,460  | 1,198,373 | △ 1,087 |
| 負債計           | 2,368,532  | 2,367,445 | △ 1,087 |
| デリバティブ取引 (※)  | (55,671)   | (55,671)  | -       |

(※) デリバティブ取引は、債権・債務を差し引きした合計を表示しており、負債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並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

#### 資 産

##### (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

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。また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

##### (4) 長期貸付金

これらの時価については、元利金の合計額を新規の同様の貸付を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

#### 負 債

##### (1) 支払手形及び買掛金、並びに(2)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。

##### (3) 社債及び(4)長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入及び社債の発行を行った場合に想定される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

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

(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：千円)

| 区分           | 連結貸借対照表計上額 |
|--------------|------------|
| 非上場株式        | 12,050     |
| ミューチュアル・ファンド | 84,101     |

上記については、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ため、「(3)投資有価証券」には含めておりません。

(注) 3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

(単位：千円)

|           | 1年以内      | 1年超<br>5年以内 | 5年超<br>10年以内 | 10年超 |
|-----------|-----------|-------------|--------------|------|
| 現金及び預金    | 295,792   | -           | -            | -    |
| 受取手形及び売掛金 | 1,000,590 | -           | -            | -    |
| 長期貸付金     | -         | 95,772      | -            | -    |
| 合計        | 1,296,383 | 95,772      | -            | -    |

(注) 4. 社債、長期借入金(1年内返済予定の長期借入金を含む)、リース債務及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

(単位：千円)

|       | 1年以内    | 1年超<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 | 5年超     |
|-------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| 社債    | -       | -           | -           | -           | 150,000     | -       |
| 長期借入金 | 214,168 | 212,362     | 205,830     | 194,667     | 157,510     | 214,921 |
| リース債務 | 1,207   | 1,207       | 1,207       | 1,207       | 100         | -       |
| 合計    | 215,375 | 213,569     | 207,037     | 195,874     | 307,610     | 214,921 |

当連結会計年度(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

#### 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

①当社グループは、主に食品事業、マット事業、水産事業の設備投資計画及び不動産開発事業計画に照らし、銀行等金融機関からの借入により必要な資金を調達しております。また、一時的な余資は安全性の高い金融資産等で運用し、短期的な運転資金については銀行借入により調達しております。

②デリバティブ取引は内部管理規程に従い、投機的な取引は行わない方針であり、為替変動リスクの軽減ため利用しております。

##### (2) 金融商品の内容及びリスク並びにリスク管理体制

①営業債権である受取手形及び売掛金は、取引先の信用リスクに晒されており、与信管理規程に沿って回収及び残高の管理を行ない、リスク低減を図っております。

②投資有価証券は主として取引先企業との業務等に関連する長期保有目的の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されており、毎月時価の状況を把握し、保有状況を見直しております。

③長期貸付金は取引先企業等の信用リスクに晒されており、内部管理規程に従い貸付、回収及び残高管理状況を経営会議に報告することとしております。

④営業債務である支払手形及び買掛金は全て1年以内の支払期日であります。また、その一部には輸入に伴う外貨建てのものがあり為替の変動リスクに晒されており、リスク軽減のため相場の状況により先物為替予約取引を行っております。

⑤借入金及び社債は、主に短期のものは運転資金であり、長期のものは設備投資及び不動産開発事業に必要な資金調達を目的としたものであります。なお、長期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。また、長期借入金の一部には財務制限条項が付されております。

⑥デリバティブ取引は通常の営業過程における輸出入取引の為替相場の変動によるリスクを軽減するための先物為替予約取引(主に包括予約)であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の「会計処理基準に関する事項」に記載されている「重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価格のほか、市場価格が存在しない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。また、「2 金融商品の時価等に関する事項」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

(4) 信用リスクの集中

該当事項はありません。

2 金融商品の時価等に関する事項

平成23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。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含めておりません((注)2参照)。

(単位：千円)

|                       | 連結貸借対照表計上額 | 時価        | 差額     |
|-----------------------|------------|-----------|--------|
| (1) 現金及び預金            | 350,046    | 350,046   | -      |
| (2) 受取手形及び売掛金         | 819,474    | 819,474   | -      |
| (3) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 136,539    | 136,539   | -      |
| (4) 長期貸付金             | 120,037    | 120,037   | -      |
| 資産計                   | 1,426,097  | 1,426,097 | -      |
| (1) 支払手形及び買掛金         | 707,963    | 707,963   | -      |
| (2) 短期借入金             | 12,000     | 12,000    | -      |
| (3) 社債                | 150,000    | 145,139   | △4,860 |
| (4) 長期借入金             | 1,231,330  | 1,227,929 | △3,400 |
| 負債計                   | 2,101,293  | 2,093,033 | △8,260 |
| デリバティブ取引 (※)          | (53,579)   | (53,579)  | -      |

(※) デリバティブ取引は、債権・債務を差し引きした合計を表示しており、負債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並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(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

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。また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

(4) 長期貸付金

これらの時価については、元利金の合計額を新規の同様の貸付を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

負債

(1) 支払手形及び買掛金、並びに(2) 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。

(3) 社債及び(4) 長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入及び社債の発行を行った場合に想定される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

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

(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：千円)

| 区分           | 連結貸借対照表計上額 |
|--------------|------------|
| 非上場株式        | 17,752     |
| ミューチュアル・ファンド | 28,566     |

上記については、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ため、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

(注) 3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

(単位：千円)

|           | 1年以内      | 1年超<br>5年以内 | 5年超<br>10年以内 | 10年超 |
|-----------|-----------|-------------|--------------|------|
| 現金及び預金    | 350,046   | -           | -            | -    |
| 受取手形及び売掛金 | 819,474   | -           | -            | -    |
| 長期貸付金     | -         | 76,972      | 43,065       | -    |
| 合計        | 1,169,521 | 76,972      | 43,065       | -    |

(注) 4. 社債および長期借入金(1年内返済予定の長期借入金を含む)の連結決算日後の返済予定額

(単位：千円)

|       | 1年以内    | 1年超<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 | 5年超     |
|-------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| 社債    | -       | -           | -           | 150,000     | -           | -       |
| 長期借入金 | 262,152 | 266,399     | 223,042     | 161,834     | 140,084     | 177,817 |
| 合計    | 262,152 | 266,399     | 223,042     | 311,834     | 140,084     | 177,817 |

## (有価証券関係)

## 前連結会計年度

## 1 その他有価証券(平成22年3月31日)

| 種類                     |       | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|------------------------|-------|--------------------|--------------|------------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | ① 株式  | 22,569             | 19,569       | 3,000      |
|                        | ② 債券  | —                  | —            | —          |
|                        | ③ その他 | —                  | —            | —          |
|                        | 小計    | 22,569             | 19,569       | 3,000      |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | ① 株式  | 40,222             | 70,388       | △ 30,166   |
|                        | ② 債券  | —                  | —            | —          |
|                        | ③ その他 | —                  | —            | —          |
|                        | 小計    | 40,222             | 70,388       | △ 30,166   |
| 合計                     |       | 62,791             | 89,957       | △ 27,166   |

(注) 表中の取得原価は、減損処理後の帳簿価額であります。

なお、当連結会計期間において減損処理を行い、投資有価証券評価損17,899千円を計上しております。当該有価証券の減損にあたっては、個々の銘柄の時価が取得原価に比べて50%以上下落した場合に、すべて減損処理を行っています。

## 当連結会計年度

## 1 その他有価証券(平成23年3月31日)

| 種類                     |       | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|------------------------|-------|--------------------|--------------|------------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | ① 株式  | 19,540             | 13,227       | 6,312      |
|                        | ② 債券  | —                  | —            | —          |
|                        | ③ その他 | —                  | —            | —          |
|                        | 小計    | 19,540             | 13,227       | 6,312      |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | ① 株式  | 116,999            | 131,782      | △14,783    |
|                        | ② 債券  | —                  | —            | —          |
|                        | ③ その他 | —                  | —            | —          |
|                        | 小計    | 116,999            | 131,782      | △14,783    |
| 合計                     |       | 136,539            | 145,009      | △8,470     |

(注) 表中の取得原価は、減損処理後の帳簿価額であります。

なお、当連結会計期間において減損処理を行い、投資有価証券評価損2,157千円を計上しております。当該有価証券の減損にあたっては、個々の銘柄の時価が取得原価に比べて50%以上下落した場合に、すべて減損処理を行っています。

## 2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

| 区分    | 売却額(千円) | 売却益の合計額(千円) | 売却損の合計額(千円) |
|-------|---------|-------------|-------------|
| ① 株式  | —       | —           | —           |
| ② 債券  | —       | —           | —           |
| ③ その他 | 55,098  | —           | —           |
| 合計    | 55,098  | —           | —           |

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(通貨関連)

| 種類     | 契約額等(千円) | 契約額等のうち1年超(千円) | 時価(千円)  | 評価損益(千円) |
|--------|----------|----------------|---------|----------|
| 為替予約取引 |          |                |         |          |
| 売建     |          |                |         |          |
| 米ドル    | 237,490  | 117,700        | 233,341 | 4,148    |
| 買建     |          |                |         |          |
| 米ドル    | 474,980  | 235,400        | 415,160 | △ 59,819 |
| 合計     | 712,470  | 353,100        | 648,502 | △ 55,671 |

(注) 1 時価の算定方法・・・取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

2 上記の為替予約取引は、輸入仕入の為替の変動によるリスクの軽減と価格安定化を図るためのものです。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(通貨関連)

| ヘッジ会計の方法   | デリバティブ取引の種類等 | 主なヘッジ対象 | 契約額(千円) | 契約額の内1年超(千円) | 連結決算日における時価(千円) |
|------------|--------------|---------|---------|--------------|-----------------|
| 為替予約等の振当処理 | 為替予約取引<br>買建 | 支払手形    |         |              |                 |
|            | 米ドル          |         | 18,853  | -            | (注)             |
|            | ユーロ          |         | 30,536  | -            | (注)             |
|            | 合計           |         | 49,390  | -            |                 |

(注) 為替予約等の振当処理によるものは、ヘッジの対象とされている支払手形と一体として処理されているため、その時価は、当該支払手形に含めて記載しております。

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(通貨関連)

| 種類     | 契約額等(千円) | 契約額等のうち1年超(千円) | 時価(千円)  | 評価損益(千円) |
|--------|----------|----------------|---------|----------|
| 為替予約取引 |          |                |         |          |
| 売建     |          |                |         |          |
| 米ドル    | 117,700  | 53,500         | 117,480 | 219      |
| 買建     |          |                |         |          |
| 米ドル    | 235,400  | 107,000        | 181,600 | △53,799  |
| 合計     | 353,100  | 160,500        | 299,081 | △53,579  |

(注) 1 時価の算定方法・・・取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

2 上記の為替予約取引は、輸入仕入の為替の変動によるリスクの軽減と価格安定化を図るためのものです。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(通貨関連)

| ヘッジ会計の方法   | デリバティブ取引の種類等 | 主なヘッジ対象 | 契約額(千円) | 契約額の内1年超(千円) | 連結決算日における時価(千円) |
|------------|--------------|---------|---------|--------------|-----------------|
| 為替予約等の振当処理 | 為替予約取引<br>買建 | 支払手形    |         |              |                 |
|            | 米ドル          |         | 67,437  | -            | (注)             |
|            | ユーロ          |         | 15,060  | -            | (注)             |
|            | 合計           |         | 82,497  | -            |                 |

(注) 為替予約等の振当処理によるものは、ヘッジの対象とされている支払手形と一体として処理されているため、その時価は、当該支払手形に含めて記載しております。

(退職給付関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)  |             |          |           |  |             |   |          |             |         |             |
|--|---|-------------|----------|-----------|--|-------------|---|----------|-------------|---------|-------------|
| <p>1 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は、適格退職年金制度を設けております。</p> <p>また、海外子会社は退職一時金制度を設けておりません。</p> <p>なお、当社は簡便法を採用しております。</p>   | <p>1 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は、退職一時金制度を設けております。なお、退職一時金の一部は当社が加入している中小企業退職金共済制度から支給されます。</p> <p>また、海外子会社は退職一時金制度を設けておりません。</p> |             |          |           |  |             |   |          |             |         |             |
| <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">△235,290 千円</td> </tr> <tr> <td>年金資産残高</td> <td style="text-align: right;">11,586 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">△223,704 千円</td> </tr> </table> | 退職給付債務  | △235,290 千円 | 年金資産残高   | 11,586 千円 | 退職給付引当金  | △223,704 千円 | <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">△176,899 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">△176,899 千円</td> </tr> </table> <p>(注) 当社グループは、退職給付債務の算定に当たり簡便法を採用しております。なお、中小企業退職金共済制度からの支給見込額11,933千円を控除しております。</p> | 退職給付債務   | △176,899 千円 | 退職給付引当金 | △176,899 千円 |
| 退職給付債務   | △235,290 千円   |             |          |           |  |             |   |          |             |         |             |
| 年金資産残高   | 11,586 千円   |             |          |           |  |             |   |          |             |         |             |
| 退職給付引当金  | △223,704 千円   |             |          |           |  |             |   |          |             |         |             |
| 退職給付債務   | △176,899 千円   |             |          |           |  |             |   |          |             |         |             |
| 退職給付引当金  | △176,899 千円   |             |          |           |  |             |   |          |             |         |             |
| <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">23,702 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">23,702 千円</td> </tr> </table>   | 勤務費用  | 23,702 千円   | 退職給付費用合計 | 23,702 千円 | <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">△9,029 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">△9,029 千円</td> </tr> </table> <p>(注) 勤務費用のうち、当連結会計年度における中小企業退職金共済制度への拠出額は11,933千円であります。</p> | 勤務費用        | △9,029 千円   | 退職給付費用合計 | △9,029 千円   |         |             |
| 勤務費用   | 23,702 千円   |             |          |           |  |             |   |          |             |         |             |
| 退職給付費用合計   | 23,702 千円   |             |          |           |  |             |   |          |             |         |             |
| 勤務費用   | △9,029 千円   |             |          |           |  |             |   |          |             |         |             |
| 退職給付費用合計   | △9,029 千円   |             |          |           |  |             |   |          |             |         |             |

## (税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(平成23年3月31日)   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
|--|---|----------|--------|-----------|-----|--------------------|-----------|-----------|-------|---------------|--------|------------|--------|------|-------|-------------------|--------|-----------|---------|----------|------|------------|---------|-----------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----|----------|----|------------|--------|--------------|---|------------|-----------|-----------|------------|----------|---|------------|-----------|------------|---|-------|-----------|-------|-----------|-----|-----------|-----------|-----------|-----|-----------|----|-----------|--------|------|---|-----------|-------|-----------|---------|----------|------|------------|---------|-----------|--------------|----------|-----------|-----------|-------|------------|----|------------|--------|------------|---|------------|-----------|-----------|------------|----------|---|-----------|-----------|------------|
| <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生と主な原因別の内訳</p> <p>(流動の部)</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>たな卸資産</td><td style="text-align: right;">9,769 千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">12,253 千円</td></tr> <tr><td>未払金</td><td style="text-align: right;">11,188 千円</td></tr> <tr><td>事業撤退損失引当金</td><td style="text-align: right;">67,052 千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">11,985 千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">112,248 千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">- 千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">112,248 千円</td></tr> </table> <p>(固定の部)</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">39,881 千円</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権等</td><td style="text-align: right;">5,306 千円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">289,649 千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">83,113 千円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">10,975 千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">11,069 千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">9,894 千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">449,890 千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△ 101,303 千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">348,586 千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>固定資産圧縮積立金</td><td style="text-align: right;">93,782 千円</td></tr> <tr><td>海外子会社の留保利益</td><td style="text-align: right;">6,700 千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">100,482 千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">248,104 千円</td></tr> </table> | たな卸資産   | 9,769 千円 | 賞与引当金  | 12,253 千円 | 未払金 | 11,188 千円          | 事業撤退損失引当金 | 67,052 千円 | その他   | 11,985 千円     | 小計     | 112,248 千円 | 評価性引当額 | - 千円 | 計     | 112,248 千円        | 貸倒引当金  | 39,881 千円 | ゴルフ会員権等 | 5,306 千円 | 減損損失 | 289,649 千円 | 退職給付引当金 | 83,113 千円 | その他有価証券評価差額金 | 10,975 千円 | 投資有価証券評価損 | 11,069 千円 | その他 | 9,894 千円 | 小計 | 449,890 千円 | 評価性引当額 | △ 101,303 千円 | 計 | 348,586 千円 | 固定資産圧縮積立金 | 93,782 千円 | 海外子会社の留保利益 | 6,700 千円 | 計 | 100,482 千円 | 繰延税金資産の純額 | 248,104 千円 | <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生と主な原因別の内訳</p> <p>(流動の部)</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>たな卸資産</td><td style="text-align: right;">11,539 千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">13,736 千円</td></tr> <tr><td>未払金</td><td style="text-align: right;">16,656 千円</td></tr> <tr><td>事業撤退損失引当金</td><td style="text-align: right;">43,836 千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">11,652 千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">97,421 千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">- 千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">97,421 千円</td></tr> </table> <p>(固定の部)</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">38,928 千円</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権等</td><td style="text-align: right;">5,306 千円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">105,713 千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">63,319 千円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">3,422 千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">11,940 千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">180,447 千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">409,078 千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△93,032 千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">316,046 千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>固定資産圧縮積立金</td><td style="text-align: right;">86,997 千円</td></tr> <tr><td>海外子会社の留保利益</td><td style="text-align: right;">7,177 千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">94,175 千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">221,871 千円</td></tr> </table> | たな卸資産 | 11,539 千円 | 賞与引当金 | 13,736 千円 | 未払金 | 16,656 千円 | 事業撤退損失引当金 | 43,836 千円 | その他 | 11,652 千円 | 小計 | 97,421 千円 | 評価性引当額 | - 千円 | 計 | 97,421 千円 | 貸倒引当金 | 38,928 千円 | ゴルフ会員権等 | 5,306 千円 | 減損損失 | 105,713 千円 | 退職給付引当金 | 63,319 千円 | その他有価証券評価差額金 | 3,422 千円 | 投資有価証券評価損 | 11,940 千円 | 繰越欠損金 | 180,447 千円 | 小計 | 409,078 千円 | 評価性引当額 | △93,032 千円 | 計 | 316,046 千円 | 固定資産圧縮積立金 | 86,997 千円 | 海外子会社の留保利益 | 7,177 千円 | 計 | 94,175 千円 | 繰延税金資産の純額 | 221,871 千円 |
| たな卸資産  | 9,769 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 賞与引当金  | 12,253 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 未払金  | 11,188 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 事業撤退損失引当金  | 67,052 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| その他  | 11,985 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 小計   | 112,248 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 評価性引当額   | - 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 計  | 112,248 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 貸倒引当金  | 39,881 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| ゴルフ会員権等  | 5,306 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 減損損失   | 289,649 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 退職給付引当金  | 83,113 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| その他有価証券評価差額金   | 10,975 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 投資有価証券評価損  | 11,069 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| その他  | 9,894 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 小計   | 449,890 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 評価性引当額   | △ 101,303 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 計  | 348,586 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 固定資産圧縮積立金  | 93,782 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 海外子会社の留保利益   | 6,700 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 計  | 100,482 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 繰延税金資産の純額  | 248,104 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| たな卸資産  | 11,539 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 賞与引当金  | 13,736 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 未払金  | 16,656 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 事業撤退損失引当金  | 43,836 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| その他  | 11,652 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 小計   | 97,421 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 評価性引当額   | - 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 計  | 97,421 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 貸倒引当金  | 38,928 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| ゴルフ会員権等  | 5,306 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 減損損失   | 105,713 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 退職給付引当金  | 63,319 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| その他有価証券評価差額金   | 3,422 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 投資有価証券評価損  | 11,940 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 繰越欠損金  | 180,447 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 小計   | 409,078 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 評価性引当額   | △93,032 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 計  | 316,046 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 固定資産圧縮積立金  | 86,997 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 海外子会社の留保利益   | 7,177 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 計  | 94,175 千円   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 繰延税金資産の純額  | 221,871 千円  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| <p>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間の差異原因の内訳</p> <p>税金等調整前当期純損失が計上されているため、記載しておりません。</p>   | <p>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間の差異原因の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.4 %</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に参入されない項目</td><td style="text-align: right;">2.6 %</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">5.6 %</td></tr> <tr><td>在外連結子会社との税率差異</td><td style="text-align: right;">△6.5 %</td></tr> <tr><td>外国税額控除</td><td style="text-align: right;">2.9 %</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.3 %</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">45.3 %</td></tr> </table> | 法定実効税率   | 40.4 % | (調整)      |     | 交際費等永久に損金に参入されない項目 | 2.6 %     | 住民税均等割    | 5.6 % | 在外連結子会社との税率差異 | △6.5 % | 外国税額控除     | 2.9 %  | その他  | 0.3 % | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 45.3 % |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 法定実効税率   | 40.4 %  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| (調整)   |   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 交際費等永久に損金に参入されない項目   | 2.6 %   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 住民税均等割   | 5.6 %   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 在外連結子会社との税率差異  | △6.5 %  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 外国税額控除   | 2.9 %   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| その他  | 0.3 %   |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 45.3 %  |          |        |           |     |                    |           |           |       |               |        |            |        |      |       |                   |        |           |         |          |      |            |         |           |              |           |           |           |     |          |    |            |        |              |   |            |           |           |            |          |   |            |           |            |   |       |           |       |           |     |           |           |           |     |           |    |           |        |      |   |           |       |           |         |          |      |            |         |           |              |          |           |           |       |            |    |            |        |            |   |            |           |           |            |          |   |           |           |            |

(賃貸等不動産関係)

前連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

(追加情報)

当連結会計年度から「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第20号平成20年11月28日)及び「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第23号平成20年11月28日)を適用しております。

当社グループでは、主に富山県において、賃貸用の商業用施設等(土地を含む。)を有しております。

平成22年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は12,475千円(賃貸収益は売上高に、主な賃貸費用は売上原価に計上)であります。

賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額及び当連結会計年度における主な変動並びに連結決算日における時価及び当該時価の算定方法は以下のとおりであります。

(単位:千円)

| 連結貸借対照表計上額 |            |            | 連結決算日における時価 |
|------------|------------|------------|-------------|
| 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 |             |
| 194,432    | △98        | 194,333    | 350,109     |

(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、社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書等に基づく金額であります。

当連結会計年度(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

当社グループでは、主に富山県において、賃貸用の事業土地等を有しております。

平成23年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は△10,235千円(賃貸収益は売上高に、主な賃貸費用は売上原価に計上)であります。

賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額及び当連結会計年度における主な変動並びに連結決算日における時価及び当該時価の算定方法は以下のとおりであります。

(単位:千円)

| 連結貸借対照表計上額 |            |            | 連結決算日における時価 |
|------------|------------|------------|-------------|
| 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 |             |
| 194,333    | △98        | 194,235    | 350,109     |

(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、社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書等に基づく金額であります。

(セグメント情報等)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

|                             | 産業資材<br>事業<br>(千円) | マット<br>事業<br>(千円) | 食品<br>事業<br>(千円) | 水産<br>事業<br>(千円) | ホテル・<br>レストラン<br>事業<br>(千円) | その他<br>事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は<br>全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------------------|-------------------|-----------|--------------------|------------|
| I 売上高及び営業損益                 |                    |                   |                  |                  |                             |                   |           |                    |            |
| 売上高                         |                    |                   |                  |                  |                             |                   |           |                    |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高             | 837,270            | 2,181,839         | 2,358,089        | 119,357          | 330,475                     | 70,538            | 5,897,570 | —                  | 5,897,570  |
| (2) セグメント間の内部売上<br>高又は振替高   | —                  | —                 | —                | —                | —                           | —                 | —         | (—)                | —          |
| 計                           | 837,270            | 2,181,839         | 2,358,089        | 119,357          | 330,475                     | 70,538            | 5,897,570 | (—)                | 5,897,570  |
| 営業費用                        | 862,499            | 1,926,311         | 2,264,073        | 147,248          | 379,048                     | 78,384            | 5,657,565 | (—)                | 5,657,565  |
| 営業利益(△は営業損失)                | △25,228            | 255,527           | 94,016           | △27,891          | △48,572                     | △7,846            | 240,005   | —                  | 240,005    |
| II 資産、減価償却費、減損損<br>失及び資本的支出 |                    |                   |                  |                  |                             |                   |           |                    |            |
| 資産                          | 228,539            | 1,583,614         | 1,609,324        | 163,107          | 846,717                     | 12,958            | 4,444,261 | 606,330            | 5,050,592  |
| 減価償却費                       | 3                  | 48,177            | 44,032           | 5,137            | 28,899                      | 41                | 126,291   | 1,229              | 127,520    |
| 減損損失                        | —                  | —                 | —                | —                | 410,757                     | —                 | 410,757   | —                  | 410,757    |
| 資本的支出                       | —                  | 39,184            | 42,596           | —                | 2,024                       | —                 | 83,805    | —                  | 83,805     |

(注) 1 製品の種類、性質、製造方法等の類似性に照らし、事業区分を行っております。

2 各事業区分の主要製品

| 事業区分        | 主要製品                       |
|-------------|----------------------------|
| 産業資材事業      | 黄麻、大型包装資材                  |
| マット事業       | 自動車用品、カーペット、ゴルフマット         |
| 食品事業        | スパゲッチ、マカロニ、レトルトソース、小麦粉、穀物類 |
| 水産事業        | 養殖鮎                        |
| ホテル・レストラン事業 | ホテル、レストラン、不動産賃貸業           |
| その他事業       | ゴルフ関連工事、ゴルフ用品他             |

3 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は606,330千円であり、その主なものは親会社での余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産であります。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

|                           | 日本<br>(千円) | 東南アジア<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|------------|---------------|-----------|----------------|------------|
| I 売上高及び営業損益               |            |               |           |                |            |
| 売上高                       |            |               |           |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 4,664,961  | 1,232,608     | 5,897,570 | —              | 5,897,570  |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 189,809    | 499,484       | 689,294   | (689,294)      | —          |
| 計                         | 4,854,771  | 1,732,093     | 6,586,865 | (689,294)      | 5,897,570  |
| 営業費用                      | 4,719,024  | 1,624,400     | 6,343,425 | (685,860)      | 5,657,565  |
| 営業利益                      | 135,747    | 107,692       | 243,439   | (3,434)        | 240,005    |
| II 資産                     | 3,077,199  | 1,374,752     | 4,451,951 | 598,640        | 5,050,592  |

(注) 1 国又は地域の区分の方法及び本邦以外の区分に属する主な国又は地域

- ① 国又は地域の区分の方法……地理的近接度によっております。
- ② 本邦以外の区分に属する主な国又は地域……東南アジア：タイ

2 資産のうち消去または全社の項目に含めた全社資産の金額は、606,330千円であり、その主なものは親会社での余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産であります。

## 【海外売上高】

前連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

|                       | 東南アジア<br>(千円) | その他<br>(千円) | 計<br>(千円) |
|-----------------------|---------------|-------------|-----------|
| I 海外売上高               | 395,163       | 457,687     | 852,851   |
| II 連結売上高              | —             | —           | 5,897,570 |
| III 連結売上高に占める海外売上高の割合 | 6.7%          | 7.8%        | 14.5%     |

(注) 1 国又は地域の区分の方法及び本邦以外の区分に属する主な国又は地域

① 国又は地域の区分の方法……地理的近接度によっております。

② 本邦以外の区分に属する主な国又は地域……東南アジア：タイ、シンガポール等

その他：中国、サウジアラビア、アメリカ等

2 海外売上高は当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。

## 【セグメント情報】

(追加情報)

当連結会計年度より「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号 平成21年3月27日)及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日)を適用しております。

### 1 報告セグメントの概要

#### (1) 報告セグメントの決定方法

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定および業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、本社に製品・サービス別の事業部を置き、各事業部は取り扱う製品・サービスについて国内及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。従って、当社では事業部を基礎とした製品・サービス別の特性等に基づくセグメントから構成されており、「産業資材事業」、「マット事業」、「食品事業」、「水産事業」、「不動産開発事業」、「その他事業」を報告セグメントとしております。

#### (2) 各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類

「産業資材事業」は主として黄麻製品、大型包装資材等の事業を行っております。「マット事業」は自動車用フロアーマット、ゴルフ練習場用マット等の事業を行っております。「食品事業」はスパゲッチ、マカロニ、レトルトソース等の事業を行っております。「水産事業」は鮎の養殖事業を行っております。「不動産開発事業」は不動産賃貸事業を行っております。「その他事業」はゴルフ関連工事等の事業を行っております。

### 2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

従来までのセグメント情報の取扱に基づく連結財務諸表のセグメント情報として、「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号 平成21年3月27日)等に準拠した場合と同様の情報が開示されているため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

(単位：千円)

|                         | 報告セグメント |           |           |         |         |        | 合計        |
|-------------------------|---------|-----------|-----------|---------|---------|--------|-----------|
|                         | 産業資材事業  | マット事業     | 食品事業      | 水産事業    | 不動産開発事業 | その他事業  |           |
| 売上高                     |         |           |           |         |         |        |           |
| 外部顧客への売上高               | 959,207 | 2,346,436 | 2,109,846 | 119,428 | 35,598  | 33,112 | 5,603,629 |
| セグメント間の<br>内部売上高又は振替高   | —       | —         | —         | —       | —       | —      | —         |
| 計                       | 959,207 | 2,346,436 | 2,109,846 | 119,428 | 35,598  | 33,112 | 5,603,629 |
| セグメント利益又は<br>セグメント損失(△) | △9,230  | 290,036   | 55,802    | △14,727 | △10,235 | △4,100 | 307,545   |
| セグメント資産                 | 225,131 | 1,414,018 | 1,573,221 | 157,282 | 836,683 | 13,169 | 4,219,507 |
| その他の項目                  |         |           |           |         |         |        |           |
| 減価償却費                   | 3       | 43,343    | 47,445    | 4,984   | —       | —      | 95,777    |
| 減損損失                    | —       | 4,074     | —         | —       | —       | —      | 4,074     |
| 有形固定資産及び無形固定資産の<br>増加額  | —       | 62,029    | 46,813    | —       | —       | —      | 108,842   |

(注) 追加情報

(退職給付引当金)

「追加情報」に記載の通り、当連結会計年度より退職給付制度の見直しを行っております。これにより当連結会計年度のセグメント利益は、産業資材事業で3,432千円、マット事業で4,127千円、食品事業で25,003千円、水産事業で1,714千円、その他事業で1,619千円増加しております。

4 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位：千円)

| 資産          | 当連結会計年度   |
|-------------|-----------|
| 報告セグメント計    | 4,219,507 |
| 全社資産(注)     | 629,027   |
| 連結財務諸表の資産合計 | 4,848,534 |

(注) 全社資産は、主に親会社での余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産であります。

(単位：千円)

| その他の項目 | 報告セグメント計 | 調整額(注)  | 連結財務諸表計上額 |
|--------|----------|---------|-----------|
|        | 当連結会計年度  | 当連結会計年度 | 当連結会計年度   |
| 減価償却費  | 95,777   | 247     | 96,024    |

(注) 調整額は、管理部門の減価償却費であります。

**【関連情報】**

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

## 1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

## 2 地域ごとの情報

## (1) 売上高

(単位：千円)

| 日本        | 東南アジア   | その他     | 合計        |
|-----------|---------|---------|-----------|
| 4,482,628 | 548,418 | 572,582 | 5,603,629 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

## (2) 有形固定資産

(単位：千円)

| 日本        | 東南アジア   | 合計        |
|-----------|---------|-----------|
| 1,866,175 | 297,520 | 2,163,696 |

## 3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の名称又は氏名  | 売上高     | 関連するセグメント名 |
|------------|---------|------------|
| (株)ジェータックス | 584,471 | マット事業      |
| 日本バイリーン(株) | 592,462 | マット事業      |

**【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】**

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

**【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】**

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

該当事項はありません

**【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】**

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

該当事項はありません

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る。)等

| 種類     | 会社等の名称又は氏名 | 所在地       | 資本金又は出資金(千円) | 事業の内容又は職業                        | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額(千円) | 科目                  | 期末残高(千円) |
|--------|------------|-----------|--------------|----------------------------------|-------------------|-----------|-------|----------|---------------------|----------|
| 法人主要株主 | 中本商事(株)    | 兵庫県神戸市中央区 | 96,000       | サービス業<br>保険の代理<br>及び不動産<br>の管理業務 | —                 | —         | —     | —        | 投資その他の資産 その他        | 64,275   |
|        |            |           |              |                                  |                   |           |       |          | 同上債権に対する貸倒引当金残高     | 64,275   |
|        |            |           |              |                                  |                   |           |       |          | 同上債権に対する当期の貸倒引当金戻入額 | 116      |

(注) 1. 関連当事者との取引に記載した金額のうち、取引金額は消費税を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

上記取引は、役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社との取引、役員及びそれらの近親者が行う第三者のための取引にも該当しております。

3. 中本商事(株)は平成22年3月30日に所有株式を全て売却したため法人主要株主に該当しなくなりました。

(イ) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金(千円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係      | 取引の内容 | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|----|------------|-----|--------------|-----------|-------------------|----------------|-------|----------|----|----------|
| 役員 | 中本広太郎      | —   | —            | 当社代表取締役   | (被所有) 直接 1.56     | 当社の借入金に対する債務保証 | 被債務保証 | 65,775   | —  | —        |

(注) 1. 関連当事者との取引に記載した金額のうち、取引金額は消費税を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

代表取締役社長中本広太郎より(株)北陸銀行の借入金に対し65,775千円の債務保証を受けております。なお、当社は当該債務保証について保証料の支払及び担保提供を行っておりません。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る。)等

該当事項はありません。

(イ) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金(千円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係      | 取引の内容 | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|----|------------|-----|--------------|-----------|-------------------|----------------|-------|----------|----|----------|
| 役員 | 中本広太郎      | —   | —            | 当社代表取締役   | (被所有) 直接 1.62     | 当社の借入金に対する債務保証 | 被債務保証 | 177,921  | —  | —        |

(注) 1. 関連当事者との取引に記載した金額のうち、取引金額は消費税を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

代表取締役社長中本広太郎より(株)北陸銀行84,171千円、日新信用金庫45,833千円、播州信用金庫47,917千円の借入金に対し債務保証を受けております。なお、当社は当該債務保証について保証料の支払及び担保提供を行っておりません。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)                          |         | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)          |        |
|---|---------|---|--------|
| 1株当たり純資産額   | 35円92銭  | 1株当たり純資産額   | 38円36銭 |
| 1株当たり当期純損失金額(△)   | △ 6円54銭 | 1株当たり当期純利益金額                                      | 2円22銭  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また潜在株式が存在しないため記載していません。 |         | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。 |        |

(注) 算定上の基礎

## (1) 1株当たり純資産額

| 項 目                               | 前連結会計年度<br>(平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成23年3月31日) |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 連結貸借対照表の純資産の部の合計額 (千円)            | 1,845,600               | 1,959,258               |
| 普通株式に係る純資産額 (千円)                  | 1,317,586               | 1,406,942               |
| 差額の主な内訳<br>少数株主持分 (千円)            | 528,014                 | 552,316                 |
| 普通株式の発行済株式数 (千株)                  | 36,733                  | 36,733                  |
| 普通株式の自己株式数 (千株)                   | 50                      | 52                      |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた<br>普通株式の数 (千株) | 36,682                  | 36,680                  |

## (2) 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額(△)

| 項 目                               | 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|-----------------------------------|--|--|
| 連結損益計算書上の当期純利益<br>又は当期純損失(△) (千円) | △ 240,034                                | 81,533                                   |
| 普通株式に係る当期純利益<br>又は当期純損失(△) (千円)   | △ 240,034                                | 81,533                                   |
| 普通株主に帰属しない金額 (千円)                 | —  | —  |
| 普通株式の期中平均株式数 (千株)                 | 36,683                                   | 36,681                                   |

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤ 【連結附属明細表】

【社債明細表】

| 会社名     | 銘柄           | 発行年月日      | 前期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 利率<br>(%) | 担保        | 償還期限       |
|---------|--------------|------------|---------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 日本製麻(株) | 第2回<br>無担保社債 | 平成21年7月31日 | 150,000       | 150,000       | 1.45      | 無担保<br>社債 | 平成26年7月31日 |
| 合計      | —            | —          | 150,000       | 150,000       | —         | —         | —          |

(注) 連結決算日後5年以内の償還予定額は以下のとおりであります。

| 1年以内<br>(千円) | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| —            | —               | —               | 150,000         | —               |

【借入金等明細表】

| 区分                      | 前期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                     |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|--------------------------|
| 短期借入金                   | 20,000        | 12,000        | 1.48        | —                        |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 214,168       | 262,152       | 2.22        | —                        |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | 1,207         | 7,271         | 4.37        | —                        |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | 985,292       | 969,177       | 2.24        | 平成24年4月1日<br>～平成33年9月30日 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | 3,721         | 29,299        | 4.35        | 平成24年4月1日<br>～平成28年9月16日 |
| その他有利子負債(輸入手形)          | 75,631        | 17,793        | —           | —                        |
| 合計                      | 1,300,020     | 1,297,693     | —           | —                        |

(注) 1 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年以内の返済予定額は以下のとおりであります。

|       | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 266,399         | 223,042         | 161,834         | 140,084         |
| リース債務 | 7,271           | 7,271           | 6,164           | 6,064           |

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における各四半期連結会計期間に係る売上高等

|   | 第1四半期<br>(自平成22年4月1日<br>至平成22年6月30日) | 第2四半期<br>(自平成22年7月1日<br>至平成22年9月30日) | 第3四半期<br>(自平成22年10月1日<br>至平成22年12月31日) | 第4四半期<br>(自平成23年1月1日<br>至平成23年3月31日) |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|--|--------------------------------------|
| 売上高 (千円)                                | 1,390,405                            | 1,522,467                            | 1,415,883                              | 1,274,873                            |
| 税金等調整前<br>四半期純利益 (千円)                   | 49,895                               | 125,265                              | 82,077                                 | 9,312                                |
| 四半期純利益又は<br>四半期純損失(△) (千円)              | 21,938                               | 39,293                               | 29,528                                 | △9,226                               |
| 1株当たり四半期純利益<br>又は1株当たり四半期純<br>損失(△) (円) | 0.60                                 | 1.07                                 | 0.81                                   | △0.25                                |

## 2 【財務諸表等】

### (1) 【財務諸表】

#### ① 【貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成22年 3月31日) | 当事業年度<br>(平成23年 3月31日) |
|---------------|------------------------|------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                        |                        |
| 流動資産          |                        |                        |
| 現金及び預金        | 156,823                | ※2 156,050             |
| 受取手形          | ※1 47,582              | ※1 7,377               |
| 売掛金           | ※3 701,920             | ※3 653,431             |
| 商品及び製品        | 335,478                | 297,444                |
| 仕掛品           | 59,475                 | 56,101                 |
| 原材料及び貯蔵品      | 30,121                 | 36,851                 |
| 前渡金           | 7,245                  | 3,797                  |
| 前払費用          | 8,525                  | 6,671                  |
| 繰延税金資産        | 95,174                 | 81,040                 |
| 未収入金          | ※3 29,051              | ※3 14,497              |
| その他           | 387                    | 1,068                  |
| 貸倒引当金         | △100                   | △300                   |
| 流動資産合計        | 1,471,686              | 1,314,031              |
| 固定資産          |                        |                        |
| 有形固定資産        |                        |                        |
| 建物            | ※2 863,777             | ※2 864,335             |
| 減価償却累計額       | △524,440               | △541,692               |
| 建物（純額）        | 339,336                | 322,643                |
| 構築物           | ※2 212,352             | ※2 212,352             |
| 減価償却累計額       | △134,987               | △139,824               |
| 構築物（純額）       | 77,365                 | 72,528                 |
| 機械及び装置        | ※2 1,168,976           | ※2 1,141,311           |
| 減価償却累計額       | △1,065,392             | △1,046,620             |
| 機械及び装置（純額）    | 103,583                | 94,690                 |
| 車両運搬具         | 12,112                 | 748                    |
| 減価償却累計額       | △11,863                | △740                   |
| 車両運搬具（純額）     | 248                    | 7                      |
| 工具、器具及び備品     | 67,042                 | 63,890                 |
| 減価償却累計額       | △58,293                | △56,866                |
| 工具、器具及び備品（純額） | 8,748                  | 7,023                  |
| 土地            | ※2 1,334,452           | ※2 1,334,452           |
| リース資産         | 6,897                  | 41,551                 |
| 減価償却累計額       | △2,203                 | △6,722                 |
| リース資産（純額）     | 4,694                  | 34,829                 |
| 建設仮勘定         | 4,380                  | —                      |
| 有形固定資産合計      | 1,872,810              | 1,866,175              |
| 無形固定資産        |                        |                        |
| 電話加入権         | 2,317                  | 2,317                  |
| のれん           | 1,400                  | —                      |
| 無形固定資産合計      | 3,717                  | 2,317                  |

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(平成23年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 投資その他の資産      |                       |                       |
| 投資有価証券        | 74,841                | ※2 154,291            |
| 関係会社株式        | 55,586                | 55,586                |
| 出資金           | 400                   | 500                   |
| 破産更生債権等       | 55,176                | 50,491                |
| 長期前払費用        | 8,556                 | 6,508                 |
| 繰延税金資産        | 233,853               | 204,354               |
| 会員権           | 2,500                 | 2,500                 |
| 差入保証金         | 25,124                | 25,693                |
| 長期未収入金        | 64,275                | 64,275                |
| 貸倒引当金         | △121,676              | △116,991              |
| 投資その他の資産合計    | 398,637               | 447,209               |
| 固定資産合計        | 2,275,165             | 2,315,702             |
| 資産合計          | 3,746,852             | 3,629,734             |
| 負債の部          |                       |                       |
| 流動負債          |                       |                       |
| 支払手形          | ※3 612,380            | ※3 439,153            |
| 買掛金           | ※3 175,155            | ※3 195,641            |
| 短期借入金         | ※2 20,000             | ※2 12,000             |
| 1年内返済予定の長期借入金 | ※2, ※4 214,168        | ※2, ※4 262,152        |
| リース債務         | 1,207                 | 7,271                 |
| 未払金           | ※3 147,034            | ※3 107,762            |
| 未払費用          | 54,562                | 69,046                |
| 未払法人税等        | 3,884                 | 17,134                |
| 未払消費税等        | 5,509                 | 7,324                 |
| 前受金           | 4,782                 | 3,680                 |
| 預り金           | 9,331                 | 6,891                 |
| 賞与引当金         | 30,330                | 34,000                |
| 事業撤退損失引当金     | 161,202               | 108,507               |
| デリバティブ債務      | 55,671                | 53,579                |
| その他           | 2,859                 | 9,560                 |
| 流動負債合計        | 1,498,077             | 1,333,705             |
| 固定負債          |                       |                       |
| 社債            | 150,000               | 150,000               |
| 長期借入金         | ※2, ※4 985,292        | ※2, ※4 969,177        |
| リース債務         | 3,721                 | 29,299                |
| 退職給付引当金       | 153,869               | 98,555                |
| 長期預り保証金       | 50,554                | ※2 76,035             |
| 固定負債合計        | 1,343,438             | 1,323,067             |
| 負債合計          | 2,841,516             | 2,656,773             |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(平成22年 3月31日) | 当事業年度<br>(平成23年 3月31日) |
|--------------|------------------------|------------------------|
| 純資産の部        |                        |                        |
| 株主資本         |                        |                        |
| 資本金          | 1,836,660              | 1,836,660              |
| 資本剰余金        |                        |                        |
| 資本準備金        | 17,380                 | 17,380                 |
| 資本剰余金合計      | 17,380                 | 17,380                 |
| 利益剰余金        |                        |                        |
| 利益準備金        | 84,200                 | 84,200                 |
| その他利益剰余金     |                        |                        |
| 固定資産圧縮積立金    | 131,034                | 128,342                |
| 繰越利益剰余金      | △1,132,255             | △1,080,573             |
| 利益剰余金合計      | △917,021               | △868,031               |
| 自己株式         | △4,517                 | △4,578                 |
| 株主資本合計       | 932,502                | 981,431                |
| 評価・換算差額等     |                        |                        |
| その他有価証券評価差額金 | △27,166                | △8,470                 |
| 評価・換算差額等合計   | △27,166                | △8,470                 |
| 純資産合計        | 905,336                | 972,960                |
| 負債純資産合計      | 3,746,852              | 3,629,734              |

## ②【損益計算書】

(単位：千円)

|                   | 前事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|-------------------|---|---|
| <b>売上高</b>        |   |   |
| 商品及び製品売上高         | 4,497,110                                 | 4,102,040                                 |
| サービス売上高           | 333,161                                   | —   |
| 不動産賃貸収入           | —   | 39,087                                    |
| 売上高合計             | 4,830,271                                 | 4,141,128                                 |
| <b>売上原価</b>       |   |   |
| 商品及び製品売上原価        |   |   |
| 商品及び製品期首たな卸高      | 355,736                                   | 335,478                                   |
| 当期商品仕入高           | 2,099,037                                 | 1,867,111                                 |
| 当期製品製造原価          | 1,328,523                                 | 1,200,216                                 |
| 合計                | 3,783,297                                 | 3,402,806                                 |
| 他勘定振替高            | ※1 6,235                                  | ※1 5,505                                  |
| 商品及び製品期末たな卸高      | 335,478                                   | 297,444                                   |
| 商品及び製品売上原価合計      | 3,441,583                                 | 3,099,856                                 |
| サービス売上原価          | 116,814                                   | —   |
| 不動産賃貸原価           | —   | 7,728                                     |
| 売上原価合計            | ※2 3,558,398                              | ※2 3,107,584                              |
| 売上総利益             | 1,271,873                                 | 1,033,544                                 |
| <b>販売費及び一般管理費</b> |   |   |
| 販売手数料             | 57,418                                    | —   |
| 運賃諸掛              | 222,807                                   | 198,885                                   |
| 旅費及び交通費           | 37,960                                    | 39,855                                    |
| 役員報酬              | 82,920                                    | 86,760                                    |
| 給料及び賃金            | 215,511                                   | 209,464                                   |
| 賞与                | 10,703                                    | 11,419                                    |
| 賞与引当金繰入額          | 16,845                                    | 17,540                                    |
| 退職給付費用            | 9,788                                     | △10,657                                   |
| 減価償却費             | 16,079                                    | 2,320                                     |
| 地代家賃              | 34,037                                    | 35,530                                    |
| 消耗品費              | 10,728                                    | 8,521                                     |
| 業務委託費             | 120,621                                   | —   |
| 貸倒引当金繰入額          | 972                                       | 56  |
| その他               | 303,459                                   | 291,189                                   |
| 販売費及び一般管理費合計      | 1,139,853                                 | 890,885                                   |
| 営業利益              | 132,019                                   | 142,659                                   |

(単位：千円)

|                       | 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|-----------------------|--|--|
| 営業外収益                 |  |  |
| 受取利息                  | 77                                     | 30                                     |
| 受取配当金                 | ※3 8,589                               | ※3 26,496                              |
| 受取保険金                 | 400                                    | 63                                     |
| 物品売却益                 | 1,594                                  | 2,610                                  |
| 雑収入                   | 1,212                                  | 1,856                                  |
| 営業外収益合計               | 11,875                                 | 31,057                                 |
| 営業外費用                 |  |  |
| 支払利息                  | 30,433                                 | 27,081                                 |
| 社債利息                  | 2,287                                  | 2,175                                  |
| 社債発行費                 | 3,988                                  | —                                      |
| 手形売却損                 | 3,603                                  | 3,490                                  |
| 資金調達費用                | —                                      | 16,263                                 |
| シンジケートローン手数料          | 40,090                                 | 2,000                                  |
| 為替差損                  | 10,663                                 | 7,939                                  |
| 雑損失                   | 6,262                                  | 7,438                                  |
| 営業外費用合計               | 97,328                                 | 66,388                                 |
| 経常利益                  | 46,566                                 | 107,328                                |
| 特別利益                  |  |  |
| 固定資産売却益               | —                                      | ※4 6,738                               |
| 貸倒引当金戻入額              | 2,358                                  | 4,541                                  |
| 特別利益合計                | 2,358                                  | 11,279                                 |
| 特別損失                  |  |  |
| 減損損失                  | ※5 410,757                             | —                                      |
| 固定資産除却損               | ※6 1,168                               | ※6 1,485                               |
| 投資有価証券評価損             | 17,899                                 | 2,157                                  |
| 事業撤退損失引当金繰入額          | 161,202                                | —                                      |
| 事業撤退損                 | ※7 17,408                              | —                                      |
| 会員権評価損                | 3,500                                  | —                                      |
| 会員権売却損                | 450                                    | —                                      |
| 特別損失合計                | 612,385                                | 3,642                                  |
| 税引前当期純利益又は税引前当期純損失(△) | △563,460                               | 114,965                                |
| 法人税、住民税及び事業税          | 8,680                                  | 22,342                                 |
| 法人税等調整額               | △299,391                               | 43,633                                 |
| 法人税等合計                | △290,710                               | 65,975                                 |
| 当期純利益又は当期純損失(△)       | △272,749                               | 48,990                                 |

【製造原価明細書】

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) |            | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |            |
|-----------|----------|--|------------|--|------------|
|           |          | 金額(千円)                                 | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                 | 構成比<br>(%) |
| 材料費       |          | 804,377                                | 60.8       | 684,951                                | 57.2       |
| 労務費       | ※2       | 219,710                                | 16.6       | 211,848                                | 17.7       |
| 経費        | ※3       | 298,547                                | 22.6       | 300,042                                | 25.1       |
| 当期総製造費用   |          | 1,322,635                              | 100.0      | 1,196,842                              | 100.0      |
| 期首仕掛品たな卸高 |          | 65,364                                 |            | 59,475                                 |            |
| 合計        |          | 1,387,999                              |            | 1,256,318                              |            |
| 期末仕掛品たな卸高 |          | 59,475                                 |            | 56,101                                 |            |
| 当期製品製造原価  |          | 1,328,523                              |            | 1,200,216                              |            |

(注) 1 原価計算の方法は工程別総合原価計算によっております。

※2 労務費のうち賞与引当金繰入額は前事業年度13,484千円、当事業年度16,459千円であります。

※3 主たる経費の費目は次の通りであります。

|       | 前事業年度    | 当事業年度    |
|-------|----------|----------|
| 減価償却費 | 46,347千円 | 51,174千円 |
| 電力費   | 36,911   | 35,687   |
| 外注加工費 | 28,767   | 19,436   |
| 荷造材料費 | 117,182  | 120,631  |

【サービス売上原価明細書】

| 区分       | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) |            | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |            |
|----------|----------|--|------------|--|------------|
|          |          | 金額(千円)                                 | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                 | 構成比<br>(%) |
| 商品売上原価   |          | 87,990                                 | 75.3       | -                                      | -          |
| 減価償却費    |          | 16,699                                 | 14.3       | -                                      | -          |
| その他      |          | 12,125                                 | 10.4       | -                                      | -          |
| サービス売上原価 |          | 116,814                                | 100.0      | -                                      | -          |

(注) 平成23年3月末をもってホテル・レストラン事業を廃止したことにより、当事業年度については、サービス売上原価明細書の記載は行っておりません。

## ③【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|                  | 前事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|------------------|---|---|
| <b>株主資本</b>      |   |   |
| <b>資本金</b>       |   |   |
| 前期末残高            | 1,836,660                                 | 1,836,660                                 |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | —   | —   |
| 当期末残高            | 1,836,660                                 | 1,836,660                                 |
| <b>資本剰余金</b>     |   |   |
| <b>資本準備金</b>     |   |   |
| 前期末残高            | 17,380                                    | 17,380                                    |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | —   | —   |
| 当期末残高            | 17,380                                    | 17,380                                    |
| <b>資本剰余金合計</b>   |   |   |
| 前期末残高            | 17,380                                    | 17,380                                    |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | —   | —   |
| 当期末残高            | 17,380                                    | 17,380                                    |
| <b>利益剰余金</b>     |   |   |
| <b>利益準備金</b>     |   |   |
| 前期末残高            | 84,200                                    | 84,200                                    |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | —   | —   |
| 当期末残高            | 84,200                                    | 84,200                                    |
| <b>その他利益剰余金</b>  |   |   |
| <b>固定資産圧縮積立金</b> |   |   |
| 前期末残高            | 131,034                                   | 131,034                                   |
| 当期変動額            |   |   |
| 固定資産圧縮積立金の取崩     | —   | △2,692                                    |
| 当期変動額合計          | —   | △2,692                                    |
| 当期末残高            | 131,034                                   | 128,342                                   |
| <b>繰越利益剰余金</b>   |   |   |
| 前期末残高            | △859,505                                  | △1,132,255                                |
| 当期変動額            |   |   |
| 固定資産圧縮積立金の取崩     | —   | 2,692                                     |
| 当期純利益又は当期純損失(△)  | △272,749                                  | 48,990                                    |
| 当期変動額合計          | △272,749                                  | 51,682                                    |
| 当期末残高            | △1,132,255                                | △1,080,573                                |
| <b>利益剰余金合計</b>   |   |   |
| 前期末残高            | △644,271                                  | △917,021                                  |
| 当期変動額            |   |   |
| 固定資産圧縮積立金の取崩     | —   | —   |
| 当期純利益又は当期純損失(△)  | △272,749                                  | 48,990                                    |
| 当期変動額合計          | △272,749                                  | 48,990                                    |
| 当期末残高            | △917,021                                  | △868,031                                  |

(単位：千円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| <b>自己株式</b>         |   |   |
| 前期末残高               | △4,453                                    | △4,517                                    |
| 当期変動額               |   |   |
| 自己株式の取得             | △63                                       | △60                                       |
| 当期変動額合計             | △63                                       | △60                                       |
| 当期末残高               | △4,517                                    | △4,578                                    |
| <b>株主資本合計</b>       |   |   |
| 前期末残高               | 1,205,315                                 | 932,502                                   |
| 当期変動額               |   |   |
| 当期純利益又は当期純損失(△)     | △272,749                                  | 48,990                                    |
| 自己株式の取得             | △63                                       | △60                                       |
| 当期変動額合計             | △272,813                                  | 48,929                                    |
| 当期末残高               | 932,502                                   | 981,431                                   |
| <b>評価・換算差額等</b>     |   |   |
| <b>その他有価証券評価差額金</b> |   |   |
| 前期末残高               | △19,057                                   | △27,166                                   |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △8,108                                    | 18,695                                    |
| 当期変動額合計             | △8,108                                    | 18,695                                    |
| 当期末残高               | △27,166                                   | △8,470                                    |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |   |   |
| 前期末残高               | △19,057                                   | △27,166                                   |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △8,108                                    | 18,695                                    |
| 当期変動額合計             | △8,108                                    | 18,695                                    |
| 当期末残高               | △27,166                                   | △8,470                                    |
| <b>純資産合計</b>        |   |   |
| 前期末残高               | 1,186,258                                 | 905,336                                   |
| 当期変動額               |   |   |
| 当期純利益又は当期純損失(△)     | △272,749                                  | 48,990                                    |
| 自己株式の取得             | △63                                       | △60                                       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △8,108                                    | 18,695                                    |
| 当期変動額合計             | △280,922                                  | 67,624                                    |
| 当期末残高               | 905,336                                   | 972,960                                   |

【重要な会計方針】

| 項目                      | 前事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日)  |
|-------------------------|---|--|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法       | (1) 子会社株式<br>移動平均法による原価法<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>期末日の市場価格等に基づく時価法<br>(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は主として移動平均法により算定)<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法   | (1) 子会社株式<br>同左<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br><br>時価のないもの<br>同左   |
| 2 デリバティブ等の評価基準及び評価方法    | デリバティブ<br>時価法   | 同左   |
| 3 たな卸資産の評価基準及び評価方法      | 商品、製品、原材料、仕掛品、貯蔵品<br>移動平均法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）   | 商品、製品、原材料、仕掛品、貯蔵品<br>同左  |
| 4 固定資産の減価償却の方法          | (1) 食品工場、養魚場、ホテル・レストラン事業用の有形固定資産（リース資産を除く）…定額法<br>主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>建物 50年<br>(2) 上記以外の有形固定資産（リース資産を除く）…定率法<br>また、平成19年3月31日以前に取得したのものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。<br>(3) 無形固定資産（リース資産を除く）…定額法<br>(4) リース資産<br>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<br>リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。<br>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のものについては、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。<br>(5) 長期前払費用…定額法 | (1) 食品工場、養魚場等の有形固定資産（リース資産を除く）…定額法<br>主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>建物 20～41年<br>機械及び装置 5～10年<br>(2) 同左<br>(3) 同左<br>(4) 同左<br>(5) 同左 |
| 5 繰延資産の処理方法             | 社債発行費<br>支出時に全額費用として処理しております。   | —  |
| 6 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 | 外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場による円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。<br>なお、為替予約等の振当処理の対象となっている外貨建金銭債権債務については、当該為替予約等の円貨額に換算しております。  | 同左   |

| 項目         | 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)  |
|------------|---|---|
| 7 引当金の計上基準 | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れの損失に備えるため、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。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員に対して支給する賞与に充てるため、当期に負担すべき支給見込額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>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見込額及び年金資産残高に基づき計上しております。</p> <p>(4) 事業撤退損失引当金<br/>事業の撤退に伴う損失に備えるため、当期末における損失見込額を計上しております。</p> <p>(追加情報)<br/>当社は平成22年3月4日の取締役会においてホテル・レストラン事業からの撤退を決議いたしました。撤退に伴い生じる損失見込額について事業撤退損失引当金を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>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見込額に基づき計上しております。</p> <p>(追加情報)<br/>当社は、退職給付制度の見直しを行い、平成22年9月1日に従来の適格退職年金制度から退職一時金制度へ移行し、さらに、平成22年9月22日に中小企業退職金共済制度へ新規加入いたしました。この移行により、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が35,898千円増加しております。</p> <p>(4) 事業撤退損失引当金<br/>事業の撤退に伴う損失に備えるため、当期末における損失見込額を計上しております。</p> |
| 8 ヘッジ会計の方法 | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。なお、為替予約については振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を適用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>通常の営業過程における主に輸入取引の為替相場の変動によるリスクを軽減するため、先物為替予約取引(主として包括予約)を行っております。</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>通貨関連におけるヘッジ取引は、主に外貨建ての仕入契約をヘッジするためのものであり、外貨建買掛金及び成約高の範囲内で行うこととし、投機目的のための取引は行わない方針であります。</p>  | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p>  |

| 項目                        | 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)     |
|---------------------------|--|--|
|                           | (4) ヘッジ有効性評価の方法<br>ヘッジの有効性については、ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額の累計を基礎に評価しております。 | (4) ヘッジ有効性評価の方法<br>同左                      |
| 9 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | (1) 消費税等の処理方法<br>消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。<br>(2) 連結納税制度の適用<br>連結納税制度を適用しております。   | (1) 消費税等の処理方法<br>同左<br>(2) 連結納税制度の適用<br>同左 |

#### 【会計処理の変更】

| 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)  |
|--|---|
| ———                                    | (資産除去債務に関する会計基準等)<br>当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。なお、当社は、事務所・養魚場等の不動産賃貸契約に基づく退去時の原状回復に係る債務等を有しておりますが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、現時点において将来退去する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることは出来ません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。 |

#### 【表示方法の変更】

| 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)  |
|--|---|
| ———                                    | (損益計算書関係)<br>1 ホテル・レストラン事業からの撤退に伴い、前事業年度まで「サービス売上高」及び「サービス売上原価」に含めておりました「不動産賃貸収入」(前事業年度41,867千円)及び「不動産賃貸原価」(前事業年度28,824千円)を当事業年度より区分掲記することといたしました。<br>2 前事業年度において区分掲記しておりました「販売手数料」(当事業年度44,212千円)は、今後発生する見込みが少なく金額的な重要性もないため、当事業年度においては販売費及び一般管理費の「その他」に含めて表示しております。 |

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成22年3月31日)  | 当事業年度<br>(平成23年3月31日)   |
|--|---|
| <p>※1 受取手形割引高 147,969千円</p> <p>※2 担保提供資産<br/>短期借入金20,000千円、長期借入金(1年以内返済予定分を含む)889,028千円のために、下記資産を担保に提供しております。<br/>財団を組成して担保に供している資産<br/>建物・構築物 416,337千円<br/>機械及び装置 103,583千円<br/>土地 484,831千円<br/><u>計 1,004,753千円</u><br/>その他担保に供している資産<br/>土地 849,620千円</p> <p>※3 関係会社に係る注記<br/>区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは次の通りであります。<br/>売掛金 1,062千円<br/>未収入金 5,116千円<br/>支払手形 75,631千円<br/>買掛金 2,402千円<br/>未払金 19,569千円</p> <p>※4 財務制限条項<br/>(1)当事業年度末の借入金のうち、長期借入金696,750千円(1年内返済予定の長期借入金106,500千円を含む)には、以下の内容の財務制限条項が付されております。<br/>① 連結及び単体の各決算期末における経常損益をいずれも2期連続で損失としないこと。<br/>② 連結及び単体の各決算期末における純資産を、直近決算期末の純資産の70%以上に維持すること。<br/>③ 単体の各決算期末における有利子負債の合計金額が、営業損益に受取利息、受取配当金及び減価償却費を加算した金額を10倍した金額を2期連続で上回らないこと。<br/>(2)当事業年度末の借入金のうち長期借入金137,325千円(1年内返済予定長期借入金30,420千円を含む)には、下記の財務制限条項が付されております。<br/>当該条項に抵触し、債権者の要請があった場合には、直ちに本借入金債務の全部または一部の弁済を求められる可能性があります。<br/>① 単体の各決算期末において、借入実行日を含む事業年度の期首における単体の純資産額を下回った場合。<br/>② 事前承認なく、第三者に対して150,000千円を超える、貸付け、出資、保証を行った場合。<br/>5 保証債務<br/>従業員の金融機関からの借入金に対する保証376千円を行っております。</p> | <p>※1 受取手形割引高 169,056千円</p> <p>※2 担保提供資産<br/>短期借入金12,000千円、長期借入金(1年以内返済予定分を含む)856,660千円、長期預り保証金74,685千円のために、下記資産を担保に提供しております。<br/>財団を組成して担保に供している資産<br/>建物・構築物 394,906千円<br/>機械及び装置 94,690千円<br/>土地 484,831千円<br/><u>計 974,428千円</u><br/>その他担保に供している資産<br/>現金及び預金 2,000千円<br/>投資有価証券 123,755千円<br/>土地 849,620千円<br/><u>計 975,375千円</u></p> <p>※3 関係会社に係る注記<br/>区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは次の通りであります。<br/>売掛金 840千円<br/>未収入金 4,780千円<br/>支払手形 17,793千円<br/>買掛金 378千円<br/>未払金 15,475千円</p> <p>※4 財務制限条項<br/>(1)当事業年度末の借入金のうち、長期借入金783,250千円(1年内返済予定の長期借入金116,160千円を含む)には、以下の内容の財務制限条項が付されております。<br/>① 連結及び単体の各決算期末における経常損益をいずれも2期連続で損失としないこと。<br/>② 連結及び単体の各決算期末における純資産を、直近決算期末の純資産の70%以上に維持すること。<br/>③ 単体の各決算期末における有利子負債の合計金額が、営業損益に受取利息、受取配当金及び減価償却費を加算した金額を10倍した金額を2期連続で上回らないこと。<br/>(2)当事業年度末の借入金のうち長期借入金103,341千円(1年内返済予定長期借入金29,406千円を含む)には、下記の財務制限条項が付されております。<br/>当該条項に抵触し、債権者の要請があった場合には、直ちに本借入金債務の全部または一部の弁済を求められる可能性があります。<br/>① 単体の各決算期末において、借入実行日を含む事業年度の期首における単体の純資産額を下回った場合。<br/>② 事前承認なく、第三者に対して145,000千円を超える、貸付け、出資、保証を行った場合。<br/>5 保証債務<br/>従業員の金融機関からの借入金に対する保証42千円を行っております。</p> |

## (損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |     |    |         |    |                 |      |           |   |
|--|--|-----|----|---------|----|-----------------|------|-----------|---|
| ※1 他勘定振替高の内容は商品見本等の社内消費であります。<br>※2 通常の販売目的で保有する棚卸資産の収益性の低下による簿価切り下げ額<br>売上原価 4,583千円<br>※3 科目に含まれている関係会社に対する取引は次のとおりであります。<br>受取配当金 7,718千円<br>4 ————<br>※5 減損損失<br>当社は、以下の資産グループについて減損損失を認識しました。 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr><td>用途</td><td style="text-align: center;">ホテル</td></tr> <tr><td>種類</td><td style="text-align: center;">建物、構築物等</td></tr> <tr><td>場所</td><td style="text-align: center;">富山県砺波市三島町11番18号</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">410,757千円</td></tr> </table> 当社は、事業の種類別セグメントを主な基準に、独立の最小のキャッシュ・フローの単位に基づき、資産をグループ化して減損の検討を行っております。<br>その結果、ホテル・レストラン事業からの撤退に伴い当該事業に係わる資産を回収可能価額まで減額し、減損損失410,757千円を計上しております。減損損失の内訳は、建物396,435千円、構築物10,643千円、その他3,679千円であります。<br>なお、回収可能価額は正味売却価額により測定しておりゼロとして評価しております。 | 用途                                     | ホテル | 種類 | 建物、構築物等 | 場所 | 富山県砺波市三島町11番18号 | 減損損失 | 410,757千円 | ※1 同左<br>※2 通常の販売目的で保有する棚卸資産の収益性の低下による簿価切り下げ額<br>売上原価 3,035千円<br>※3 科目に含まれている関係会社に対する取引は次のとおりであります。<br>受取配当金 24,591千円<br>※4 有形固定資産売却益<br>その他(工具、器具及び備品) 6,738千円<br>※5 ————<br>※6 固定資産除却損の内訳<br>機械及び装置 1,183千円<br>工具、器具及び備品 68千円<br>車輛運搬具 233千円<br>合計 1,485千円<br>※7 ———— |
| 用途   | ホテル                                    |     |    |         |    |                 |      |           |   |
| 種類   | 建物、構築物等                                |     |    |         |    |                 |      |           |   |
| 場所   | 富山県砺波市三島町11番18号                        |     |    |         |    |                 |      |           |   |
| 減損損失   | 410,757千円                              |     |    |         |    |                 |      |           |   |
| ※6 固定資産除却損の内訳<br>構築物 695千円<br>機械及び装置 460千円<br>工具、器具及び備品 12千円<br>合計 1,168千円<br>※7 事業撤退損<br>ホテル・レストラン事業からの撤退に伴い発生したものであり、主に棚卸資産処分損及び退職金であります。  |  |     |    |         |    |                 |      |           |   |

## (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

## 1 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末 | 増加    | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|-------|----|--------|
| 普通株式(株) | 48,728 | 2,083 | —  | 50,811 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 2,083株

当事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

## 1 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末 | 増加    | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|-------|----|--------|
| 普通株式(株) | 50,811 | 1,814 | —  | 52,625 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加1,814株

## (リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月 31日)   | 当事業年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月 31日)          |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
|--|---|-----------------------------|-----------------------------|----|---------|---------|---------|---------|------------|---------|---------|---------|------------|-------|---------|---------|---------|-------|-----|-------|---|--|-----------|---------|---------|------------|---------|---------|-------|
| 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<br>(借主側)  | 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<br>(借主側) |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額   | (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額               |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: center;">工具、器具<br/>及び備品</th> <th style="width: 20%; text-align: center;">無形固定資産<br/>「その他」<br/>(ソフトウェア)</th> <th style="width: 45%; text-align: center;">合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">3,371千円</td> <td style="text-align: right;">3,591千円</td> <td style="text-align: right;">6,962千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">2,429千円</td> <td style="text-align: right;">2,094千円</td> <td style="text-align: right;">4,523千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">430千円</td> <td style="text-align: right;">1,496千円</td> <td style="text-align: right;">1,927千円</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">511千円</td> <td style="text-align: right;">-千円</td> <td style="text-align: right;">511千円</td> </tr> </tbody> </table> |   | 工具、器具<br>及び備品               | 無形固定資産<br>「その他」<br>(ソフトウェア) | 合計 | 取得価額相当額 | 3,371千円 | 3,591千円 | 6,962千円 | 減価償却累計額相当額 | 2,429千円 | 2,094千円 | 4,523千円 | 減損損失累計額相当額 | 430千円 | 1,496千円 | 1,927千円 | 期末残高相当額 | 511千円 | -千円 | 511千円 | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 85%;"></th> <th style="width: 15%; text-align: center;">工具、器具及び備品</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,431千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,124千円</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">306千円</td> </tr> </tbody> </table> |  | 工具、器具及び備品 | 取得価額相当額 | 1,431千円 | 減価償却累計額相当額 | 1,124千円 | 期末残高相当額 | 306千円 |
|  | 工具、器具<br>及び備品                                       | 無形固定資産<br>「その他」<br>(ソフトウェア) | 合計                          |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 取得価額相当額  | 3,371千円   | 3,591千円                     | 6,962千円                     |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 減価償却累計額相当額   | 2,429千円   | 2,094千円                     | 4,523千円                     |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 減損損失累計額相当額   | 430千円   | 1,496千円                     | 1,927千円                     |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 期末残高相当額  | 511千円   | -千円                         | 511千円                       |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
|  | 工具、器具及び備品   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 取得価額相当額  | 1,431千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 減価償却累計額相当額   | 1,124千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 期末残高相当額  | 306千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額及びリース資産減損勘定期末残高  | (2) 未経過リース料期末残高相当額                                  |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| ① 未経過リース料期末残高相当額   | ① 未経過リース料期末残高相当額                                    |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 1年以内   | 1,217千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 1年超  | 1,411千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 合計   | 2,629千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| ② リース資産減損勘定期末残高  | 2,100千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額   | (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額                        |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| ① 支払リース料   | 2,959千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| ② 減価償却費相当額   | 2,703千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| ③ 支払利息相当額  | 121千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| ④ リース資産減損勘定の取崩額  | -千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| ⑤ 減損損失   | 2,100千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法  | (4) 減価償却費相当額の算定方法                                   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。  | 同左  |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| (5) 利息相当額の算定方法   | (5) 利息相当額の算定方法                                      |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。  | 同左  |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 1 ファイナンス・リース取引<br>(借主側)  | 1 ファイナンス・リース取引<br>(借主側)                             |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産   | 所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産                            |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| (1) リース資産の内容   | (1) リース資産の内容  |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 食品事業の生産設備(機械装置及び運搬具)であります。   | 同左  |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| (2) リース資産の減価償却方法   | (2) リース資産の減価償却方法                                    |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。  | 同左  |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 2 オペレーティング・リース取引<br>(借主側)  | 2 オペレーティング・リース取引<br>(借主側)                           |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料   | オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料                  |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 1年以内   | 1,066千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 1年超  | 996千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
| 合計   | 2,062千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |
|  | 996千円   |                             |                             |    |         |         |         |         |            |         |         |         |            |       |         |         |         |       |     |       |   |  |           |         |         |            |         |         |       |

## (有価証券関係)

前事業年度(平成22年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額55,586千円)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ことから、記載しておりません。

当事業年度(平成23年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額55,586千円)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ことから、記載しておりません。

## (税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成22年3月31日)  | 当事業年度<br>(平成23年3月31日)  |
|--|--|
| <p>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</p> <p>(流動の部)</p> <p>繰延税金資産</p> <p>賞与引当金 12,253 千円</p> <p>事業撤退損失引当金 67,052 千円</p> <p>その他 15,868 千円</p> <p>計 95,174 千円</p> <p>(固定の部)</p> <p>繰延税金資産</p> <p>貸倒引当金 39,881 千円</p> <p>ゴルフ会員権等 5,306 千円</p> <p>減損損失 289,649 千円</p> <p>退職給付引当金 62,163 千円</p> <p>投資有価証券評価損 11,069 千円</p> <p>その他有価証券評価差額金 10,975 千円</p> <p>その他 9,894 千円</p> <p>小計 428,939 千円</p> <p>評価性引当額 △101,303 千円</p> <p>計 327,636 千円</p> <p>繰延税金負債</p> <p>固定資産圧縮積立金 93,782 千円</p> <p>計 93,782 千円</p> <p>繰延税金資産の純額 233,853 千円</p> | <p>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</p> <p>(流動の部)</p> <p>繰延税金資産</p> <p>賞与引当金 13,736 千円</p> <p>事業撤退損失引当金 43,836 千円</p> <p>その他 23,467 千円</p> <p>計 81,040 千円</p> <p>(固定の部)</p> <p>繰延税金資産</p> <p>貸倒引当金 38,928 千円</p> <p>ゴルフ会員権等 5,306 千円</p> <p>減損損失 104,521 千円</p> <p>退職給付引当金 39,816 千円</p> <p>投資有価証券評価損 11,940 千円</p> <p>その他有価証券評価差額金 3,422 千円</p> <p>繰越欠損金 180,447 千円</p> <p>小計 384,383 千円</p> <p>評価性引当額 △93,032 千円</p> <p>計 291,351 千円</p> <p>繰延税金負債</p> <p>固定資産圧縮積立金 86,997 千円</p> <p>計 86,997 千円</p> <p>繰延税金資産の純額 204,354 千円</p> |
| <p>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間の差異原因の内訳</p> <p>税引前当期純損失が計上されているため、記載しておりません。</p>  | <p>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間の差異原因の内訳</p> <p>法定実効税率 40.4 %</p> <p>(調整)</p> <p>交際費等永久に損金に参入されない項目 5.9 %</p> <p>住民税均等割 12.7 %</p> <p>受取配当益金不算入 △8.2 %</p> <p>外国税額控除 6.7 %</p> <p>その他 △0.1 %</p> <p>税効果会計適用後の法人税等の負担率 57.4 %</p>   |

## (1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)                            |         | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)            |        |
|---|---------|---|--------|
| 1株当たり純資産額   | 24.68円  | 1株当たり純資産額   | 26.53円 |
| 1株当たり当期純損失金額(△)   | △ 7.44円 | 1株当たり当期純利益金額                                      | 1.34円  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また潜在株式が存在しないため記載していません。 |         | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。 |        |

(注) 算定上の基礎

## (1) 1株当たり純資産額

|                          |      | 前事業年度<br>(平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(平成23年3月31日) |
|--------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 貸借対照表の純資産の部の合計額          | (千円) | 905,336               | 972,960               |
| 普通株式に係る純資産額              | (千円) | 905,336               | 972,960               |
| 普通株式の発行済株式数              | (千株) | 36,733                | 36,733                |
| 普通株式の自己株式数               | (千株) | 50                    | 52                    |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 | (千株) | 36,682                | 36,680                |

## (2) 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額(△)

|                        |      | 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|------------------------|------|--|--|
| 損益計算書上の当期純利益又は当期純損失(△) | (千円) | △ 272,749                              | 48,990                                 |
| 普通株式に係る当期純利益又は当期純損失(△) | (千円) | △ 272,749                              | 48,990                                 |
| 普通株式に帰属しない金額           | (千円) | —                                      | —                                      |
| 普通株式の期中平均株式数           | (千株) | 36,683                                 | 36,681                                 |

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## ④ 【附属明細表】

## 【有価証券明細表】

## 【株式】

| 銘柄         |             | 株式数(株)             | 貸借対照表計上額(千円) |         |
|------------|-------------|--------------------|--------------|---------|
| 投資<br>有価証券 | その他<br>有価証券 | トレーディア(株)          | 569,000      | 109,248 |
|            |             | (株)みなと銀行           | 127,000      | 18,923  |
|            |             | 小泉製麻(株)            | 384,100      | 9,602   |
|            |             | (株)井波木彫りの里         | 600          | 7,500   |
|            |             | (株)ほくほくフィナンシャルグループ | 34,406       | 5,573   |
|            |             | その他12銘柄            | 5,333        | 3,444   |
| 計          |             | 1,120,439          | 154,291      |         |

## 【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

| 資産の種類     | 前期末残高     | 当期増加額  | 当期減少額  | 当期末残高     | 当期末減価<br>償却累計額<br>又は<br>償却累計額 | 当期償却額  | 差引当期末<br>残高 |
|-----------|-----------|--------|--------|-----------|-------------------------------|--------|-------------|
| 有形固定資産    |           |        |        |           |                               |        |             |
| 建物        | 863,777   | 558    | -      | 864,335   | 541,692                       | 17,251 | 322,643     |
| 構築物       | 212,352   | -      | -      | 212,352   | 139,824                       | 4,836  | 72,528      |
| 機械及び装置    | 1,168,976 | 15,767 | 43,433 | 1,141,311 | 1,046,620                     | 23,477 | 94,690      |
| 車両運搬具     | 12,112    | -      | 11,364 | 748       | 740                           | 7      | 7           |
| 工具、器具及び備品 | 67,042    | 293    | 3,445  | 63,890    | 56,866                        | 1,948  | 7,023       |
| 土地        | 1,334,452 | -      | -      | 1,334,452 | -                             | -      | 1,334,452   |
| リース資産     | 6,897     | 34,653 | -      | 41,551    | 6,722                         | 4,518  | 34,829      |
| 建設仮勘定     | 4,380     | 9,871  | 14,252 | -         | -                             | -      | -           |
| 有形固定資産計   | 3,669,992 | 61,143 | 72,495 | 3,658,641 | 1,792,465                     | 52,040 | 1,866,175   |
| 無形固定資産    |           |        |        |           |                               |        |             |
| 電話加入権     | 2,317     | -      | -      | 2,317     | -                             | -      | 2,317       |
| のれん       | 7,000     | -      | -      | 7,000     | 7,000                         | 1,400  | -           |
| ソフトウェア    | 10,850    | -      | 10,850 | -         | -                             | -      | -           |
| 無形固定資産計   | 20,168    | -      | 10,850 | 9,317     | 7,000                         | 1,400  | 2,317       |
| 長期前払費用    | 10,464    | 577    | 6      | 11,034    | 4,526                         | 2,618  | 6,508       |

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

機械及び装置 北陸工場製造設備更新 15,767千円

リース資産 北陸工場製造設備更新 34,653千円

2. 当期減少額のうち主なものは次のとおりであります。

機械及び装置 北陸工場製造設備更新等に伴う除却 43,433千円

## 【引当金明細表】

(単位：千円)

| 区分        | 前期末残高   | 当期増加額  | 当期減少額<br>(目的使用) | 当期減少額<br>(その他) | 当期末残高   |
|-----------|---------|--------|-----------------|----------------|---------|
| 貸倒引当金     | 121,776 | 356    | -               | 4,841          | 117,291 |
| 賞与引当金     | 30,330  | 34,000 | 30,330          | -              | 34,000  |
| 事業撤退損失引当金 | 161,202 | -      | 52,694          | -              | 108,507 |

(注) 貸倒引当金の当期減少額「その他」は一般債権に対する一括引当分の洗替額及び貸倒懸念債権の回収等によるものであります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

(1) 流動資産

① 現金及び預金

| 区分    | 金額(千円)  |
|-------|---------|
| 現金    | 789     |
| 預金の種類 |         |
| 当座預金  | 125,352 |
| 普通預金  | 27,905  |
| 定期預金  | 503     |
| 積立預金  | 1,500   |
| 小計    | 155,260 |
| 合計    | 156,050 |

② 受取手形

(a) 相手先内訳

| 相手先          | 金額(千円) |
|--------------|--------|
| 佐藤食品工業(株)    | 1,757  |
| クラレリビング(株)   | 1,025  |
| 王子チヨダコンテナ(株) | 520    |
| (株)ヘキサケミカル   | 445    |
| (有)ハマナ化成工業所  | 436    |
| その他          | 3,191  |
| 合計           | 7,377  |

(b) 期日別内訳

| 期日        | 金額(千円) |
|-----------|--------|
| 平成23年4月期日 | 1,218  |
| " 5月 "    | 1,979  |
| " 6月 "    | 1,335  |
| " 7月 "    | 2,843  |
| 合計        | 7,377  |

③ 売掛金

(a) 相手先別内訳

| 相手先          | 金額(千円)  |
|--------------|---------|
| 国分(株)        | 65,280  |
| ユーシーシーフーズ(株) | 53,134  |
| 梅澤(株)        | 40,833  |
| (株)日本アクセス    | 30,902  |
| (株)ジェータックス   | 28,548  |
| その他          | 434,732 |
| 合計           | 653,431 |

(b) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 前期繰越高(千円)<br>(A) | 当期発生高(千円)<br>(B) | 当期回収高(千円)<br>(C) | 次期繰越高(千円)<br>(D) | 回収率(%)<br>$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$ | 滞留期間(日)<br>$\frac{(A)+(D)}{2} - \frac{(B)}{365}$ |
|------------------|------------------|------------------|------------------|--|--|
| 701,920          | 4,279,017        | 4,327,506        | 653,431          | 86.9                                       | 57.8   |

(注) 当期発生高等には消費税等を含めております。

④ たな卸資産

(a) 商品及び製品

| 区分         | 金額(千円)  |
|------------|---------|
| 商品         |         |
| 産業資材事業部門   |         |
| 黄麻糸・袋・布    | 26,504  |
| 包装         | 21,802  |
| マット        | 80,605  |
| ボルカノ食品事業部門 |         |
| 輸入商材       | 57,498  |
| 飼料         | 751     |
| 計          | 187,161 |
| 製品         |         |
| ボルカノ食品事業部門 |         |
| スパゲッチ、ソース他 | 110,283 |
| 計          | 110,283 |
| 合計         | 297,444 |

## (b) 仕掛品

| 品名         | 金額(千円) |
|------------|--------|
| スパゲッチ・ソース他 | 16,503 |
| 鮎          | 39,598 |
| 合計         | 56,101 |

## (c) 原材料及び貯蔵品

| 区分      | 金額(千円) |
|---------|--------|
| 原材料     |        |
| ソース用原材料 | 5,790  |
| 小麦粉     | 936    |
| その他     | 1,663  |
| 計       | 8,389  |
| 貯蔵品     |        |
| 荷造材料    | 27,409 |
| 補材燃料    | 433    |
| 薬品      | 554    |
| その他     | 64     |
| 計       | 28,461 |
| 合計      | 36,851 |

## ⑤ 繰延税金資産（固定）

繰延税金資産（固定）は、204,354千円であり、その内容については「2 財務諸表 (1)財務諸表 注記事項(税効果会計関係)」に記載しております。

## (2) 流動負債

## ① 支払手形

## (a) 相手先別内訳

| 相手先                                 | 金額(千円)  |
|-------------------------------------|---------|
| TOYOTA MOTOR ASIA PACIFIC PTE LTD   | 125,754 |
| 旭製粉㈱                                | 42,556  |
| FEGER DI GERARDO FERRAIOLI S. P. A. | 26,491  |
| PATIFICIO ANTONIO PALLANTE S. R. L. | 20,818  |
| サハキット ウィサーン カンパニー リミテッド             | 17,793  |
| その他                                 | 205,740 |
| 合計                                  | 439,153 |

## (b) 期日別内訳

| 期日           | 金額(千円)  |
|--------------|---------|
| 平成23年4月期日    | 133,351 |
| "    5月    " | 139,015 |
| "    6月    " | 113,307 |
| "    7月    " | 53,479  |
| 合計           | 439,153 |

## ② 買掛金

| 相手先      | 金額(千円)  |
|----------|---------|
| コダマ商事(株) | 16,939  |
| (株)増田製粉所 | 15,404  |
| 岩本産業(株)  | 10,466  |
| 旭製粉(株)   | 10,059  |
| 名古屋税関    | 7,148   |
| その他      | 135,623 |
| 合計       | 195,641 |

## (3) 固定負債

長期借入金(1年以内に返済予定の長期借入金を含む)

| 借入先         | 金額(千円)                |
|-------------|-----------------------|
| (株)三井住友銀行   | 623,780 ( 89,180 )    |
| (株)日本政策金融公庫 | 162,460 ( 47,520 )    |
| (株)北陸銀行     | 191,619 ( 37,590 )    |
| (株)みなと銀行    | 136,112 ( 32,308 )    |
| 日新信用金庫      | 69,442 ( 30,558 )     |
| 播州信用金庫      | 47,917 ( 24,996 )     |
| 合計          | 1,231,330 ( 262,152 ) |

(注) ( )内書の金額は1年以内返済予定のものであり、貸借対照表では「1年以内返済予定の長期借入金」として記載しております。

## (3) 【その他】

特記事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

|            |  |
|------------|--|
| 事業年度       | 4月1日から3月31日まで  |
| 定時株主総会     | 6月中  |
| 基準日        | 3月31日  |
| 剰余金の配当の基準日 | 3月31日  |
| 1単元の株式数    | 1,000株   |
| 単元未満株式の買取り |  |
| 取扱場所       | (特別口座)<br>大阪市中央区北浜2丁目4番6号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部  |
| 株主名簿管理人    | (特別口座)<br>大阪市中央区北浜2丁目4番6号 三菱UFJ信託銀行株式会社  |
| 取次所        | —  |
| 買取手数料      | 1単元あたり売買委託手数料額を買取った単元未満株式数で按分した額   |
| 公告掲載方法     | 当社の公告方法は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。<br>なお、電子公告は当会社のホームページ上に掲載しており、そのアドレスは次の通りであります。<br><a href="http://www.nihonseima.co.jp/">http://www.nihonseima.co.jp/</a> |
| 株主に対する特典   | 毎年3月31日現在の株主及び実質株主に対し、株主優待制度を実施しております。   |

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株式を有する株主は単元未満株式について、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有していません。

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しています。

- |   |   |                               |                           |
|---|---|-------------------------------|---------------------------|
| (1) 有価証券報告書<br>及びその添付書類、<br>有価証券報告書の確認<br>書 | 事業年度<br>(第82期)  | 自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日   | 平成22年6月30日<br>北陸財務局長に提出。  |
| (2) 内部統制報告書<br>及びその添付書類                     | 事業年度<br>(第82期)  | 自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日   | 平成22年6月30日<br>北陸財務局長に提出。  |
| (3) 四半期報告書、<br>四半期報告書の確認書                   | 第83期第1四半期   | 自 平成22年4月1日<br>至 平成22年6月30日   | 平成22年8月13日<br>北陸財務局長に提出。  |
|   | 第83期第2四半期   | 自 平成22年7月1日<br>至 平成22年9月30日   | 平成22年11月12日<br>北陸財務局長に提出。 |
|   | 第83期第3四半期   | 自 平成22年10月1日<br>至 平成22年12月31日 | 平成23年2月14日<br>北陸財務局長に提出。  |
| (4) 臨時報告書                                   | 金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)の規定に基づくもの |                               | 平成22年7月1日<br>北陸財務局長に提出。   |

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

# 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成22年6月30日

日本製麻株式会社  
取締役会 御中

なぎさ監査法人

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 山 根 武 夫 ㊞

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 西 井 博 生 ㊞

## <財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本製麻株式会社の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、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、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表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、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、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、日本製麻株式会社及び連結子会社の平成22年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フロー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。

#### <内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、日本製麻株式会社の平成22年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者であり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

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財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、日本製麻株式会社が平成22年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、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。

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

---

(注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2. 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

# 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成23年6月30日

日本製麻株式会社  
取締役会 御中

なぎさ監査法人

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 山 根 武 夫 ⑨

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 西 井 博 生 ⑨

## <財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本製麻株式会社の平成22年4月1日から平成23年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表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、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、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、日本製麻株式会社及び連結子会社の平成23年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フロー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。

#### <内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、日本製麻株式会社の平成23年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者であり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

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財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、日本製麻株式会社が平成23年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、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。

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

---

(注) 1. 上記は、有価証券報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2. 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

# 独立監査人の監査報告書

平成22年6月30日

日本製麻株式会社  
取締役会 御中

なぎさ監査法人

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 山 根 武 夫 ⑨

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 西 井 博 生 ⑨

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本製麻株式会社の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの第82期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表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、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、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、日本製麻株式会社の平成22年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績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。

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

- 
- (注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。  
2. 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

# 独立監査人の監査報告書

平成23年6月30日

日本製麻株式会社  
取締役会 御中

なぎさ監査法人

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 山 根 武 夫 ⑨

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 西 井 博 生 ⑨

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本製麻株式会社の平成22年4月1日から平成23年3月31日までの第83期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表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、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、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、日本製麻株式会社の平成23年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績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。

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

- 
- (注) 1. 上記は、有価証券報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
2. 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

**【表紙】**

|                       |  |
|-----------------------|--|
| <b>【提出書類】</b>         | 確認書  |
| <b>【根拠条文】</b>         | 金融商品取引法第24条の4の2第1項   |
| <b>【提出先】</b>          | 北陸財務局長   |
| <b>【提出日】</b>          | 平成23年6月30日   |
| <b>【会社名】</b>          | 日本製麻株式会社   |
| <b>【英訳名】</b>          | THE NIHON SEIMA CO., LTD.  |
| <b>【代表者の役職氏名】</b>     | 代表取締役社長 中本 広太郎   |
| <b>【最高財務責任者の役職氏名】</b> | 取締役経理部長 池田 明穂  |
| <b>【本店の所在の場所】</b>     | 富山県砺波市三島町11番18号  |
| 本社事務取扱場所扱場所           | 兵庫県神戸市中央区海岸通8番   |
| <b>【縦覧に供する場所】</b>     | 株式会社東京証券取引所<br>(東京都中央区日本橋兜町2番1号)<br>日本製麻株式会社神戸本部<br>(兵庫県神戸市中央区海岸通8番) |

## 1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長中本広太郎及び当社最高財務責任者取締役経理部長池田明穂は、当社の第83期(自平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)の有価証券報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

## 2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。

**【表紙】**

**【提出書類】** 内部統制報告書

**【根拠条文】** 金融商品取引法第24条の4の4第1項

**【提出先】** 北陸財務局長

**【提出日】** 平成23年6月30日

**【会社名】** 日本製麻株式会社

**【英訳名】** THE NIHON SEIMA CO., LTD.

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 中本 広太郎

**【最高財務責任者の役職氏名】** 取締役経理部長 池田 明穂

**【本店の所在の場所】** 富山県砺波市三島町11番18号

本社事務取扱場所 兵庫県神戸市中央区海岸通8番

**【縦覧に供する場所】** 株式会社東京証券取引所

(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

日本製麻株式会社神戸本部

(兵庫県神戸市中央区海岸通8番)

## 1 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

代表取締役社長 中本広太郎及び取締役経理部長 池田明穂は、当社グループの財務報告に係る内部統制の整備及び運用に責任を有しており、企業会計審議会の公表した「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の設定について(意見書)」に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して財務報告に係る内部統制を整備及び運用しております。

なお、内部統制は、内部統制の各基本的要素が有機的に結びつき、一体となって機能することで、その目的を合理的な範囲で達成しようとするものである。このため、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することが出来ない可能性があります。

## 2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、当連結会計年度の末日である平成23年3月31日を基準日として行っており、評価に当たっては、一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠しております。

本評価においては、連結ベースでの財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制（全社的な内部統制）の評価を行った上で、その結果を踏まえて、評価対象とする業務プロセスを選定しております。当該業務プロセスの評価においては、選定された業務プロセスを分析した上で、財務報告の信頼性に重要な影響を及ぼす統制上の要点を識別し、当該統制上の要点について整備及び運用状況を評価することによって、内部統制の有効性に関する評価を行いました。

財務報告に係る内部統制の評価の範囲は、当社並びに連結子会社について、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から必要な範囲を決定いたしました。財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性は、金額的及び質的影響の重要性を考慮して決定しており、当社及び連結子会社1社を対象として行った全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、業務プロセスに係る内部統制の評価範囲を合理的に決定いたしました。なお、連結子会社2社については、金額的及び質的重要性の観点から僅少であると判断し、全社的な内部統制の評価範囲に含めておりません。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、各事業拠点の前連結会計年度の売上高（連結会社間取引消去後）の金額が高い拠点から合算していき、前連結会計年度の連結売上高の概ね2/3に達している2事業拠点を「重要な事業拠点」といたしました。選定した重要な事業拠点においては、企業の事業目的に大きく関わる勘定科目として売上高、売掛金、売上原価、買掛金及び棚卸資産に至る業務プロセスを評価の対象といたしました。さらに、選定した重要な事業拠点にかかわらず、それ以外の事業拠点をも含めた範囲について、重要な虚偽記載の発生可能性が高く、見積りや予測を伴う重要な勘定科目に係る業務プロセスやリスクが大きい取引を行っている事業に係る業務プロセスを財務報告への影響を勘案して重要性の大きい業務プロセスとして評価対象に追加しております。

## 3 【評価結果に関する事項】

上記の評価の結果、平成23年3月31日現在において、当社グループの財務報告に係る内部統制は有効であると判断いたしました。

## 4 【付記事項】

付記すべき事項はありません。

## 5 【特記事項】

特記すべき事項はありません。

