

有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成22年4月21日
(第37期) 至 平成23年4月20日

株式会社ダイサン

大阪市中央区南本町二丁目6番12号

(E05070)

目次

| | 頁 |
|-------------------------------|----|
| 表紙 | |
| 第一部 企業情報 | 1 |
| 第1 企業の概況 | 1 |
| 1. 主要な経営指標等の推移 | 1 |
| 2. 沿革 | 2 |
| 3. 事業の内容 | 2 |
| 4. 関係会社の状況 | 4 |
| 5. 従業員の状況 | 4 |
| 第2 事業の状況 | 5 |
| 1. 業績等の概要 | 5 |
| 2. 生産、受注及び販売の状況 | 6 |
| 3. 対処すべき課題 | 7 |
| 4. 事業等のリスク | 8 |
| 5. 経営上の重要な契約等 | 8 |
| 6. 研究開発活動 | 8 |
| 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 | 9 |
| 第3 設備の状況 | 10 |
| 1. 設備投資等の概要 | 10 |
| 2. 主要な設備の状況 | 10 |
| 3. 設備の新設、除却等の計画 | 12 |
| 第4 提出会社の状況 | 13 |
| 1. 株式等の状況 | 13 |
| (1) 株式の総数等 | 13 |
| (2) 新株予約権等の状況 | 13 |
| (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 | 13 |
| (4) ライツプランの内容 | 13 |
| (5) 発行済株式総数、資本金等の推移 | 13 |
| (6) 所有者別状況 | 14 |
| (7) 大株主の状況 | 14 |
| (8) 議決権の状況 | 15 |
| (9) ストックオプション制度の内容 | 15 |
| 2. 自己株式の取得等の状況 | 16 |
| 3. 配当政策 | 17 |
| 4. 株価の推移 | 17 |
| 5. 役員の状況 | 18 |
| 6. コーポレート・ガバナンスの状況等 | 20 |
| 第5 経理の状況 | 25 |
| 1. 財務諸表等 | 26 |
| (1) 財務諸表 | 26 |
| (2) 主な資産及び負債の内容 | 59 |
| (3) その他 | 63 |
| 第6 提出会社の株式事務の概要 | 64 |
| 第7 提出会社の参考情報 | 65 |
| 1. 提出会社の親会社等の情報 | 65 |
| 2. その他の参考情報 | 65 |
| 第二部 提出会社の保証会社等の情報 | 65 |

【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】 | 近畿財務局長 |
| 【提出日】 | 平成23年7月7日 |
| 【事業年度】 | 第37期（自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日） |
| 【会社名】 | 株式会社ダイサン |
| 【英訳名】 | DAISAN CO., LTD. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 三浦 基和 |
| 【本店の所在の場所】 | 大阪市中央区南本町二丁目6番12号 |
| 【電話番号】 | 06（6243）6341 |
| 【事務連絡者氏名】 | 専務取締役管理本部長 金山 修二 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 大阪市中央区南本町二丁目6番12号 |
| 【電話番号】 | 06（6243）6341 |
| 【事務連絡者氏名】 | 専務取締役管理本部長 金山 修二 |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社大阪証券取引所 （大阪市中央区北浜一丁目8番16号） |

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

提出会社の経営指標等

| 回次 | 第33期 | 第34期 | 第35期 | 第36期 | 第37期 |
|----------------------------------|-------------|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 決算年月 | 平成19年4月 | 平成20年4月 | 平成21年4月 | 平成22年4月 | 平成23年4月 |
| 売上高(千円) | 8,371,388 | 7,390,292 | 7,124,068 | 5,921,968 | 6,805,569 |
| 経常利益または経常損失(△) (千円) | 473,996 | 74,488 | △11,800 | △22,776 | 232,933 |
| 当期純利益または純損失(△) (千円) | 331,880 | 9,629 | △275,715 | △594,193 | 243,730 |
| 持分法を適用した場合の投資利益 (千円) | — | — | — | — | — |
| 資本金(千円) | 566,760 | 566,760 | 566,760 | 566,760 | 566,760 |
| 発行済株式総数(株) | 7,618,000 | 7,618,000 | 7,618,000 | 7,618,000 | 7,618,000 |
| 純資産額(千円) | 5,634,503 | 5,297,705 | 5,029,615 | 4,383,369 | 4,604,610 |
| 総資産額(千円) | 7,978,950 | 7,245,090 | 6,718,258 | 6,448,864 | 6,553,473 |
| 1株当たり純資産額(円) | 741.44 | 697.13 | 661.85 | 579.35 | 608.60 |
| 1株当たり配当額 (内1株当たり中間配当額) (円) | 16 (8) | 10 (5) | 10 (5) | 5 (—) | 5 (—) |
| 1株当たり当期純利益または純 損失(△)(円) | 43.67 | 1.27 | △36.28 | △78.53 | 32.21 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益(円) | — | — | — | — | — |
| 自己資本比率(%) | 70.6 | 73.1 | 74.9 | 68.0 | 70.3 |
| 自己資本利益率(%) | 6.0 | 0.2 | — | — | 5.4 |
| 株価収益率(倍) | 11.72 | 236.75 | — | — | 9.00 |
| 配当性向(%) | 36.6 | 789.2 | — | — | 15.5 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー(千円) | 621,983 | 385,882 | 421,192 | △617,251 | 597,056 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー(千円) | △686,814 | △181,563 | △53,737 | △49,962 | △151,399 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー(千円) | △189,289 | △245,491 | △213,993 | 753,165 | △422,546 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 (千円) | 1,239,047 | 1,197,874 | 1,351,336 | 1,437,287 | 1,460,399 |
| 従業員数 [外、平均臨時雇用者数] (人) | 301 [92] | 321 [104] | 439 | 438 | 445 |

(注) 1. 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

2. 売上高には消費税等は含まれておりません。

3. 第33期、第34期および第37期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、潜在株式が存在していないため、第35期および第36期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、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おりません。

4. 関連会社がありませんので、持分法を適用した場合の投資損益は記載しておりません。
5. 従来、契約社員・常用パート等の人数については、臨時雇用者の意味合いを有する表現であったため、その平均人数を[]外数で記載しておりましたが、第35期より、実体に応じた記載を行うため、従業員数に含めて記載しております。なお、第37期事業年度末の契約社員・常用パート等の人員は合計128名であります。
6. 第35期および第36期の自己資本利益率、株価収益率および配当性向については、当期純損失を計上しているため記載しておりません。

2 【沿革】

| 年月 | 事項 |
|----------|---|
| 昭和50年4月 | 建築金物、仮設機材の製造販売及びプレス加工を目的として大阪府堺市神南辺町（現堺市堺区）に株式会社大三機工商会を設立 |
| 昭和50年11月 | 社団法人仮設工業会に入会 |
| 昭和50年11月 | 「DSブラケット」の製造販売を開始 |
| 昭和53年7月 | 「DSカプラー」の製造販売を開始 |
| 昭和55年6月 | クサビ式の低層用仮設足場「ビケ足場」を開発し製造販売を開始 |
| 昭和55年12月 | 商品センターを設置（現堺市中区） |
| 昭和57年3月 | ビケ足場の普及を目指し、大阪府堺市平井（現堺市中区）にビケ足場事業部を設置 |
| 昭和57年8月 | 本社及び工場を移転（現堺市中区） |
| 昭和58年4月 | 福岡市東区にビケ足場事業部福岡営業所を設置（現福岡サービスセンター） |
| 昭和59年2月 | ビケ足場事業部を「ビケ足場」の西日本地区における販売及びレンタルの会社として、資本金20,000千円で株式会社ビケとして分離 ビケ足場の設計・施工付レンタルサービスである「ビケレンタルシステム」を構築し、事業部単位での組織運営を開始 |
| 昭和59年8月 | 「ビケ足場」が社団法人仮設工業会の認定品となる |
| 平成元年2月 | 商号を株式会社ダイサンに変更 |
| 平成元年2月 | 本社を移転（大阪市中央区） |
| 平成3年10月 | 東京支店（現東京支店）を設置（現東京都中央区） |
| 平成4年3月 | 九州支店を設置（現福岡県古賀市） |
| 平成7年12月 | 「DSハンガーステージ」の製造販売を開始 |
| 平成9年4月 | 経営体質の強化及び製造・開発から販売・施工にいたる総合仮設企業となるために株式会社ビケと合併し、サービスセンター15カ所、整備工場4カ所などを承継 |
| 平成12年3月 | 大阪証券取引所市場第二部に株式を上場 |
| 平成12年7月 | 品質保証の国際規格ISO9001を認証取得 |
| 平成14年7月 | ISO9001（2000年版）品質マネジメントシステムに移行 |
| 平成14年11月 | 東日本地区へのビケ部材の直接販売開始 |
| 平成15年1月 | 新規事業部門として「住環境事業部」を設置 |
| 平成18年2月 | 首都圏進出第一号として、神奈川サービスセンターを設置（神奈川県相模原市） |
| 平成20年3月 | 「ビケレンタルシステム」から「ビケシステムサービス」へ移行し、事業部制組織を機能単位組織に変更 |

3【事業の内容】

当社は、昭和50年に建設仮設機材メーカーとして設立いたしました。その後、昭和55年に、主として住宅などの低層建築工事用足場として用いられる、日本で初めてのくさび式足場「ビケ足場」を開発し、昭和57年には、ビケ足場設計・施工業務へ進出『ビケレンタルシステム』を開発し、住宅建築工事の作業の安全と効率化を図り、労働災害の減少に貢献してまいりました。しかしながら、昨今の建築関連工事における作業環境の問題については、労働災害を始め、各種災害の未然防止という社会の要請に適切に対応していくことが求められております。

そこで当社は、『ビケレンタルシステム』を『ビケシステムサービス』へ発展させ、企業に求められている社会的責任を追求することを事業の内容としております。

『ビケシステムサービス』は、①ビケ足場施工サービス、②外装施工サービス、③安全コンサルティングサービス、④ビケ足場システム販売の4つを柱とするサービスを提供することで、ビケ足場事業のステークホルダーの皆様に対して「安全、安心、感動」の新しい足場文化を具現することを目的としております。

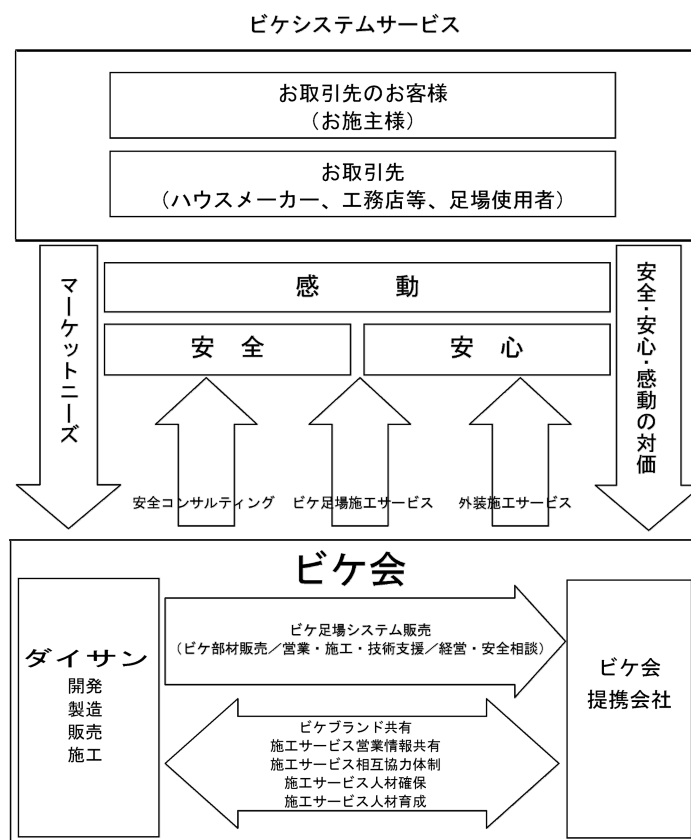
当社は現在、ビケ足場施工サービスの拠点として、西日本2府8県に19のサービスセンターと4つの整備工場、また首都圏に4つのサービスセンターと1つの整備工場、東海地区に1つのサービスセンターを擁し、住宅メーカーなどの顧客にサービスを提供しております。

さらに、直営のサービスセンターのほか、ビケ足場を取り扱う全国37の提携会社の傘下に190のビケ足場施工サービスの拠点があります。当社は、全国均一のサービスを提供できるように、これらの提携会社をビケ会という団体の下に組織し、施工や営業面での支援活動を行っております。

当社は、『ビケシステムサービス』のほかに、一般仮設材の製造販売事業を展開しており、ビルなどの中高層建築工事や橋梁などの土木工事で使われる一般仮設材を扱っております。

一般仮設材は、ビケ足場とちがいで、販売だけを目的としており、仮設リース業者・ゼネコンなどに販売してまいります。また、ビケ足場は各種のビケ部材だけで建築用足場が組み立てられますが、一般仮設材は、他社製品と組み合わせで用いられます。

ビケシステムサービス、販売事業の概要を図示すると、次のとおりであります。



販売経路別の比率は、次のとおりであります。

| | 販売経路 | 平成23年4月期 販売高比率(%) |
|----------|--|----------------------|
| 施工サービス事業 | <pre> graph LR A["(株)ダイサン"] --> B["住宅メーカーなど"] </pre> | 77.1 |
| 製商品販売事業 | <pre> graph LR A["(株)ダイサン"] --> B["商社"] B --> C["ビケシステム サービス提携会社 仮設リース業者 ゼネコンなど"] </pre> | 22.9 |
| 合計 | | 100.0 |

4 【関係会社の状況】

該当事項はありません。

5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

平成23年4月20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(円) |
|---------|---------|-----------|-----------|
| 445 | 35.8歳 | 7.2年 | 3,397,909 |

| セグメント名称 | 従業員数(人) |
|----------|---------|
| 施工サービス事業 | 375 |
| 製商品販売事業 | 10 |
| その他 | 8 |
| 全社(共通) | 52 |
| 計 | 445 |

(注) 1. 平均年間給与(税込み)は、基準外賃金及び賞与を含んでおります。

2. 第37期事業年度末の契約社員・常用パート等の人員は合計128名であります。

(2) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しており、特記すべき事項はありません。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

当事業年度におけるわが国経済は、年明けには景気減速局面からの回復への期待感もありましたが、東日本大震災により状況は一変し、サプライチェーンの寸断や、電力・燃料などのエネルギー不足による生産活動への影響、個人消費の自粛など購買力の低下により景気悪化は避けられないものとなりました。

このような情勢の中で、当社に関連の深い建設・住宅業界におきましても、新設住宅着工戸数が年度前半より前年度を上回って推移し、2月においては前年同月比10.1%増となるなど底打ち感が出てきていたものの、震災の影響により住設機器や塗料関連のサプライチェーンが寸断されたこともあり、3月は前年同月比2.4%減と平成22年5月以来の減少に転じました。

当社におきましては、サービス品質向上に向け『ビケ足場品質保証システム』の核となる『ビケ足場施工士社内検定制度』が平成23年2月厚生労働省の認定を受け、ビケ足場施工サービス品質の先進性を問うことができました。さらに、商標登録済みである住宅足場の手すり先行工法『ビケ足場B X工法』についても普及推進に努め、大手ハウスメーカーの標準仕様として採用されるなど成果を上げてまいりました。

また、製商品販売事業では、市場ニーズに即した製品開発を行い、引き続き法改正対応商品を開発し販売を開始いたしました。

結果として、震災の影響を受けたことや、資産除去債務による34百万円の特別損失を計上しましたが、大手ハウスメーカーを中心に一定の成果を上げ、効率化に努めたことにより、増収増益に転じることができました。当事業年度の売上は、施工サービス事業で214百万円増の5,161百万円（前年同期比4.3%増）、製商品販売事業で668百万円増の1,535百万円（同77.2%増）となりました。損益面におきましては、営業利益は227百万円増の232百万円（前年同期は利益5百万円）、経常利益は255百万円増の232百万円（前年同期は損失22百万円）となり、当期純利益は837百万円増の243百万円（前年同期は損失594百万円）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。

(施工サービス事業)

施工サービス事業につきましては、営業基盤の強化とコスト削減に取り組み、売上高は5,161百万円（前年同期比4.3%増）となり、売上総利益は921百万円（前年同期比16.1%増）となりました。

(製商品販売事業)

製商品販売事業につきましては、ビケ部材を中心に売上高は1,535百万円（前年同期比77.2%増）を確保し、売上総利益は520百万円（前年同期比65.3%増）となりました。

(その他)

その他につきましては、業務受託料及び保険代理店収入等で構成されており、売上高は109百万円（前年同期比0.0%増）となり、売上総利益は67百万円（前年同期比7.0%増）となりました。

(2) キャッシュ・フロー

当事業年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前事業年度末と比較して23百万円増加の1,460百万円となりました。

各キャッシュ・フローの状況は以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果増加した資金は597百万円（前年同期は617百万円の支出）となりました。その主な要因は、税引前当期純利益177百万円、減価償却費70百万円、賞与引当金の増加額64百万円、売上債権の増加額336百万円、たな卸資産の減少額178百万円、賃貸用仮設材の減少額176百万円、仕入債務の増加額53百万円、資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額34百万円、未収入金の減少額55百万円等があったことを反映したものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果減少した資金は151百万円（前年同期は49百万円の支出）となりました。その主な要因は、貸付金の回収による収入14百万円がある一方、無形固定資産の取得による支出104百万円、有形固定資産の取得による支出34百万円、貸付けによる支出18百万円等があったことを反映したものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果減少した資金は422百万円（前年同期は753百万円の収入）となりました。その主な要因は、長期借入金の返済による支出204百万円、社債の償還による支出180百万円、配当金の支払額37百万円があったことを反映したものであります。

2【生産、受注及び販売の状況】

(1) 施工能力

施工用資産であるビケ部材の当社の保有高は次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 品目別 | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) | 前年同期比 (%) |
|----------|------------------|---|-----------|
| 施工サービス事業 | 施工能力㎡数 (千平方メートル) | 1,148 | 96.0 |

(注) 当社の施工用資産は極めて多種多様にわたり、かつ同種の品目であっても仕様、構造、形式は一様ではありません。このため、保有する主要部材で施工可能な広さを建物の架㎡数で表示しております。

ここに、主要部材とは、支柱・踏板・布材・ブラケット・ジャッキベースのことであります。

(2) 生産実績

当事業年度の生産実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 品目別 | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) | 前年同期比 (%) |
|----------|-----------|---|-----------|
| 製商品販売事業 | ビケ部材 (千円) | 1,242,551 | 97.7 |
| | 一般仮設 (千円) | 153,673 | 103.8 |
| 合計 (千円) | | 1,396,225 | 98.3 |

(注) 1. 金額は販売価格によります。

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 外注の状況

当社は、製商品販売事業における製品の製造及び部品加工の大部分を外注に依存しております。その依存度は、外注費が総製造費用に対し当事業年度で41.5%を占めております。

なお、主な外注先は、株式会社山本興業、株式会社西川製作所、株式会社カワモト等であります。

(4) 商品仕入実績

当事業年度の商品仕入実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 品目別 | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) | 前年同期比 (%) |
|----------|-----------|---|-----------|
| 製商品販売事業 | ビケ部材 (千円) | 129,734 | 107.1 |
| | 一般仮設 (千円) | 48,386 | 131.0 |
| 合計 (千円) | | 178,120 | 112.7 |

(注) 1. 金額は仕入価格によります。

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(5) 受注状況

当事業年度の受注状況を品目別に示すと、次のとおりであります。

| セグメント の名称 | 品目別 | | 受注高 (千円) | 前年同期比 (%) | 受注残高 (千円) | 前年同期比 (%) |
|--------------|-----|------|-----------|--------------|-----------|--------------|
| 製商品 販売事業 | 製品 | ビケ部材 | 1,246,102 | 163.7 | 141,852 | 88.4 |
| | | 一般仮設 | 158,862 | 108.3 | 5,600 | 600.1 |
| | 商品 | ビケ部材 | 56,085 | 83.9 | 1,869 | 100.6 |
| | | 一般仮設 | 60,203 | 142.5 | 144 | — |
| 合計 (千円) | | | 1,521,254 | 149.6 | 149,467 | 91.6 |

(注) 1. 数量については、種類が多岐にわたり表示が困難であるため記載を省略しております。

2. 受注高は出荷額をベースに記載しております。

3. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(6) 販売実績

当事業年度の販売実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

| セグメント の名称 | 品目別 | | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) | 前年同期比 (%) |
|---------------|---------|-----------|---|-----------|
| 施工サービス事業 (千円) | | | 5,161,127 | 104.3 |
| 製商品 販売事業 | 製品 | ビケ部材 (千円) | 1,264,716 | 208.3 |
| | | 一般仮設 (千円) | 154,195 | 104.2 |
| | | 計 (千円) | 1,418,911 | 187.9 |
| | 商品 | ビケ部材 (千円) | 56,075 | 82.0 |
| | | 一般仮設 (千円) | 60,059 | 140.5 |
| | | 計 (千円) | 116,134 | 104.5 |
| | 合計 (千円) | | 1,535,046 | 177.2 |
| 報告セグメント計 (千円) | | | 6,696,174 | 115.2 |
| その他 (千円) | | | 109,395 | 100.0 |
| 合計 (千円) | | | 6,805,569 | 114.9 |

(注) 1. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 「施工サービス事業」には、足場施工と外装施工が含まれております。

3 【対処すべき課題】

当社をとりまく環境は、震災の影響を中心に第1四半期は厳しい状況が予想されますが、第2四半期以降は復興需要や消費マインドの回復により、プラス成長を維持するものと予想しております。当社におきましては、復興需要に向け積極的に人的資源の増強やサービス・製品の拡販に努めることで、シェアを確保してまいります。

具体的には、施工サービス事業では、住宅足場の新工法である『ビケ足場B X工法』の拡販、『ビケ足場品質保証システム』の推進、製商品販売事業では、新たな販売チャネルの開拓を目指すと共に、経営品質の向上に努めて、売上高、利益を適正に確保してまいります。

4 【事業等のリスク】

当社の事業に関するリスクについて、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性があると考えられる主な事項を記載しております。なお、当社は、これらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の回避及び発生した場合の対応に努める所存であります。

本項においては、将来に関する事項が含まれておりますが、当該事項は有価証券報告書提出日現在において判断したものであります。

① 住宅着工戸数の動向

当社は、住宅関連産業を通して事業展開を行っておりますので、例えば建築基準法の改正、住宅ローン減税等の優遇策が廃止された場合などにより大幅に新設住宅着工戸数が減少した場合には、業績に影響を及ぼす可能性があります。

② 原材料価格の変動

当社は、ビケ足場及び一般仮設機材の製造を行っており、原材料価格の著しい変動が、製品原価の高騰を招いた場合には、業績に影響を及ぼす可能性があります。

③ 施工能力の変動

当社は、ビケシステムサービスとして、ソリューション機能と施工機能をもって事業運営を行っております。その結果、施工能力が計画的に確保できない場合には、業績に影響を及ぼす可能性があります。

④ その他

当社は、事業展開上、様々なリスクがあることを認識し、それらをできる限り事前の防止、分散あるいは回避するように努めております。しかしながら、当社が事業を遂行するにあたり、経済情勢、金融・株式市場、法的規制や災害及びその他の様々な影響が発生した場合には、業績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】

該当事項はありません。

6 【研究開発活動】

研究開発は、当社仮設営業部商品開発課が主管となって行っております。

この研究の推進にあたっては、商品開発課を中心に営業関連各部、および施工部が協同し、顧客と一体となったマーケティングを実施して設計開発業務を推進しております。

当事業年度における研究開発費の総額は23百万円となっており、全社共通の費用として管理しております。

また、製品開発については年々需要が増えてきているリフォーム工事も視野に入れ、現場の安全・作業性向上・現場環境のイメージアップ等につながる独自のオリジナル製品の開発および既存部材の改良に取り組んでおります。

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

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成されております。この財務諸表の作成にあたり、見積りが必要な事項につきましては、合理的な基準に基づき、会計上の見積りを行っております。

詳細につきましては、「第5〔経理の状況〕〔財務諸表等〕」の重要な会計方針をご参照ください。

(2) 財政状態の分析

(流動資産)

当事業年度末の資産につきましては、流動資産の残高が4,112百万円となり、12百万円増加しました。その主な要因は、貸貸用仮設材が176百万円、商品及び製品が113百万円減少した一方、受取手形が251百万円、繰延税金資産が93百万円増加したこと等によるものであります。

(固定資産)

固定資産の残高は2,441百万円となり、91百万円増加しました。その主な要因は、ソフトウェアが18百万円、ソフトウェア仮勘定が71百万円増加したこと等によるものであります。

(流動負債)

負債につきましては、流動負債の残高が1,334百万円となり、121百万円増加しました。その主な要因は、未払消費税等が53百万円、賞与引当金が64百万円増加したこと等によるものであります。

(固定負債)

固定負債の残高は614百万円となり、238百万円減少しました。その主な要因は、資産除去債務が50百万円増加した一方、社債が180百万円、長期借入金が130百万円減少したこと等によるものであります。

(純資産)

純資産につきましては、残高が4,604百万円となり、221百万円増加しました。その主な要因は、当期純利益243百万円を計上したことが主な要因であります。

(3) キャッシュ・フローの分析

キャッシュ・フローの分析につきましては、「1〔業績等の概要〕(2)キャッシュ・フロー」の状況のとおりであります。指標のトレンドを示しますと下記のとおりであります。

| | 平成22年4月期 | 平成23年4月期 |
|------------------|----------|----------|
| 自己資本比率 (%) | 68.0 | 70.3 |
| 時価ベースの自己資本比率 (%) | 35.2 | 33.5 |
| 債務償還年数 (年) | — | 1.3 |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ | — | 44.1 |

自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

債務償還年数：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

1. 株式時価総額は、期末株価終値×自己株式控除後の期末発行済株式数により算出しております。
2. 営業キャッシュ・フローは、キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いについては、キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。
3. 平成22年4月期の債務償還年数、インタレスト・カバレッジ・レシオについては、営業キャッシュ・フローがマイナスのため記載しておりません。

(4) 経営成績の分析

当事業年度の売上は、施工サービス事業で214百万円増の5,161百万円(前年同期比4.3%増)、製商品販売事業で668百万円増の1,535百万円(同77.2%増)となりました。損益面におきましては、営業利益は227百万円増の232百万円(前年同期は利益5百万円)、経常利益は255百万円増の232百万円(前年同期は損失22百万円)となり、当期純利益は837百万円増の243百万円(前年同期は損失594百万円)となりました。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当事業年度に実施いたしました設備投資の総額は、129百万円であり、全社共通のものとして管理しております。その主なものは、システムの入替えに伴う導入費用等による99百万円であります。

また、上記の他、施工サービス事業において法改正に伴う鋼製幅木『EXボード』の市場浸透、認知を図るために、賃貸用仮設材119百万円を新規投入しております。

2【主要な設備の状況】

平成23年4月20日現在における各事業所の設備、投下資本並びに従業員の配置状況は、次のとおりであります。

| 事業所名 (所在地) | セグメントの 名称 | 設備の内容 | 帳簿価額 | | | | | 従業員数 (人) |
|-------------------------|--------------------------------------|-----------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|------------|-------------|
| | | | 建物及び 構築物 (千円) | 機械装置 及び運搬具 (千円) | 土地 (千円) (面積㎡) | その他 (千円) | 合計 (千円) | |
| 堺工場 (堺市中区) | 全社(共通) | 仮設機材の製造施設 | 24,829 | 27,966 | 416,044 (5,026.58) | 6,470 | 475,310 | 22 |
| 商品センター (堺市中区) | 全社(共通) | 配送及び保管施設 | 1,262 | — | 95,920 (7,148.00) | 33 | 97,216 | 3 |
| 本社 (大阪市中央区) | 施工サービス事業 製商品販売事業 全社(共通) その他 | 統括業務施設 | 63,911 | — | — (672.23) | 17,665 | 81,577 | 57 |
| 大阪整備工場 (堺市中区) | 施工サービス事業 | 仮設機材の整備施設 | 1,882 | 2,610 | — — | — | 4,492 | 6 |
| 福岡東整備工場 (福岡県京都郡みやこ町) | 施工サービス事業 | 仮設機材の整備施設 | 4,106 | 6,573 | — — | 63 | 10,744 | 6 |
| 神戸北整備工場 (神戸市北区) | 施工サービス事業 | 仮設機材の整備施設 | 526 | 403 | — (1,097.64) | 3 | 933 | 6 |
| 福岡南整備工場 (福岡県久留米市) | 施工サービス事業 | 仮設機材の整備施設 | 3,969 | 1,555 | — (6,758.13) | 66 | 5,592 | 7 |
| 埼玉整備工場 (埼玉県狭山市) | 施工サービス事業 | 仮設機材の整備施設 | 31,143 | 2,227 | — — | — | 33,370 | 2 |
| 東京支店 (東京都中央区) | 施工サービス事業 製商品販売事業 | 販売業務施設 | 279 | — | — (105.69) | — | 279 | 6 |
| 滋賀サービスセンター (滋賀県草津市) | 施工サービス事業 | 施工サービス施設 | 993 | — | — (2,637.00) | 170 | 1,163 | 14 |
| 京都サービスセンター (京都府亀岡市) | 施工サービス事業 | 施工サービス施設 | 2,568 | — | — (3,027.98) | 149 | 2,717 | 17 |
| 本部教育研修所 (堺市中区) | 全社(共通) | 研修施設 | 168 | — | — — | — | 168 | 0 |
| 大阪サービスセンター (堺市中区) | 施工サービス事業 | 施工サービス施設 | 172 | — | — (5,177.86) | — | 172 | 24 |
| 大阪北サービスセンター (大阪府枚方市) | 施工サービス事業 | 施工サービス施設 | 116 | — | — (1,700.80) | 165 | 281 | 7 |
| 神戸北サービスセンター (神戸市北区) | 施工サービス事業 | 施工サービス施設 | 2,057 | — | — (2,717.00) | 172 | 2,229 | 11 |

| 事業所名 (所在地) | セグメントの 名称 | 設備の内容 | 帳簿価額 | | | | | 従業員数 (人) |
|-----------------------------|---------------------|--------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|------------|-------------|
| | | | 建物及び 構築物 (千円) | 機械装置 及び運搬具 (千円) | 土地 (千円) (面積㎡) | その他 (千円) | 合計 (千円) | |
| 兵庫サービスセンター (兵庫県加古川市) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 2,590 | — | — (4,504.50) | 250 | 2,840 | 14 |
| 広島サービスセンター (広島市安佐南区) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 1,356 | — | — (6,610.00) | — | 1,356 | 11 |
| 広島東サービスセンター (広島県東広島市) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 278 | — | — (3,158.00) | — | 278 | 9 |
| 岡山サービスセンター (岡山県倉敷市) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 116 | — | — (1,322.35) | — | 116 | 5 |
| 山口東サービスセンター (山口県岩国市) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 236 | — | — (2,274.00) | — | 236 | 6 |
| 山口サービスセンター (山口県下関市) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 1,730 | — | — (3,944.97) | 235 | 1,966 | 8 |
| 北九州サービスセンター (北九州市八幡西区) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 350 | — | — (1,651.00) | — | 350 | 4 |
| 福岡東サービスセンター (福岡県京都郡みやこ町) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | — | — | 67,003 (6,507.00) | — | 67,003 | 12 |
| 福岡サービスセンター (福岡県古賀市) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | — | — | 246,000 (5,936.15) | — | 246,000 | 21 |
| 九州支店 (福岡県古賀市) | 施工サービス事業 製商品販売事業 | 販売業務施設 | 12,625 | — | 70,605 (737.97) | — | 83,231 | 4 |
| 福岡西サービスセンター (福岡県糸島郡二丈町) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | — | — | 49,500 (5,207.00) | — | 49,500 | 4 |
| 福岡南サービスセンター (福岡県久留米市) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 3,369 | — | — (3,305.91) | 305 | 3,675 | 16 |
| 大分サービスセンター (大分県大分市) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 1,197 | — | 105,912 (4,718.00) | 44 | 107,154 | 14 |
| 熊本北サービスセンター (熊本県玉名郡南関町) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 1,372 | — | — (5,401.00) | 292 | 1,664 | 5 |
| 熊本サービスセンター (熊本県熊本市) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 1,021 | — | — (5,258.00) | 87 | 1,108 | 29 |
| 愛知サービスセンター (愛知県弥富市) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 33,661 | — | 30,000 (356.42) | — | 63,661 | 18 |

| 事業所名 (所在地) | セグメントの 名称 | 設備の内容 | 帳簿価額 | | | | | 従業員数 (人) |
|----------------------------|--------------|--------------|---------------------|-----------------------|---------------------------|-------------|------------|-------------|
| | | | 建物及び 構築物 (千円) | 機械装置 及び運搬具 (千円) | 土地 (千円) (面積㎡) | その他 (千円) | 合計 (千円) | |
| 神奈川サービスセンター (相模原市南区) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 2,498 | — | — (2,105.40) | 116 | 2,614 | 19 |
| 東京サービスセンター (東京都武蔵村山市) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 676 | — | — (1,980.00) | 136 | 813 | 13 |
| 埼玉サービスセンター (埼玉県狭山市) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 69,080 | — | 368,608 (7,604.92) | 281 | 437,969 | 33 |
| 横浜サービスセンター (横浜市金沢区) | 施工サービス事業 | 施工サービス 施設 | 3,471 | — | — (2,297.33) | 601 | 4,072 | 12 |
| 埼玉教育研修所 (埼玉県狭山市) | 全社(共通) | 研修施設 | 308 | — | — — | 48 | 356 | 0 |
| 淡路島 オーナーズビル (兵庫県洲本市) | 全社(共通) | 保養施設 | 739 | — | 989 (5.48) | — | 1,728 | 0 |
| 合計 | | — | 274,669 | 41,337 | 1,450,583 (108,879.95) | 27,359 | 1,793,949 | 445 |

(注) 1. 金額は帳簿価額であります。

2. 土地の面積には賃借中のものも含まれております。

3. 本部教育研修所の土地は、大阪サービスセンターと同敷地内であり、同サービスセンターで表示しております。

福岡東整備工場の土地は、福岡東サービスセンターと同敷地内であり、同サービスセンターで表示しております。

大阪整備工場の土地は、堺工場と同敷地内であり、同工場で表示しております。

埼玉整備工場及び埼玉教育研修所の土地は、埼玉サービスセンターと同敷地内であり、同サービスセンターで表示しております。

4. 帳簿価額のうち「その他」は、工具器具及び備品27,359千円であります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

該当事項はありません。

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 | 26,000,000 |
| 計 | 26,000,000 |

②【発行済株式】

| 種類 | 事業年度末現在発行数 (株) (平成23年4月20日) | 提出日現在発行数(株) (平成23年7月7日) | 上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名 | 内容 |
|------|-----------------------------------|----------------------------|------------------------------------|---|
| 普通株式 | 7,618,000 | 7,618,000 | (株)大阪証券取引所 (市場第二部) | 権利内容に何 ら限定のない 当社における 標準となる株 式であり、単 元株式数は100 株でありま す。 |
| 計 | 7,618,000 | 7,618,000 | — | — |

(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 | 発行済株式総 数増減数 (株) | 発行済株式総 数残高(株) | 資本金増減額 (千円) | 資本金残高 (千円) | 資本準備金増 減額(千円) | 資本準備金残 高(千円) |
|-----------------------------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成17年4月21日～ 平成17年10月20日 (注) | 94,000 | 7,618,000 | 20,210 | 566,760 | 20,210 | 649,860 |

(注) 旧商法第280条ノ19第1項の規定に基づくストックオプション(新株引受権方式)の権利行使による増加であります。

(6) 【所有者別状況】

平成23年4月20日現在

| 区分 | 株式の状況（1単元の株式数100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） | — | 5 | 7 | 41 | 1 | — | 623 | 677 | — |
| 所有株式数（単元） | — | 3,203 | 128 | 21,269 | 320 | — | 51,252 | 76,172 | 800 |
| 所有株式数の割合（%） | — | 4.21 | 0.17 | 27.92 | 0.42 | — | 67.28 | 100 | — |

（注） 1. 自己株式52,040株は、「個人その他」に520単元及び「単元未満株式の状況」に40株を含めて記載しております。

2. 「その他の法人」欄には、証券保管振替機構名義の株式が1単元含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成23年4月20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（%） |
|-----------------|--------------------|-----------|------------------------|
| 三浦 基和 | 大阪府大阪狭山市 | 1,248 | 16.38 |
| エスアールジータカミヤ株式会社 | 大阪市北区茶屋町19-19 | 1,061 | 13.93 |
| ダイサン取引先持株会 | 大阪市中央区南本町2丁目6-12 | 588 | 7.72 |
| 有限会社和顔 | 大阪府大阪狭山市大野台6丁目6-12 | 424 | 5.57 |
| 大原 春子 | 大阪府大阪狭山市 | 343 | 4.51 |
| ダイサン従業員持株会 | 大阪市中央区南本町2丁目6-12 | 317 | 4.17 |
| 金沢 昭枝 | 堺市北区 | 275 | 3.61 |
| 三浦 民子 | 堺市北区 | 271 | 3.56 |
| 大阪中小企業投資育成株式会社 | 大阪市北区中之島3丁目3-23 | 200 | 2.63 |
| 株式会社三菱東京UFJ銀行 | 東京都千代田区丸の内2丁目7-1 | 137 | 1.80 |
| 計 | — | 4,865 | 63.86 |

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成23年4月20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) | 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 7,565,200 | 75,652 | 同上 |
| 単元未満株式 | 普通株式 800 | — | 1単元(100株)未満の株式 |
| 発行済株式総数 | 7,618,000 | — | — |
| 総株主の議決権 | — | 75,652 | — |

(注) 「完全議決権株式 (自己株式等)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式100株が含まれております。「議決権の数 (個)」の欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数1個が含まれております。

② 【自己株式等】

平成23年4月20日現在

| 所有者の氏名又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義所有株式数 (株) | 他人名義所有株式数 (株) | 所有株式数の合計 (株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合 (%) |
|------------|-------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------|
| (株) ダイサン | 大阪市中央区南本町2丁目6番12号 | 52,000 | — | 52,000 | 0.68 |
| 計 | — | 52,000 | — | 52,000 | 0.68 |

(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】 該当事項はありません。

(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】

該当事項はありません。

(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 (円) | 株式数 (株) | 処分価額の総額 (円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式 | — | — | — | — |
| 消却の処分を行った取得自己株式 | — | — | — | — |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | — | — | — | — |
| その他 | — | — | — | — |
| 保有自己株式数 | 52,040 | — | 52,040 | — |

3 【配当政策】

当社は、業績が景気変動の影響を大きく受ける中で、株主の皆様への利益還元と業績を拡大していくための内部留保とのバランスを考慮し、適切な配当を行う事を基本方針としております。

当社は、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当事業年度の配当につきましては、当期業績を踏まえ、誠に遺憾ながら期末配当5円（中間配当無配）とさせていただきます。

内部留保金につきましては、業界環境の厳しい中、継続的な業績の伸張を図るため、事業拡大と経営基盤の強化に重点的な投資をしております。

当社は、「取締役会の決議により、毎年10月20日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は、以下のとおりであります。

| 決議年月日 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり配当額 (円) |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 平成23年7月7日 定時株主総会決議 | 37 | 5 |

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33期 | 第34期 | 第35期 | 第36期 | 第37期 |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月 | 平成19年4月 | 平成20年4月 | 平成21年4月 | 平成22年4月 | 平成23年4月 |
| 最高(円) | 730 | 557 | 367 | 348 | 333 |
| 最低(円) | 498 | 286 | 161 | 261 | 230 |

(注) 最高・最低株価は、株式会社大阪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11月 | 12月 | 平成23年1月 | 2月 | 3月 | 4月 |
|-------|----------|-----|---------|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 261 | 285 | 304 | 295 | 333 | 316 |
| 最低(円) | 233 | 245 | 258 | 255 | 230 | 260 |

(注) 最高・最低株価は、株式会社大阪証券取引所市場第二部におけるものであります。

5 【役員 の 状 況】

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|-------------|-----------------|--------|--------------|---|----------|---------------|
| 代表取締役 社長 | | 三浦 基和 | 昭和24年10月5日生 | 昭和49年4月 当社入社 昭和50年12月 専務取締役 昭和57年7月 代表取締役社長（現任） | (注) 3 | 1,248 |
| 専務取締役 | 管理本部長 | 金山 修二 | 昭和24年6月15日生 | 昭和47年4月 株式会社住友銀行入行（現 株 式会社三井住友銀行） 平成11年6月 株式会社森本組常務取締役 平成16年4月 株式会社明成商会専務取締役 平成17年5月 株式会社関西アーバン銀行理事 平成18年6月 株式会社関西クレジット・サー ビス代表取締役副社長 平成19年3月 当社入社 平成19年7月 取締役副社長 平成20年2月 経営企画室・管理本部管掌 平成23年4月 専務取締役管理本部長（現任） | (注) 3 | 5 |
| 取締役 | 施工本部本部長 | 上村 信太郎 | 昭和34年8月9日生 | 昭和62年7月 当社入社 平成8年3月 熊本サービスセンター所長 平成14年2月 レンタル事業本部 近畿エリア統括部長 平成15年1月 レンタル事業本部副本部長 平成15年7月 執行役員 平成16年3月 レンタル事業本部本部長 平成17年7月 取締役 平成19年7月 常務取締役 平成20年3月 施工本部本部長（現任） 平成23年4月 取締役（現任） | (注) 3 | 17 |
| 取締役 | 営業本部本部長 | 藤田 武敏 | 昭和43年11月20日生 | 平成5年10月 当社入社 平成12年6月 大阪サービスセンター係長 平成13年4月 第一営業企画部課長 平成14年4月 営業企画部部長 平成15年2月 住環境事業部部長 平成15年7月 執行役員就任 平成17年10月 住環境事業部リーダー 平成19年7月 取締役就任（現任） 平成20年3月 営業本部本部長（現任） | (注) 3 | 13 |
| 取締役 | 首都圏ブロック 統括部長 | 岡光 正範 | 昭和24年11月26日生 | 昭和47年4月 ナショナル住宅建材株式会社（現 パナホーム株式会社）入社 平成元年8月 東京ナショナル都市住宅株式会社 代表取締役専務 平成10年4月 神奈川東パナホーム株式会社 代 表取締役専務 平成13年4月 株式会社ナテックス代表取締役専 務 平成15年5月 同社代表取締役社長 平成22年1月 当社入社 平成23年4月 首都圏ブロック統括部長（現任） | (注) 3 | 5 |
| 常勤監査役 | | 森 義明 | 昭和24年8月15日生 | 平成元年9月 当社入社 平成3年2月 大阪サービスセンター所長 平成6年4月 広島サービスセンター所長 平成11年6月 内部監査室室長 平成17年7月 監査役（現任） | (注) 4 | 3 |

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|-----|----|------|-------------|--|----------|---------------|
| 監査役 | | 表 薫 | 昭和28年3月30日生 | 昭和63年4月 大阪弁護士会弁護士登録 平成2年9月 当社法律顧問 平成5年3月 東亜法律事務所開設 平成9年8月 心齋橋総合法律事務所副所長 平成11年7月 当社監査役(現任) 平成15年2月 オルビス法律事務所開設 | (注) 4 | — |
| 監査役 | | 石 光仁 | 昭和32年9月14日生 | 昭和60年8月 日本公認会計士協会 公認会計士登録 平成元年7月 石光仁公認会計士事務所開設 平成12年7月 当社監査役(現任) | (注) 2 | 2 |
| 計 | | | | | | 1,288 |

- (注) 1. 監査役表 薫及び石 光仁は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
2. 平成23年7月7日開催の定時株主総会終結の時から4年間
3. 平成23年7月7日開催の定時株主総会終結の時から2年間
4. 平成21年7月9日開催の定時株主総会終結の時から4年間

ハ. 内部統制システムの整備の状況

当社は、「社是」「企業理念」「経営方針」「品質方針」「安全衛生管理方針」を事業運営の基本方針とし、代表取締役がその精神を役職者はじめ全使用人に継続的に伝達することにより、法令遵守と社会倫理の遵守が企業活動の原点であることを周知徹底させ、会社法等で定められた体制の構築、維持・整備を行っております。

この基本方針をもとに、財務報告の信頼性の確保、事業活動に関わる法令等の遵守といった内部統制システムの目的を達成するため、適切な組織を形成し、指揮命令の系統を確保し、会社規程に基づき、業務分掌及び職務権限等を明確にし、内部統制の整備を行っております。

ニ. 内部監査及び監査役監査の状況

当社では、内部監査は、内部監査プロジェクトチームが業務執行状況に関し、その妥当性と効率性を監査し、内部統制についての評価を行っております。内部監査実施時には、重点監査項目について、必ず他部門との共同ミーティングを開催し、終了後も同ミーティングにて抽出された問題点や課題について協議し、その結果は速やかに社長に報告しております。

また、金融商品取引法に基づく財務報告の信頼性を確保するために、「内部統制運用規程」を制定すると共に、内部統制担当取締役を任命し、「内部統制委員会」を設置して、内部統制の確実な運用と継続的改善を推進しております。同委員会には、監査役や内部統制部門の担当者も出席し、意見交換や質疑応答により、内部統制に係る現状把握と課題等が確認されております。

監査役監査は、現在3名の監査役（うち2名は社外監査役）により行っております。監査役は取締役とはその職責を異にし、取締役の職務執行が法令及び定款等に違反するおそれがあると認めた場合には取締役に対し必要な助言又は勧告等を行い、かつ重大な損失を未然に抑止する責務を負い株主の利益を保護しております。監査役は、原則として3ヶ月に1回監査役会を開催し、監査についての重要事項の協議を行い、監査役相互の情報を共有しております。

会計監査は、取締役が作成した財務諸表による企業内容の適正性や財務諸表作成過程における内部統制の有効性等を評価し財務諸表の適否に係る意見を表明する役割を担っており、その情報を利用する一般投資家、株主、債権者の利益を保護しております。

これら三つの監査は、経営の健全性をチェックする機能として究極的には同一の使命を担っております。当社においては、三者は適宜連携し、情報の共有化を図ることで有機的に結合し、かつ、それぞれの持つ機能を相互補完しあっております。

また、内部統制部門は、監査役と適宜連携して内部統制のチェックを推進しております。

ホ. 会計監査の状況

当事業年度において当社の会計監査業務を執行した公認会計士は藤本勝美氏（継続監査期間7年）、野村利宏氏（継続監査期間3年）であり、霞が関監査法人に所属しております。

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士2名、会計士補等3名、その他2名であります。

ヘ. 社外取締役または社外監査役と提出会社との人的関係、資本的関係または取引関係その他の利害関係

社外監査役は、取締役会および監査役会等に出席し、経営監視および内部統制システムの状況の監視・検証に努めております。

社外監査役を中心とした経営監視機能が十分に機能する体制が整っていることから、社外取締役は選任しておりません。

当社の社外監査役斐薫氏は、弁護士の資格を有しており、企業の法務、財務および会計に関する相当程度の知見を有しており、社外での実績や豊富な経験を当社の監査体制の強化に活かしていただくために適任と判断し招聘しております。同氏の間には、特別の利害関係はありません。

社外監査役の石光仁氏は、公認会計士の資格を有しており、企業の財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。また、公認会計士税理士石光仁事務所の所長でもあり、社外での実績や豊富な経験を当社の監査体制の強化に活かしていただくために適任と判断し招聘しております。

当社は公認会計士税理士石光仁事務所と税務顧問契約を締結しております。

② リスク管理体制の整備の状況

当社では、公正かつ公平な社内監査組織として内部監査室を設置し、監査計画に基づく社内業務監査を実施しております。さらに、会計監査人である霞が関監査法人の監査計画に基づく会計監査も当社のコーポレート・ガバナンスに大きな役割を果たしております。

コーポレート・ガバナンスの基盤となるコンプライアンスにつきましては、全社への周知徹底を図る一方、社内的には管理本部を中心として、法令遵守や企業倫理確立などをはじめ、社会の要請に応える機能の充実を図っており、一方で顧問弁護士をはじめ弁理士、公認会計士、税理士、社会保険労務士など各業務分野に関わる専門家から適時アドバイスを受ける体制を構築しており、経営に必要な有効情報を確保して、あらゆるリスクの回避に努めております。

③ 役員報酬の内容

i) 役員報酬の内容

当社の役員報酬の内容は以下のとおりであります。

| 区 分 | 報酬等の総額 (千円) | 人員 |
|--------------|-------------------|----------|
| 取締役 | 71,288 | 4 |
| 監査役 (うち社外役員) | 9,792 (3,792) | 3 (2) |
| 合 計 (うち社外役員) | 81,080 (3,792) | 7 (2) |

(注) 1. 上記報酬等の額には、役員退職慰労引当金の当期増加額 (取締役4名5,300千円、監査役1名(社外は含まず)600千円) が含まれております。

ii) 役員報酬の算定方法の決定に関する方針および決定方法

役員報酬の算定方法の決定方針については定めておりません。

④ 取締役会の定数

当社は、取締役の定数を7名以内とする旨を定款に定めております。

⑤ 取締役選任の決議要件

当社は、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を定款に定めております。また、取締役の選任決議は累積投票によらない旨も定款に定めております。

⑥ 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3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。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目的とするものであります。

⑦ 自己株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。これは、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を可能とすることを目的とするものであります。

⑧ 中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって中間配当を支払うことができる旨を定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

⑨ 取締役及び監査役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、取締役（取締役であった者を含む。）及び監査役（監査役であった者を含む。）の会社法第423条第1項の責任につき、善意でかつ重大な過失がない場合は、取締役会の決議によって、法令の定める限度額の範囲内で、その責任を免除することができる旨を定款に定めております。これは、取締役及び監査役が職務を遂行するにあたり、期待される役割を十分に発揮できるようにするためであります。

⑩ 責任限定契約の内容の概要

当社と社外監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める額としております。

⑪ 株式の保有状況

前事業年度（自平成21年4月21日 至平成22年4月20日）

i) 保有目的が純投資目的以外の目的の投資株式

(a) 銘柄数：7

(b) 貸借対照表計上額の合計額：167,055千円

ii) 保有目的が純投資目的以外の目的の上場投資株式

| 銘柄 | 株式数（株） | 貸借対照表計上額（千円） | 保有目的 |
|-----------------------|---------|--------------|----------------------------|
| エスアールジータカミヤ(株) | 356,000 | 129,584 | 継続的かつ友好的な取引関係を維持するため |
| 伊藤忠商事(株) | 31,000 | 26,319 | 事業運営上の友好的な関係を維持するため |
| ㈱三井住友 フィナンシャルグループ | 1,700 | 5,440 | 株式保有をベースとした長期的な信頼関係を構築するため |
| ㈱三菱UFJ フィナンシャルグループ | 10,000 | 4,990 | 株式保有をベースとした長期的な信頼関係を構築するため |
| 東建コーポレーション(株) | 200 | 572 | 継続的かつ友好的な取引関係を維持するため |

iii) 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。

iv) 保有目的を変更した投資株式

該当事項はありません。

当事業年度（自平成22年4月21日 至平成23年4月20日）

- i) 投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額
 (a) 銘柄数：5
 (b) 貸借対照表計上額の合計額：192,769千円
- ii) 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

| 銘柄 | 株式数（株） | 貸借対照表計上額（千円） | 保有目的 |
|-------------------------|---------|--------------|----------------------------|
| エスアールジータカミヤ(株) | 356,000 | 159,132 | 継続的かつ友好的な取引関係を維持するため |
| 伊藤忠商事(株) | 31,000 | 24,955 | 事業運営上の友好的な関係を維持するため |
| (株)三井住友 フィナンシャルグループ | 1,700 | 4,176 | 株式保有をベースとした長期的な信頼関係を構築するため |
| (株)三菱UFJ フィナンシャルグループ | 10,000 | 3,800 | 株式保有をベースとした長期的な信頼関係を構築するため |
| 東建コーポレーション(株) | 200 | 706 | 継続的かつ友好的な取引関係を維持するため |

- iii) 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。
- iv) 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】

| 前事業年度 | | 当事業年度 | |
|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 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) |
| 20,000 | 1,370 | 20,000 | — |

② 【その他重要な報酬の内容】

前事業年度（自平成21年4月21日 至平成22年4月20日）および当事業年度（自平成22年4月21日 至平成23年4月20日）
 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】

前事業年度（自平成21年4月21日 至平成22年4月20日）
 当社は、霞が関監査法人より、内部統制システムに関するアドバイザリ業務を受け、対価を支払っております。

当事業年度（自平成22年4月21日 至平成23年4月20日）
 該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

監査報酬の決定については、監査計画の妥当性を検証した上で決定しております。

第5【経理の状況】

1. 財務諸表の作成方法について

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21日から平成22年4月20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21日から平成23年4月20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、前事業年度（平成21年4月21日から平成22年4月20日まで）及び当事業年度（平成22年4月21日から平成23年4月20日まで）の財務諸表について、霞が関監査法人により監査を受けております。

3. 連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

4. 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、会計基準等の内容及び変更等について当社への影響を適切に把握するために、専門的情報を有する団体等が主催する研修・セミナーに積極的に参加し、財務諸表等の適正性確保に取り組んでおります。

1 【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 (平成22年4月20日) | 当事業年度 (平成23年4月20日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,437,287 | 1,460,399 |
| 受取手形 | 360,610 | 611,800 |
| 売掛金 | 827,018 | 912,320 |
| 商品及び製品 | 559,392 | 445,951 |
| 原材料及び貯蔵品 | 63,520 | 46,915 |
| 仕掛品 | 114,616 | 65,860 |
| 賃貸用仮設材 | 629,394 | 453,100 |
| 前払費用 | 28,156 | 22,541 |
| 繰延税金資産 | — | 93,587 |
| 未収入金 | 100,040 | 8,203 |
| その他 | 7,828 | 10,883 |
| 貸倒引当金 | △28,591 | △19,476 |
| 流動資産合計 | 4,099,274 | 4,112,087 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | ※1 737,029 | ※1 755,336 |
| 減価償却累計額 | △493,651 | △513,081 |
| 建物（純額） | 243,378 | 242,254 |
| 構築物 | 304,287 | 307,078 |
| 減価償却累計額 | △266,774 | △274,662 |
| 構築物（純額） | 37,513 | 32,415 |
| 機械及び装置 | 678,530 | 678,830 |
| 減価償却累計額 | △627,331 | △637,496 |
| 機械及び装置（純額） | 51,199 | 41,333 |
| 車両運搬具 | 355 | 355 |
| 減価償却累計額 | △347 | △351 |
| 車両運搬具（純額） | 7 | 3 |
| 工具、器具及び備品 | 298,447 | 318,306 |
| 減価償却累計額 | △273,695 | △290,946 |
| 工具、器具及び備品（純額） | 24,751 | 27,359 |
| 土地 | ※1 1,450,583 | ※1 1,450,583 |
| 有形固定資産合計 | 1,807,432 | 1,793,949 |
| 無形固定資産 | | |
| 借地権 | 15,936 | — |
| ソフトウェア | 27,196 | 46,090 |
| ソフトウェア仮勘定 | 31,846 | 103,404 |
| 電話加入権 | 6,627 | 6,627 |
| その他 | 97 | 55 |
| 無形固定資産合計 | 81,704 | 156,177 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 171,590 | 196,226 |
| 出資金 | 1,060 | 1,060 |
| 破産更生債権等 | 39,407 | 28,186 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成22年4月20日) | 当事業年度 (平成23年4月20日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 長期前払費用 | 10,263 | 11,706 |
| 保険積立金 | 94,240 | 96,857 |
| 差入保証金 | 181,071 | 182,891 |
| その他 | 7,465 | 7,755 |
| 貸倒引当金 | △44,645 | △33,424 |
| 投資その他の資産合計 | 460,452 | 491,259 |
| 固定資産合計 | 2,349,589 | 2,441,386 |
| 資産合計 | 6,448,864 | 6,553,473 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形 | 176,160 | 215,504 |
| 買掛金 | 279,597 | 293,148 |
| 1年内償還予定の社債 | 180,000 | 180,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | ※1 204,800 | ※1 130,300 |
| 未払金 | 78,094 | 82,937 |
| 未払費用 | 144,346 | 152,981 |
| 未払法人税等 | — | 30,504 |
| 未払消費税等 | 10,230 | 63,253 |
| 前受金 | 32,742 | 23,490 |
| 預り金 | 61,161 | 51,644 |
| 賞与引当金 | 45,250 | 110,107 |
| その他 | 218 | 248 |
| 流動負債合計 | 1,212,601 | 1,334,121 |
| 固定負債 | | |
| 社債 | 630,000 | 450,000 |
| 長期借入金 | ※1 146,600 | 16,300 |
| 繰延税金負債 | 394 | 16,516 |
| 役員退職慰労引当金 | 75,900 | 81,800 |
| 資産除去債務 | — | 50,125 |
| 固定負債合計 | 852,894 | 614,741 |
| 負債合計 | 2,065,495 | 1,948,863 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成22年4月20日) | 当事業年度 (平成23年4月20日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 566,760 | 566,760 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 649,860 | 649,860 |
| 資本剰余金合計 | 649,860 | 649,860 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 49,795 | 49,795 |
| その他利益剰余金 | | |
| 別途積立金 | 3,628,000 | 3,028,000 |
| 繰越利益剰余金 | △496,658 | 309,242 |
| 利益剰余金合計 | 3,181,136 | 3,387,037 |
| 自己株式 | △14,962 | △14,962 |
| 株主資本合計 | 4,382,793 | 4,588,694 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 575 | 15,915 |
| 評価・換算差額等合計 | 575 | 15,915 |
| 純資産合計 | 4,383,369 | 4,604,610 |
| 負債純資産合計 | 6,448,864 | 6,553,473 |

②【損益計算書】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成21年4月21日 至 平成22年4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) |
|--------------|---|---|
| 売上高 | | |
| 施工売上高 | 4,946,308 | 5,161,127 |
| 製品売上高 | 755,099 | 1,418,911 |
| 商品売上高 | 111,167 | 116,134 |
| その他売上収入 | 109,393 | 109,395 |
| 売上高合計 | 5,921,968 | 6,805,569 |
| 売上原価 | | |
| 施工売上原価 | 4,153,179 | 4,240,096 |
| 製品売上原価 | | |
| 製品期首たな卸高 | 361,906 | 534,083 |
| 当期製品製造原価 | ※3 1,083,425 | ※3 938,824 |
| 合計 | 1,445,332 | 1,472,908 |
| 製品期末たな卸高 | 534,083 | 432,329 |
| 製品他勘定振替高 | ※1 456,841 | ※1 121,237 |
| 製品売上原価 | 454,406 | 919,340 |
| 商品売上原価 | | |
| 商品期首たな卸高 | 26,566 | 17,922 |
| 当期商品仕入高 | 158,033 | 178,120 |
| 合計 | 184,599 | 196,043 |
| 商品期末たな卸高 | 17,922 | 12,205 |
| 商品他勘定振替高 | ※2 69,378 | ※2 88,210 |
| 商品売上原価 | 97,298 | 95,627 |
| その他売上原価 | 46,203 | 41,761 |
| 売上原価合計 | 4,751,088 | 5,296,825 |
| 売上総利益 | 1,170,879 | 1,508,743 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 運搬費 | 22,592 | 38,807 |
| 広告宣伝費 | 4,868 | 10,155 |
| 貸倒引当金繰入額 | 6,386 | 23,453 |
| 給料及び手当 | 441,292 | 444,332 |
| 賞与 | 16,480 | 37,821 |
| 賞与引当金繰入額 | 19,797 | 44,234 |
| 退職給付費用 | 15,045 | 14,222 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 6,100 | 5,900 |
| 法定福利費 | 71,565 | 83,621 |
| 福利厚生費 | 14,000 | 12,270 |
| 旅費及び交通費 | 54,589 | 54,666 |
| 地代家賃 | 81,673 | 83,328 |
| 減価償却費 | 16,320 | 23,845 |
| 租税公課 | 5,487 | 5,752 |
| 事業税 | 8,631 | 12,113 |
| その他 | ※3 380,198 | ※3 381,331 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 1,165,029 | 1,275,856 |
| 営業利益 | 5,850 | 232,886 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成21年4月21日 至 平成22年4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) |
|------------------------|---|---|
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 982 | 992 |
| 受取配当金 | 7,924 | 8,025 |
| 受取保険金 | 3,487 | — |
| 受取手数料 | 1,168 | 462 |
| 受取賃貸料 | 7,171 | 6,499 |
| その他 | 5,493 | 7,863 |
| 営業外収益合計 | 26,226 | 23,843 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 8,756 | 5,433 |
| 社債利息 | 8,036 | 7,857 |
| 社債発行費 | 21,074 | — |
| 売上割引 | 105 | 50 |
| 支払保証料 | — | 4,955 |
| 投資事業組合運用損 | 7,174 | 646 |
| その他 | 9,705 | 4,853 |
| 営業外費用合計 | 54,853 | 23,796 |
| 経常利益又は経常損失 (△) | △22,776 | 232,933 |
| 特別利益 | | |
| 貸倒引当金戻入額 | 3,613 | 2,888 |
| 投資有価証券売却益 | 8,400 | — |
| その他 | 60 | — |
| 特別利益合計 | 12,074 | 2,888 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除売却損 | ※5 12,922 | ※4 1,640 |
| 賃貸借契約解約損 | 4,000 | — |
| 減損損失 | ※7 338,417 | — |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | — | 34,273 |
| その他 | ※6 2,812 | ※5 22,168 |
| 特別損失合計 | 358,152 | 58,081 |
| 税引前当期純利益又は税引前当期純損失 (△) | △368,854 | 177,740 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 22,000 | 22,000 |
| 法人税等調整額 | 203,339 | △87,989 |
| 法人税等合計 | 225,339 | △65,989 |
| 当期純利益又は当期純損失 (△) | △594,193 | 243,730 |

【施工売上原価明細書】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成21年4月21日 至 平成22年4月20日) | | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) | |
|----------|----------|---|------------|---|------------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) |
| I 材料費 | | 277,595 | 6.7 | 298,271 | 7.0 |
| II 外注費 | ※1 | 1,860,022 | 44.7 | 1,981,966 | 46.8 |
| III 労務費 | ※2 | 971,319 | 23.4 | 1,021,159 | 24.1 |
| IV 経費 | ※3 | 934,833 | 22.5 | 861,466 | 20.4 |
| V 外装施工費 | | 114,151 | 2.7 | 71,261 | 1.7 |
| 当期施工費用 | | 4,157,922 | 100.0 | 4,234,125 | 100.0 |
| 施工期首たな卸高 | | 2,644 | | 7,386 | |
| 合計 | | 4,160,566 | | 4,241,512 | |
| 施工期末たな卸高 | | 7,386 | | 1,416 | |
| 他勘定振替高 | | — | | — | |
| 施工売上原価 | | 4,153,179 | | 4,240,096 | |

(脚注)

| 前事業年度 | 当事業年度 |
|---|---|
| <p>※1 外注費には、ビケ足場の組立・解体を担当する当社の専属請負業者であるサービスマンに対する支払い(架払費)を計上しております。</p> <p>※2 労務費には、次の引当金繰入額が含まれております。</p> <p>賞与引当金繰入額 20,867千円</p> <p>※3 経費のうち主な内訳は、次のとおりであります。</p> <p>部材賃借料 214,927千円</p> <p>減価償却費 63,132千円</p> <p>地代家賃 232,679千円</p> <p>消耗品費 107,571千円</p> | <p>※1 外注費には、ビケ足場の組立・解体を担当する当社の専属請負業者であるサービスマンに対する支払い(架払費)を計上しております。</p> <p>※2 労務費には、次の引当金繰入額が含まれております。</p> <p>賞与引当金繰入額 54,299千円</p> <p>※3 経費のうち主な内訳は、次のとおりであります。</p> <p>部材賃借料 208,124千円</p> <p>減価償却費 24,492千円</p> <p>地代家賃 244,760千円</p> <p>消耗品費 116,875千円</p> |

【製造原価明細書】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成21年 4月21日 至 平成22年 4月20日) | | 当事業年度 (自 平成22年 4月21日 至 平成23年 4月20日) | |
|-----------|----------|---|------------|---|------------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) |
| I 材料費 | | 465,455 | 41.9 | 366,377 | 41.2 |
| II 外注費 | | 461,512 | 41.5 | 340,916 | 38.3 |
| III 労務費 | ※1 | 94,090 | 8.5 | 105,451 | 11.8 |
| IV 経費 | ※2 | 90,551 | 8.1 | 77,489 | 8.7 |
| 当期総製造費用 | | 1,111,608 | 100.0 | 890,234 | 100.0 |
| 仕掛品期首たな卸高 | | 86,543 | | 114,616 | |
| 合計 | | 1,198,152 | | 1,004,851 | |
| 仕掛品期末たな卸高 | | 114,616 | | 65,860 | |
| 他勘定振替高 | ※3 | 110 | | 166 | |
| 当期製品製造原価 | | 1,083,425 | | 938,824 | |

(脚注)

| 前事業年度 | 当事業年度 |
|---|---|
| <p>※1 労務費には、次の引当金繰入額が含まれております。</p> <p>賞与引当金繰入額 3,074千円</p> | <p>※1 労務費には、次の引当金繰入額が含まれております。</p> <p>賞与引当金繰入額 7,969千円</p> |
| <p>※2 経費のうち主な内訳は、次のとおりであります。</p> <p>減価償却費 27,485千円</p> <p>消耗品費 6,370千円</p> | <p>※2 経費のうち主な内訳は、次のとおりであります。</p> <p>減価償却費 22,471千円</p> <p>消耗品費 7,209千円</p> |
| <p>※3 他勘定振替高の内容は、次のとおりであります。</p> <p>社内使用 110千円</p> <p>賃貸用仮設材への振替 0千円</p> <hr/> <p>計 110千円</p> | <p>※3 他勘定振替高の内容は、次のとおりであります。</p> <p>社内使用 166千円</p> <p>賃貸用仮設材への振替 0千円</p> <hr/> <p>計 166千円</p> |
| <p>(原価計算の方法)</p> <p>実際原価による総合原価計算を採用しております。</p> | <p>(原価計算の方法)</p> <p>同左</p> |

③【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成21年4月21日 至 平成22年4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) |
|-----------------|---|---|
| 株主資本 | | |
| 資本金 | | |
| 前期末残高 | 566,760 | 566,760 |
| 当期変動額 | | |
| 当期変動額合計 | — | — |
| 当期末残高 | 566,760 | 566,760 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | | |
| 前期末残高 | 649,860 | 649,860 |
| 当期変動額 | | |
| 当期変動額合計 | — | — |
| 当期末残高 | 649,860 | 649,860 |
| 資本剰余金合計 | | |
| 前期末残高 | 649,860 | 649,860 |
| 当期変動額 | | |
| 当期変動額合計 | — | — |
| 当期末残高 | 649,860 | 649,860 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | | |
| 前期末残高 | 49,795 | 49,795 |
| 当期変動額 | | |
| 当期変動額合計 | — | — |
| 当期末残高 | 49,795 | 49,795 |
| その他利益剰余金 | | |
| 別途積立金 | | |
| 前期末残高 | 3,778,000 | 3,628,000 |
| 当期変動額 | | |
| 別途積立金の取崩 | △150,000 | △600,000 |
| 当期変動額合計 | △150,000 | △600,000 |
| 当期末残高 | 3,628,000 | 3,028,000 |
| 繰越利益剰余金 | | |
| 前期末残高 | △14,468 | △496,658 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | △37,996 | △37,829 |
| 別途積立金の取崩 | 150,000 | 600,000 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △594,193 | 243,730 |
| 当期変動額合計 | △482,190 | 805,900 |
| 当期末残高 | △496,658 | 309,242 |
| 利益剰余金合計 | | |
| 前期末残高 | 3,813,327 | 3,181,136 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | △37,996 | △37,829 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △594,193 | 243,730 |
| 当期変動額合計 | △632,190 | 205,900 |
| 当期末残高 | 3,181,136 | 3,387,037 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成21年4月21日 至 平成22年4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) |
|---------------------|---|---|
| 自己株式 | | |
| 前期末残高 | △5,443 | △14,962 |
| 当期変動額 | | |
| 自己株式の取得 | △9,519 | — |
| 当期変動額合計 | △9,519 | — |
| 当期末残高 | △14,962 | △14,962 |
| 株主資本合計 | | |
| 前期末残高 | 5,024,503 | 4,382,793 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | △37,996 | △37,829 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △594,193 | 243,730 |
| 自己株式の取得 | △9,519 | — |
| 当期変動額合計 | △641,709 | 205,900 |
| 当期末残高 | 4,382,793 | 4,588,694 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 前期末残高 | 5,111 | 575 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △4,536 | 15,340 |
| 当期変動額合計 | △4,536 | 15,340 |
| 当期末残高 | 575 | 15,915 |
| 評価・換算差額等合計 | | |
| 前期末残高 | 5,111 | 575 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △4,536 | 15,340 |
| 当期変動額合計 | △4,536 | 15,340 |
| 当期末残高 | 575 | 15,915 |
| 純資産合計 | | |
| 前期末残高 | 5,029,615 | 4,383,369 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | △37,996 | △37,829 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △594,193 | 243,730 |
| 自己株式の取得 | △9,519 | — |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △4,536 | 15,340 |
| 当期変動額合計 | △646,246 | 221,241 |
| 当期末残高 | 4,383,369 | 4,604,610 |

④【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成21年4月21日 至 平成22年4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) |
|-------------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税引前当期純利益又は税引前当期純損失 (△) | △368,854 | 177,740 |
| 減価償却費 | 107,092 | 70,827 |
| 減損損失 | 338,417 | — |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △8,074 | △20,337 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | △62,747 | 64,857 |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少) | △17,600 | 5,900 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | △196,698 | — |
| 受取利息及び受取配当金 | △8,906 | △9,017 |
| 支払利息及び社債利息 | 16,793 | 13,291 |
| 社債発行費 | 21,074 | — |
| 投資事業組合運用損益 (△は益) | 7,174 | 646 |
| 投資有価証券売却損益 (△は益) | △8,400 | — |
| 有形及び無形固定資産除売却損益 (△は益) | 12,922 | 1,640 |
| 賃貸借契約解約損 | 4,000 | — |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | 149,257 | △336,492 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | △163,242 | 178,802 |
| 賃貸用仮設材の増減額 (△は増加) | △184,611 | 176,294 |
| 未収入金の増減額 (△は増加) | — | 55,324 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | △49,659 | 53,815 |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | — | 34,273 |
| その他 | △43,498 | 102,053 |
| 小計 | △455,561 | 569,620 |
| 利息及び配当金の受取額 | 8,906 | 8,845 |
| 利息の支払額 | △14,416 | △13,547 |
| 法人税等の支払額 | △156,181 | △10,837 |
| 法人税等の還付額 | — | 42,975 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | △617,251 | 597,056 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有形固定資産の取得による支出 | △13,270 | △34,993 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △55,712 | △104,354 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 10,900 | 150 |
| 貸付けによる支出 | △10,561 | △18,171 |
| 貸付金の回収による収入 | 13,279 | 14,989 |
| 保険積立金の積立による支出 | △3,239 | △3,146 |
| 保険積立金の解約による収入 | 1,185 | — |
| 差入保証金の差入による支出 | △1,579 | △7,816 |
| 差入保証金の回収による収入 | 1,919 | 541 |
| その他 | 7,115 | 1,402 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △49,962 | △151,399 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成21年4月21日 至 平成22年4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) |
|----------------------|---|---|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 長期借入れによる収入 | 200,000 | — |
| 長期借入金の返済による支出 | △188,100 | △204,800 |
| 社債の発行による収入 | 878,925 | — |
| 社債の償還による支出 | △90,000 | △180,000 |
| 自己株式の取得による支出 | △9,519 | — |
| 配当金の支払額 | △38,141 | △37,746 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 753,165 | △422,546 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | 85,951 | 23,111 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 1,351,336 | 1,437,287 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | ※1 1,437,287 | ※1 1,460,399 |

【重要な会計方針】

| 項目 | 前事業年度 (自 平成21年4月21日 至 平成22年4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) | | | | | | | | | | |
|----------------------|--|---|-------|-----|--------|--------|-------|-------|------|-----------|-------|------------------------------------|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>その他有価証券</p> <p>時価のあるもの …決算日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)</p> <p>時価のないもの …移動平均法による原価法</p> | <p>その他有価証券</p> <p>時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p> | | | | | | | | | | |
| 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法 | <p>商品、原材料 移動平均法による原価法（貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）</p> <p>製品、仕掛品 総平均法による原価法（貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）</p> <p>貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）</p> | <p>(1) 商品、原材料 同左</p> <p>(2) 製品、仕掛品 同左</p> <p>(3) 貯蔵品 同左</p> | | | | | | | | | | |
| 3. 賃貸用仮設材の評価基準及び評価方法 | <p>取得年度別の総平均法による原価法に基づく取得価額から使用可能期間で均等償却した減耗費を控除する方法によっております。</p> | <p>同左</p> | | | | | | | | | | |
| 4. 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く） 定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については定額法）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。</p> <table border="0" data-bbox="544 1377 922 1552"> <tr> <td>建物</td> <td>7～38年</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>10～15年</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>2～10年</td> </tr> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td>4～5年</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td>2～20年</td> </tr> </table> | 建物 | 7～38年 | 構築物 | 10～15年 | 機械及び装置 | 2～10年 | 車輛運搬具 | 4～5年 | 工具、器具及び備品 | 2～20年 | <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く） 同左</p> |
| 建物 | 7～38年 | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 10～15年 | | | | | | | | | | | |
| 機械及び装置 | 2～10年 | | | | | | | | | | | |
| 車輛運搬具 | 4～5年 | | | | | | | | | | | |
| 工具、器具及び備品 | 2～20年 | | | | | | | | | | | |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成21年 4月21日 至 平成22年 4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年 4月21日 至 平成23年 4月20日) |
|--------------------------|--|---|
| 5. 繰延資産の処理方法 | <p>(2) 無形固定資産（リース資産を除く） 定額法を採用しております。 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。</p> <p>(3) リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。 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適用初年度開始前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>(4) 長期前払費用 定額法を採用しております。</p> | <p>(2) 無形固定資産（リース資産を除く） 同左</p> <p>(3) リース資産 同左</p> <p>(4) 長期前払費用 同左</p> |
| 6. 引当金の計上基準 | <p>(1) 社債発行費 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 同左</p> |
| 7. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | <p>(1) 貸倒引当金 売上債権等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、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) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 同左</p> |
| 8. その他財務諸表作成のための重要な事項 | <p>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伴わない取得から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。</p> <p>消費税等の会計処理 税抜き方式によっております。</p> | <p>消費税等の会計処理 同左</p> |

【会計処理方法の変更】

| 前事業年度 (自 平成21年 4月21日 至 平成22年 4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年 4月21日 至 平成23年 4月20日) |
|---|---|
| ————— | <p>(資産除去債務に関する会計基準の適用)</p> <p>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。</p> <p>これにより、営業利益及び経常利益はそれぞれ2,097千円減少し、税引前当期純利益は、36,370千円減少しております。また、適用初年度の期首において計上した資産除去債務は、48,971千円であります。</p> |

【表示方法の変更】

| 前事業年度 (自 平成21年 4月21日 至 平成22年 4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年 4月21日 至 平成23年 4月20日) |
|--|--|
| ————— | <p>(損益計算書)</p> <p>前事業年度において、営業外費用の「その他」に含めて表示しておりました「支払保証料」は、営業外費用総額の100分の10を超えたため、当事業年度より区分掲記することとしました。なお、前事業年度の営業外費用の「その他」に含まれる「支払保証料」は5,293千円であります。</p> |
| <p>(キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>営業活動によるキャッシュ・フローの「賃貸用仮設材の増減額」は、前事業年度は「たな卸資産の増減額」に含めて表示しておりましたが金額的重要性が増したため区分掲記しております。なお、前事業年度の「たな卸資産の増減額」に含まれている「賃貸用仮設材の増減額」は27,562千円であります。</p> | <p>(キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>前事業年度において、営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めて表示しておりました「未収入金の増減額」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より区分掲記することとしました。なお、前事業年度の「その他」に含まれる「未収入金の増減額」は、△21,474千円であります。</p> |

【追加情報】

| 前事業年度 (自 平成21年 4月21日 至 平成22年 4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年 4月21日 至 平成23年 4月20日) |
|---|---|
| ————— | <p>(賃貸用仮設材の使用可能期間の見直し)</p> <p>賃貸用仮設材の評価は取得年度別の総平均法による原価法に基づく取得価額から使用可能期間で均等償却した減耗費を控除する方法によっておりますが、当事業年度より、賃貸用仮設材の一部の部材において、使用可能期間の見直しを行いました。この変更により、従来基準に比べて、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ23,463千円増加しております。</p> |

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度 (平成22年4月20日) | 当事業年度 (平成23年4月20日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------------|----------|----|-----------|---|-----------|---------------|-----------|-------|----------|---|-----------|---|----|----------|----|-----------|---|-----------|---------------|----------|
| <p>※1. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は、次のとおりであります。</p> <p>(イ)担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">19,612千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">408,289千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">427,902千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">138,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">63,500千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">201,500千円</td> </tr> </table> | 建物 | 19,612千円 | 土地 | 408,289千円 | 計 | 427,902千円 | 1年内返済予定の長期借入金 | 138,000千円 | 長期借入金 | 63,500千円 | 計 | 201,500千円 | <p>※1. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は、次のとおりであります。</p> <p>(イ)担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">18,103千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">408,289千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">426,393千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">63,500千円</td> </tr> </table> | 建物 | 18,103千円 | 土地 | 408,289千円 | 計 | 426,393千円 | 1年内返済予定の長期借入金 | 63,500千円 |
| 建物 | 19,612千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 408,289千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 427,902千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 138,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 63,500千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 201,500千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 18,103千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 408,289千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 426,393千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 63,500千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(損益計算書関係)

| 前事業年度 (自 平成21年4月21日 至 平成22年4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------|-----|---------|---|-----------|-------------|----------|-----|------|---|----------|--------------------------|----------|---------------|------|----|---------|-----|---------|-----------|-------|---|----------|------------|-------|-----|---------|---|---------|---|-------------|-----------|-----|---------|---|-----------|-------------|----------|-----|------|---|----------|--------------------------|----------|----|---------|-----|-------|-----------|-------|---|---------|--------|---------|---------|----------|---|----------|
| <p>※1. 他勘定振替高の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸貸用仮設材への振替高</td> <td style="text-align: right;">451,102千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">5,739千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">456,841千円</td> </tr> </table> <p>※2. 他勘定振替高の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸貸用仮設材への振替高</td> <td style="text-align: right;">69,354千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">23千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">69,378千円</td> </tr> </table> <p>※3. 研究開発費の総額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一般管理費及び当期総製造費用に含まれる研究開発費</td> <td style="text-align: right;">26,106千円</td> </tr> </table> <p>※4. 特別利益の「その他」の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">更生債権額と弁済額との差額</td> <td style="text-align: right;">60千円</td> </tr> </table> <p>※5. 固定資産除売却損の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">7,429千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構築物</td> <td style="text-align: right;">4,967千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">524千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">12,922千円</td> </tr> </table> <p>※6. 特別損失の「その他」の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">裁判着手金、成功報酬</td> <td style="text-align: right;">750千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">和解金</td> <td style="text-align: right;">2,062千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,812千円</td> </tr> </table> | 貸貸用仮設材への振替高 | 451,102千円 | その他 | 5,739千円 | 計 | 456,841千円 | 貸貸用仮設材への振替高 | 69,354千円 | その他 | 23千円 | 計 | 69,378千円 | 一般管理費及び当期総製造費用に含まれる研究開発費 | 26,106千円 | 更生債権額と弁済額との差額 | 60千円 | 建物 | 7,429千円 | 構築物 | 4,967千円 | 工具、器具及び備品 | 524千円 | 計 | 12,922千円 | 裁判着手金、成功報酬 | 750千円 | 和解金 | 2,062千円 | 計 | 2,812千円 | <p>※1. 他勘定振替高の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸貸用仮設材への振替高</td> <td style="text-align: right;">116,895千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">4,342千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">121,237千円</td> </tr> </table> <p>※2. 他勘定振替高の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸貸用仮設材への振替高</td> <td style="text-align: right;">88,181千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">28千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">88,210千円</td> </tr> </table> <p>※3. 研究開発費の総額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一般管理費及び当期総製造費用に含まれる研究開発費</td> <td style="text-align: right;">23,506千円</td> </tr> </table> <p>※4. 固定資産除売却損の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">1,392千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構築物</td> <td style="text-align: right;">125千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">122千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,640千円</td> </tr> </table> <p>※5. 特別損失の「その他」の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">震災お見舞金</td> <td style="text-align: right;">2,400千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借地権等の償却</td> <td style="text-align: right;">19,768千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">22,168千円</td> </tr> </table> | 貸貸用仮設材への振替高 | 116,895千円 | その他 | 4,342千円 | 計 | 121,237千円 | 貸貸用仮設材への振替高 | 88,181千円 | その他 | 28千円 | 計 | 88,210千円 | 一般管理費及び当期総製造費用に含まれる研究開発費 | 23,506千円 | 建物 | 1,392千円 | 構築物 | 125千円 | 工具、器具及び備品 | 122千円 | 計 | 1,640千円 | 震災お見舞金 | 2,400千円 | 借地権等の償却 | 19,768千円 | 計 | 22,168千円 |
| 貸貸用仮設材への振替高 | 451,102千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 5,739千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 456,841千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸貸用仮設材への振替高 | 69,354千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 23千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 69,378千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一般管理費及び当期総製造費用に含まれる研究開発費 | 26,106千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 更生債権額と弁済額との差額 | 60千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 7,429千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 4,967千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具、器具及び備品 | 524千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 12,922千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 裁判着手金、成功報酬 | 750千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 和解金 | 2,062千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 2,812千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸貸用仮設材への振替高 | 116,895千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 4,342千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 121,237千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸貸用仮設材への振替高 | 88,181千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 28千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 88,210千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一般管理費及び当期総製造費用に含まれる研究開発費 | 23,506千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 1,392千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 125千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具、器具及び備品 | 122千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 1,640千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 震災お見舞金 | 2,400千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 借地権等の償却 | 19,768千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 22,168千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

前事業年度
(自 平成21年 4月21日
至 平成22年 4月20日)

当事業年度
(自 平成22年 4月21日
至 平成23年 4月20日)

※7. 減損損失

当事業年度において、以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。

(1) 減損損失を認識した資産

| グループ | 用途 | 種類 | 場所 |
|--------|-----|------------|----------------------------------|
| 福岡ブロック | 事業所 | 土地、建物、構築物等 | 福岡サービスセンター (福岡県古賀市) 他4事業所 |
| 大阪ブロック | 事業所 | 建物、構築物等 | 大阪サービスセンター (堺市中区) 他1事業所 |
| 中国ブロック | 事業所 | 建物、構築物等 | 広島サービスセンター (広島市安佐南区) 他3事業所 |

(2) 減損損失に至った経緯

土地については、地価が著しく下落したことにより、減損損失を認識しております。また、収益性の低下した事業所については、帳簿価額の全額を減損損失として計上しております。

(3) 減損損失の金額および内訳

| | |
|-----------|-----------|
| 土地 | 300,200千円 |
| 建物 | 22,999千円 |
| 構築物 | 13,279千円 |
| 機械及び装置 | 9千円 |
| 工具、器具及び備品 | 1,929千円 |
| 計 | 338,417千円 |

(4) 資産のグルーピングの方法

当社は、相互補完関係にある事業所を地域別にブロックとしてグルーピングしております。

(5) 回収可能価額の算定方法

回収可能額は正味売却価額により測定しており、土地については不動産鑑定評価額等により評価しております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成21年4月21日 至平成22年4月20日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前事業年度末株式数(千株) | 当事業年度増加株式数(千株) | 当事業年度減少株式数(千株) | 当事業年度末株式数(千株) |
|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 7,618 | — | — | 7,618 |
| 合計 | 7,618 | — | — | 7,618 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 | 18 | 33 | — | 52 |
| 合計 | 18 | 33 | — | 52 |

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|---------------------|-------|------------|-------------|------------|------------|
| 平成21年7月9日 定時株主総会 | 普通株式 | 37,996 | 5 | 平成21年4月20日 | 平成21年7月10日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 配当の原資 | 1株当たり配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|---------------------|-------|------------|-------|-------------|------------|-----------|
| 平成22年7月8日 定時株主総会 | 普通株式 | 37,829 | 利益剰余金 | 5 | 平成22年4月20日 | 平成22年7月9日 |

当事業年度（自平成22年4月21日 至平成23年4月20日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前事業年度末株式数（千株） | 当事業年度増加株式数（千株） | 当事業年度減少株式数（千株） | 当事業年度末株式数（千株） |
|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 7,618 | — | — | 7,618 |
| 合計 | 7,618 | — | — | 7,618 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 | 52 | — | — | 52 |
| 合計 | 52 | — | — | 52 |

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額（千円） | 1株当たり配当額（円） | 基準日 | 効力発生日 |
|---------------------|-------|------------|-------------|------------|-----------|
| 平成22年7月8日 定時株主総会 | 普通株式 | 37,829 | 5 | 平成22年4月20日 | 平成22年7月9日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額（千円） | 配当の原資 | 1株当たり配当額（円） | 基準日 | 効力発生日 |
|---------------------|-------|------------|-------|-------------|------------|-----------|
| 平成23年7月7日 定時株主総会 | 普通株式 | 37,829 | 利益剰余金 | 5 | 平成23年4月20日 | 平成23年7月8日 |

(キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前事業年度 (自 平成21年4月21日 至 平成22年4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) |
|---|---|
| ※1 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている科目の金額との関係 (平成22年4月20日現在) 現金及び預金勘定 1,437,287千円 現金及び現金同等物 1,437,287千円 | ※1 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている科目の金額との関係 (平成23年4月20日現在) 現金及び預金勘定 1,460,399千円 現金及び現金同等物 1,460,399千円 |
| | 2 重要な非資金取引の内容 当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」を適用しております。 資産除去債務増加額 50,125千円 |

(リース取引関係)

| 前事業年度 (自 平成21年 4月21日 至 平成22年 4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年 4月21日 至 平成23年 4月20日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--------------------|--------------------|-----------------|-----------|-------|-------|-------|----|-------|-------|-------|-----|---------|-----|-------|----|---------|--------|---------|----------|-------|---------|------|---|--|-----------------|--------------------|-----------------|-----------|-------|-------|-----|----|-------|-------|-----|-----|-------|--------|---------|----------|-------|---------|------|
| <p>1. ファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>①リース資産の内容</p> <p>(ア)有形固定資産 該当事項はありません。</p> <p>(イ)無形固定資産 該当事項はありません。</p> <p>②リース資産の減価償却の方法 重要な会計方針「4. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。</p> <p>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、適用初年度前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は以下のとおりであります。</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 border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: center;">4,850</td> <td style="text-align: center;">3,071</td> <td style="text-align: center;">1,778</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">4,850</td> <td style="text-align: center;">3,071</td> <td style="text-align: center;">1,778</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">1,007千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">955千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">1,962千円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">1,060千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">969千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">89千円</td> </tr> </table> <p>(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、残存価額を零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 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。</p> <p>(減損損失について) リース資産に配分された減損損失はありません。</p> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | 工具、器具及び備品 | 4,850 | 3,071 | 1,778 | 合計 | 4,850 | 3,071 | 1,778 | 1年内 | 1,007千円 | 1年超 | 955千円 | 合計 | 1,962千円 | 支払リース料 | 1,060千円 | 減価償却費相当額 | 969千円 | 支払利息相当額 | 89千円 | <p>1. ファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>①リース資産の内容</p> <p>(ア)有形固定資産 同左</p> <p>(イ)無形固定資産 同左</p> <p>②リース資産の減価償却の方法 同左</p> <p>同左</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 border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: center;">4,850</td> <td style="text-align: center;">4,041</td> <td style="text-align: center;">808</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">4,850</td> <td style="text-align: center;">4,041</td> <td style="text-align: center;">808</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">955千円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">1,060千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">969千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">53千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p> <p>(減損損失について) 同左</p> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | 工具、器具及び備品 | 4,850 | 4,041 | 808 | 合計 | 4,850 | 4,041 | 808 | 1年内 | 955千円 | 支払リース料 | 1,060千円 | 減価償却費相当額 | 969千円 | 支払利息相当額 | 53千円 |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具、器具及び備品 | 4,850 | 3,071 | 1,778 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 4,850 | 3,071 | 1,778 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 1,007千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 955千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 1,962千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 1,060千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 969千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 89千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具、器具及び備品 | 4,850 | 4,041 | 808 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 4,850 | 4,041 | 808 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 955千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 1,060千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 969千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 53千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(金融商品関係)

前事業年度（自平成21年4月21日 至平成22年4月20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

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入や社債発行により資金を調達しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスクならびにリスク管理体制

営業債権である受取手形および売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

投資有価証券である株式は、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、主として取引先企業との業務に関連する株式であり、上場株式については四半期毎に時価の把握を行っております。

営業債務である支払手形および買掛金は、1年以内の支払期日であります。

借入金および社債の用途は運転資金および設備投資資金であり、金利の変動リスクに晒されておりますが、固定金利による借入および発行を実行し、リスク低減を図っております。

また、支払手形、買掛金、借入金および社債は、流動性リスクに晒されておりますが、資金繰計画を作成・更新することにより、流動性リスクを管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成22年4月20日における貸借対照表計上額、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、次表には含めておりません（（注2）をご参照ください。）。

| | 貸借対照表計上額 (千円) | 時価(千円) | 差額(千円) |
|------------|------------------|-----------|--------|
| (1) 現金及び預金 | 1,437,287 | 1,437,287 | — |
| (2) 受取手形 | 360,610 | 360,610 | — |
| (3) 売掛金 | 827,018 | 827,018 | — |
| (4) 投資有価証券 | 166,905 | 166,905 | — |
| 資産計 | 2,791,821 | 2,791,821 | — |
| (1) 支払手形 | 176,160 | 176,160 | — |
| (2) 買掛金 | 279,597 | 279,597 | — |
| (3) 社債 | 810,000 | 826,940 | 16,940 |
| (4) 長期借入金 | 351,400 | 354,825 | 3,425 |
| 負債計 | 1,617,157 | 1,637,523 | 20,365 |

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法ならびに有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形、(3) 売掛金

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

(4) 投資有価証券

これらの時価について、株式等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事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

負 債

(1) 支払手形、(2) 買掛金

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

(3) 社債

これらの時価は、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。なお、1年内償還予定の社債も含めて表示しております。

(4)長期借入金

これらの時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。なお、1年内返済予定の長期借入金も含めて表示しております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

| 区分 | 貸借対照表計上額（千円） |
|-------|--------------|
| 非上場株式 | 150 |
| その他 | 4,535 |

これらについては、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ことから、「(4) 投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

| | 1年以内 (千円) | 1年超 5年以内 (千円) | 5年超 10年以内 (千円) | 10年超 (千円) |
|--------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金 | 1,437,287 | — | — | — |
| 受取手形 | 360,610 | — | — | — |
| 売掛金 | 827,018 | — | — | — |
| 合計 | 2,624,916 | — | — | — |

4. 社債および長期借入金の決算日後の返済予定額

附属明細表「社債明細表」及び「借入金等明細表」をご参照下さい。

(追加情報)

当事業年度より、「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。

当事業年度（自平成22年4月21日 至平成23年4月20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

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入や社債発行により資金を調達しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスクならびにリスク管理体制

営業債権である受取手形および売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

投資有価証券である株式は、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、主として取引先企業との業務に関連する株式であり、上場株式については四半期毎に時価の把握を行っております。

営業債務である支払手形および買掛金は、1年以内の支払期日であります。

借入金および社債の用途は運転資金および設備投資資金であり、金利の変動リスクに晒されておりますが、固定金利による借入および発行を実行し、リスク低減を図っております。

また、支払手形、買掛金、借入金および社債は、流動性リスクに晒されておりますが、資金繰計画を作成・更新することにより、流動性リスクを管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成23年4月20日における貸借対照表計上額、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、次表には含めておりません（（注2）をご参照ください。）。

| | 貸借対照表計上額 (千円) | 時価 (千円) | 差額 (千円) |
|------------|------------------|-----------|---------|
| (1) 現金及び預金 | 1,460,399 | 1,460,399 | — |
| (2) 受取手形 | 611,800 | 611,800 | — |
| (3) 売掛金 | 912,320 | 912,320 | — |
| (4) 投資有価証券 | 192,769 | 192,769 | — |
| 資産計 | 3,177,290 | 3,177,290 | — |
| (1) 支払手形 | 215,504 | 215,504 | — |
| (2) 買掛金 | 293,148 | 293,148 | — |
| (3) 社債 | 630,000 | 643,768 | 13,768 |
| (4) 長期借入金 | 146,600 | 147,261 | 661 |
| 負債計 | 1,285,253 | 1,299,683 | 14,430 |

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法ならびに有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形、(3) 売掛金

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

(4) 投資有価証券

これらの時価について、株式等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事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

負 債

(1) 支払手形、(2) 買掛金

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

(3) 社債

これらの時価は、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。なお、1年内償還予定の社債も含めて表示しております。

(4)長期借入金

これらの時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。なお、1年内返済予定の長期借入金も含めて表示しております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

| 区分 | 貸借対照表計上額 (千円) |
|-------|---------------|
| 非上場株式 | — |
| その他 | 3,456 |

これらについては、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ことから、「(4) 投資有価証券」には含めておりません。なお、「その他」は全て投資事業組合への出資であります。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

| | 1年以内 (千円) | 1年超 5年以内 (千円) | 5年超 10年以内 (千円) | 10年超 (千円) |
|--------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金 | 1,460,399 | — | — | — |
| 受取手形 | 611,800 | — | — | — |
| 売掛金 | 912,320 | — | — | — |
| 合計 | 2,984,521 | — | — | — |

4. 社債および長期借入金の決算日後の返済予定額

附属明細表「社債明細表」及び「借入金等明細表」をご参照下さい。

(有価証券関係)

前事業年度 (平成22年4月20日現在)

1. その他有価証券

| | 種類 | 貸借対照表計上額 (千円) | 取得原価 (千円) | 差額 (千円) |
|--------------------------|----|------------------|--------------|---------|
| 貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの | 株式 | 37,321 | 19,975 | 17,345 |
| 貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの | 株式 | 129,584 | 145,960 | △16,376 |
| 合計 | | 166,905 | 165,935 | 969 |

(注) 非上場株式 (貸借対照表計上額 150千円) およびその他 (貸借対照表計上額 4,535千円) 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ことから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2. 当事業年度中に売却したその他有価証券 (自 平成21年4月21日 至 平成22年4月20日)

| 種類 | 売却額 (千円) | 売却益の合計額 (千円) | 売却損の合計額 (千円) |
|----|----------|-----------------|-----------------|
| 株式 | 10,900 | 8,400 | — |
| 合計 | 10,900 | 8,400 | — |

当事業年度 (平成23年4月20日現在)

1. その他有価証券

| | 種類 | 貸借対照表計上額 (千円) | 取得原価 (千円) | 差額 (千円) |
|--------------------------|----|------------------|--------------|---------|
| 貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの | 株式 | 184,793 | 155,824 | 28,968 |
| 貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの | 株式 | 7,976 | 10,111 | △2,134 |
| 合計 | | 192,769 | 165,935 | 26,834 |

(注) 投資事業組合への出資 (貸借対照表計上額 3,456千円) 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ことから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2. 当事業年度中に売却したその他有価証券 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日)

| 種類 | 売却額 (千円) | 売却益の合計額 (千円) | 売却損の合計額 (千円) |
|----|----------|-----------------|-----------------|
| 株式 | 150 | — | — |
| 合計 | 150 | — | — |

(デリバティブ取引関係)

前事業年度（自 平成21年 4月21日 至 平成22年 4月20日）および当事業年度（自 平成22年 4月21日 至 平成23年 4月20日）

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

(退職給付関係)

前事業年度（自平成21年 4月21日 至平成22年 4月20日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職給付制度として確定給付型の適格退職年金制度を設けておりましたが、平成21年7月1日から確定拠出年金制度へ移行いたしました。これに伴い、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」（企業会計基準適用指針第1号）を適用しております。

なお、この制度変更により損益に与える影響はありません。

2. 退職給付債務に関する事項

| | 前事業年度 (平成21年 4月20日) | 当事業年度 (平成22年 4月20日) |
|------------------|------------------------|------------------------|
| (1) 退職給付債務 (千円) | △568,312 | — |
| (2) 年金資産 (千円) | 371,614 | — |
| (3) 退職給付引当金 (千円) | △196,698 | — |
| | | |

3. 退職給付費用に関する事項

| | 前事業年度 (自 平成20年 4月21日 至 平成21年 4月20日) | 当事業年度 (自 平成21年 4月21日 至 平成22年 4月20日) |
|-----------------|---|---|
| (1) 勤務費用 (千円) | 174,970 | — |
| (2) 退職給付費用 (千円) | 174,970 | 37,175 |
| | | |

当事業年度（自平成22年 4月21日 至平成23年 4月20日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定拠出型退職給付制度として確定拠出型年金制度を採用しております。

2. 退職給付債務に関する事項

確定拠出型年金制度を採用しているため、退職給付債務はありません。

3. 退職給付費用に関する事項

確定拠出型年金制度に係る費用 34,220千円

(ストック・オプション等関係)

前事業年度（自平成21年 4月21日 至平成22年 4月20日）および当事業年度（自平成22年 4月21日 至平成23年 4月20日）

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度 (自 平成21年4月21日 至 平成22年4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20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 style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産（流動）</td><td></td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">18,412</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">9,233</td></tr> <tr><td>未払社会保険料</td><td style="text-align: right;">8,398</td></tr> <tr><td>たな卸資産評価損</td><td style="text-align: right;">5,286</td></tr> <tr><td>前払費用</td><td style="text-align: right;">5,226</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">61</td></tr> <tr><td>評価性引当金</td><td style="text-align: right;">△45,942</td></tr> <tr><td>繰延税金資産（流動）合計</td><td style="text-align: right;">677</td></tr> <tr><td>繰延税金負債（流動）</td><td></td></tr> <tr><td>特定退職金共済拠出金前払</td><td style="text-align: right;">△677</td></tr> <tr><td>繰延税金負債（流動）合計</td><td style="text-align: right;">△677</td></tr> <tr><td>繰延税金資産（負債）の純額</td><td style="text-align: right;">—</td></tr> <tr><td>繰延税金資産（固定）</td><td></td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">228,779</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">137,702</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">30,883</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">7,317</td></tr> <tr><td>有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">6,663</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">2,286</td></tr> <tr><td>評価性引当金</td><td style="text-align: right;">△406,968</td></tr> <tr><td>繰延税金資産（固定）合計</td><td style="text-align: right;">6,663</td></tr> <tr><td>繰延税金負債（固定）</td><td></td></tr> <tr><td>有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△7,057</td></tr> <tr><td>繰延税金負債（固定）合計</td><td style="text-align: right;">△7,057</td></tr> <tr><td>繰延税金資産（負債）の純額</td><td style="text-align: right;">△394</td></tr> </table> <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の主要な項目別の内訳</p> <p>税引前当期純損失のため、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に関する記載を省略しております。</p> | 繰延税金資産（流動） | | 賞与引当金 | 18,412 | 貸倒引当金 | 9,233 | 未払社会保険料 | 8,398 | たな卸資産評価損 | 5,286 | 前払費用 | 5,226 | その他 | 61 | 評価性引当金 | △45,942 | 繰延税金資産（流動）合計 | 677 | 繰延税金負債（流動） | | 特定退職金共済拠出金前払 | △677 | 繰延税金負債（流動）合計 | △677 | 繰延税金資産（負債）の純額 | — | 繰延税金資産（固定） | | 繰越欠損金 | 228,779 | 減損損失 | 137,702 | 役員退職慰労引当金 | 30,883 | 貸倒引当金 | 7,317 | 有価証券評価差額金 | 6,663 | その他 | 2,286 | 評価性引当金 | △406,968 | 繰延税金資産（固定）合計 | 6,663 | 繰延税金負債（固定） | | 有価証券評価差額金 | △7,057 | 繰延税金負債（固定）合計 | △7,057 | 繰延税金資産（負債）の純額 | △394 | <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 style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産（流動）</td><td></td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">44,802</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">9,563</td></tr> <tr><td>未払社会保険料</td><td style="text-align: right;">12,536</td></tr> <tr><td>たな卸資産評価損</td><td style="text-align: right;">5,760</td></tr> <tr><td>前払費用</td><td style="text-align: right;">6,210</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">3,413</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">11,943</td></tr> <tr><td>繰延税金資産（流動）合計</td><td style="text-align: right;">94,230</td></tr> <tr><td>繰延税金負債（流動）</td><td></td></tr> <tr><td>特定退職金共済拠出金前払</td><td style="text-align: right;">△643</td></tr> <tr><td>繰延税金負債（流動）合計</td><td style="text-align: right;">△643</td></tr> <tr><td>繰延税金資産（負債）の純額</td><td style="text-align: right;">93,587</td></tr> <tr><td>繰延税金資産（固定）</td><td></td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">88,967</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">132,049</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">33,284</td></tr> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">20,396</td></tr> <tr><td>借地権</td><td style="text-align: right;">8,043</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">5,890</td></tr> <tr><td>評価性引当金</td><td style="text-align: right;">△287,763</td></tr> <tr><td>繰延税金資産（固定）合計</td><td style="text-align: right;">868</td></tr> <tr><td>繰延税金負債（固定）</td><td></td></tr> <tr><td>有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△11,787</td></tr> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">△5,597</td></tr> <tr><td>繰延税金負債（固定）合計</td><td style="text-align: right;">△17,384</td></tr> <tr><td>繰延税金資産（負債）の純額</td><td style="text-align: right;">△16,516</td></tr> </table> <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の主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実行税率</td><td style="text-align: right;">40.7%</td></tr> <tr><td>（調整）</td><td></td></tr> <tr><td>評価性引当金</td><td style="text-align: right;">△92.9%</td></tr> <tr><td>住民税等均等割</td><td style="text-align: right;">12.4%</td></tr> <tr><td>交際費</td><td style="text-align: right;">2.7%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">△37.1%</td></tr> </table> | 繰延税金資産（流動） | | 賞与引当金 | 44,802 | 貸倒引当金 | 9,563 | 未払社会保険料 | 12,536 | たな卸資産評価損 | 5,760 | 前払費用 | 6,210 | 未払事業税 | 3,413 | その他 | 11,943 | 繰延税金資産（流動）合計 | 94,230 | 繰延税金負債（流動） | | 特定退職金共済拠出金前払 | △643 | 繰延税金負債（流動）合計 | △643 | 繰延税金資産（負債）の純額 | 93,587 | 繰延税金資産（固定） | | 繰越欠損金 | 88,967 | 減損損失 | 132,049 | 役員退職慰労引当金 | 33,284 | 資産除去債務 | 20,396 | 借地権 | 8,043 | その他 | 5,890 | 評価性引当金 | △287,763 | 繰延税金資産（固定）合計 | 868 | 繰延税金負債（固定） | | 有価証券評価差額金 | △11,787 | 資産除去債務 | △5,597 | 繰延税金負債（固定）合計 | △17,384 | 繰延税金資産（負債）の純額 | △16,516 | 法定実行税率 | 40.7% | （調整） | | 評価性引当金 | △92.9% | 住民税等均等割 | 12.4% | 交際費 | 2.7% | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | △37.1% |
| 繰延税金資産（流動） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金 | 18,412 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金 | 9,233 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払社会保険料 | 8,398 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| たな卸資産評価損 | 5,286 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前払費用 | 5,226 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 61 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当金 | △45,942 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（流動）合計 | 677 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（流動） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特定退職金共済拠出金前払 | △677 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（流動）合計 | △677 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（負債）の純額 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（固定） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰越欠損金 | 228,779 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失 | 137,702 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金 | 30,883 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金 | 7,317 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券評価差額金 | 6,663 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 2,286 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当金 | △406,968 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（固定）合計 | 6,663 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（固定） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券評価差額金 | △7,057 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（固定）合計 | △7,057 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（負債）の純額 | △394 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（流動） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金 | 44,802 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金 | 9,563 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払社会保険料 | 12,536 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| たな卸資産評価損 | 5,760 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前払費用 | 6,210 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税 | 3,413 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 11,943 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（流動）合計 | 94,230 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（流動） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特定退職金共済拠出金前払 | △643 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（流動）合計 | △643 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（負債）の純額 | 93,587 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（固定） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰越欠損金 | 88,967 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失 | 132,049 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金 | 33,284 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資産除去債務 | 20,396 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 借地権 | 8,043 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 5,890 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当金 | △287,763 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（固定）合計 | 868 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（固定） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券評価差額金 | △11,787 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資産除去債務 | △5,597 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債（固定）合計 | △17,384 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産（負債）の純額 | △16,516 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実行税率 | 40.7% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （調整） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当金 | △92.9% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民税等均等割 | 12.4% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費 | 2.7% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | △37.1% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(持分法損益等)

前事業年度(自平成21年4月21日 至平成22年4月20日)および当事業年度(自平成22年4月21日 至平成23年4月20日)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

当事業年度末(平成23年4月20日)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

イ 当該資産除去債務の概要

当社は、事業用土地の所有者との間で締結している不動産賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復義務を有しているため、資産除去債務を計上しております。

ロ 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から14年～45年と見積り、割引率は1.64%～2.116%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

ハ 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

| | |
|-----------------|---------------|
| 期首残高(注) | 48,971千円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | 343 |
| 時の経過による調整額 | 810 |
| 期末残高 | <u>50,125</u> |

(注) 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)を適用したことによる期首時点における残高であります。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当事業年度（自平成22年4月21日 至平成23年4月20日）

1. 報告セグメントの概要

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及び業績を評価するために、定期的に検証を行う対象となっているものであります。

当社は、売上形態別に業績評価を行っており、足場施工サービスを主とした「施工サービス事業」及び部材販売を中心とした「製商品販売事業」の2つを報告セグメントとしております。

施工サービス事業は、①ビケ足場施工サービス、②外装施工サービス、③安全コンサルティングサービス等の事業を行っており、製商品販売事業は、ビケ部材の他、ビルなどの中高層建築工事や橋梁などに使用される一般仮設材を販売しております。

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出方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「重要な会計方針」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、売上総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

前事業年度（自平成21年4月21日 至平成22年4月20日）

(単位：千円)

| | 報告セグメント | | | その他 | 合計 |
|-------------------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|
| | 施工サービス事業 | 製商品販売事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 4,946,308 | 866,266 | 5,812,575 | 109,393 | 5,921,968 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | — | — | — | — | — |
| 計 | 4,946,308 | 866,266 | 5,812,575 | 109,393 | 5,921,968 |
| セグメント利益 | 793,129 | 314,560 | 1,107,689 | 63,190 | 1,170,879 |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、業務受託料及び保険代理店収入等であります。

2. セグメント利益は、損益計算書の売上総利益であります。

3. セグメントごとの資産につきましては、全社共通のものとして管理しており、経営資源の配分の決定及び業績を評価するための検討対象とはなっていないため、記載を省略しております。

当事業年度（自平成22年4月21日 至平成23年4月20日）

(単位：千円)

| | 報告セグメント | | | その他 | 合計 |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|
| | 施工サービス事業 | 製商品販売事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 5,161,127 | 1,535,046 | 6,696,174 | 109,395 | 6,805,569 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | — | — | — | — | — |
| 計 | 5,161,127 | 1,535,046 | 6,696,174 | 109,395 | 6,805,569 |
| セグメント利益 | 921,031 | 520,077 | 1,441,109 | 67,634 | 1,508,743 |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、業務受託料及び保険代理店収入等であります。

2. セグメント利益は、損益計算書の売上総利益であります。

3. セグメントごとの資産につきましては、全社共通のものとして管理しており、経営資源の配分の決定及び業績を評価するための検討対象とはなっていないため、記載を省略しております。

4. 報告セグメント合計額と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）
該当事項はありません。

（追加情報）

当事業年度より、「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。

【関連情報】

当事業年度（自平成22年4月21日 至平成23年4月20日）

1. 製品及びサービスごとの情報

当事業年度の製品及びサービスごとの販売実績は、次のとおりであります。

| セグメント の名称 | 品目別 | | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) |
|--------------|--------|----------|---|
| 施工サービス事業（千円） | | | 5,161,127 |
| 製商品 販売事業 | 製品 | ビケ部材（千円） | 1,264,716 |
| | | 一般仮設（千円） | 154,195 |
| | | 計（千円） | 1,418,911 |
| | 商品 | ビケ部材（千円） | 56,075 |
| | | 一般仮設（千円） | 60,059 |
| | | 計（千円） | 116,134 |
| | 合計（千円） | | 1,535,046 |
| 報告セグメント計（千円） | | | 6,696,174 |
| その他（千円） | | | 109,395 |
| 合計（千円） | | | 6,805,569 |

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【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】

当事業年度（自平成22年4月21日 至平成23年4月20日）

該当事項はありません。

【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】

当事業年度（自平成22年4月21日 至平成23年4月20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】

当事業年度（自平成22年4月21日 至平成23年4月20日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前事業年度（自平成21年4月21日 至平成22年4月20日）

財務諸表提出会社の役員及びその近親者等

| 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) |
|--------------------------|------------|--------|--------------|-----------|-------------------|------------------------|--------------------------|----------|-----|----------|
| 役員の近親者が議決権の過半数を所有している会社等 | 有限会社米村建興 | 熊本県熊本市 | 3,000 | 建築工事業 | なし | ビケ足場施工サービスの受発注及び商品レンタル | ビケ足場施工サービスの受注 | 623 | 売掛金 | — |
| | | | | | | | 仮設トイレのレンタル・ビケ足場施工サービスの発注 | 19,438 | 買掛金 | 2,995 |

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

有限会社米村建興との受発注金額は、双方の標準単価表に基づいて算定した価格によっております。また、仮設トイレのレンタル料については、当社が他業者からレンタルしている仮設トイレの金額をもとに、交渉により決定しております。

当事業年度（自平成22年4月21日 至平成23年4月20日）

財務諸表提出会社の役員及びその近親者等

| 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) |
|--------------------------|------------|--------|--------------|-----------|-------------------|------------------------|------------|----------|-----|----------|
| 役員の近親者が議決権の過半数を所有している会社等 | 有限会社米村建興 | 熊本県熊本市 | 3,000 | 建築工事業 | なし | ビケ足場施工サービスの受発注及び商品レンタル | 仮設トイレのレンタル | 18,084 | 買掛金 | 2,583 |

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

仮設トイレのレンタル料については、当社が他業者からレンタルしている仮設トイレの金額をもとに、交渉により決定しております。

(1株当たり情報)

| 項目 | 前事業年度 (自 平成21年4月21日 至 平成22年4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) |
|----------------------------------|---|--|
| 1株当たり純資産額(円) | 579.35 | 608.60 |
| 1株当たり当期純利益または当期純損失(△)(円) | △78.53 | 32.21 |
| 潜在株式調整後1株当たり 当期純利益または当期純損失(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おりません。 | 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おりません。 |

(注) 1株当たり当期純利益金額または当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 平成21年4月21日 至 平成22年4月20日) | 当事業年度 (自 平成22年4月21日 至 平成23年4月20日) |
|-----------------------------|---|---|
| 1株当たり当期純利益金額または当期純損失金額 | | |
| 当期純利益または当期純損失(△) (千円) | △594,193 | 243,730 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | — | — |
| 普通株式に係る当期純利益または当期純損失(△)(千円) | △594,193 | 243,730 |
| 期中平均株式数(千株) | 7,566 | 7,565 |

(重要な後発事象)

前事業年度(自平成21年4月21日 至平成22年4月20日)

該当事項はありません。

当事業年度(自平成22年4月21日 至平成23年4月20日)

該当事項はありません。

⑤【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

| 投資有価証券 | その他有価証券 | 銘柄 | 株式数(株) | 貸借対照表計上額 (千円) |
|--------|---------|---------------------|---------|------------------|
| | | エスアールジータカミヤ(株) | 356,000 | 159,132 |
| | | 伊藤忠商事(株) | 31,000 | 24,955 |
| | | (株)三井住友フィナンシャルグループ | 1,700 | 4,176 |
| | | (株)三菱UFJフィナンシャルグループ | 10,000 | 3,800 |
| | | 東建コーポレーション(株) | 200 | 706 |
| 計 | | | 398,900 | 192,769 |

【その他】

| 投資有価証券 | その他有価証券 | 種類及び銘柄 | 投資口数等(口) | 貸借対照表計上額 (千円) |
|--------|---------|---------------------------------|----------|------------------|
| | | (投資事業有限責任組合契約) 大阪投資育成第4号ファンド | 2 | 3,456 |
| 計 | | | 2 | 3,456 |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (千円) | 当期末残高 (千円) | 当期末減価償却累計額又は償却累計額 (千円) | 当期償却額 (千円) | 差引当期末残高 (千円) |
|-----------|---------------|--------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------|
| 有形固定資産 | | | | | | | |
| 建物 | 737,029 | 18,618 (14,698) | 311 | 755,336 | 513,081 | 19,739 | 242,254 |
| 構築物 | 304,287 | 2,790 (343) | — | 307,078 | 274,662 | 7,887 | 32,415 |
| 機械及び装置 | 678,530 | 2,865 | 2,565 | 678,830 | 637,496 | 12,540 | 41,333 |
| 車両運搬具 | 355 | — | — | 355 | 351 | 3 | 3 |
| 工具、器具及び備品 | 298,447 | 20,541 | 682 | 318,306 | 290,946 | 17,928 | 27,359 |
| 土地 | 1,450,583 | — | — | 1,450,583 | — | — | 1,450,583 |
| 有形固定資産計 | 3,469,234 | 44,815 (15,042) | 3,559 | 3,510,489 | 1,716,539 | 58,099 | 1,793,949 |
| 無形固定資産 | | | | | | | |
| 借地権 | 15,936 | — | — | 15,936 | 15,936 | 15,936 | — |
| ソフトウェア | 167,621 | 31,580 | — | 199,201 | 153,111 | 12,685 | 46,090 |
| ソフトウェア仮勘定 | 31,846 | 97,104 | 25,546 | 103,404 | — | — | 103,404 |
| 電話加入権 | 6,627 | — | — | 6,627 | — | — | 6,627 |
| その他 | 860 | — | — | 860 | 804 | 42 | 55 |
| 無形固定資産計 | 222,892 | 128,684 | 25,546 | 326,030 | 169,853 | 28,664 | 156,177 |
| 長期前払費用 | 19,964 | 4,099 | 2,914 | 21,150 | 9,443 | 2,656 | 11,706 |

(注) 「当期増加額」欄の()内は内書きで、資産除去債務に関する会計基準の適用に伴う増加額であります。

【社債明細表】

| 銘柄 | 発行年月日 (平成年月日) | 前期末残高 (千円) | 当期末残高 (千円) | 利率 (%) | 担保 | 償還期限 |
|----------|------------------|----------------------|----------------------|--------|----|-----------|
| 第1回無担保社債 | 21. 4. 30 | 270,000 (60,000) | 210,000 (60,000) | 1.14 | なし | 26. 4. 30 |
| 第2回無担保社債 | 21. 6. 30 | 270,000 (60,000) | 210,000 (60,000) | 1.03 | なし | 26. 6. 30 |
| 第3回無担保社債 | 21. 7. 27 | 270,000 (60,000) | 210,000 (60,000) | 1.17 | なし | 26. 7. 25 |
| 合計 | — | 810,000 (180,000) | 630,000 (180,000) | — | — | — |

(注) 1. ()内書は、1年以内の償還予定額であります。

2. 決算日後5年間の償還予定額は以下のとおりであります。

| 1年以内 (千円) | 1年超2年以内 (千円) | 2年超3年以内 (千円) | 3年超4年以内 (千円) | 4年超5年以内 (千円) |
|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 180,000 | 180,000 | 180,000 | 90,000 | — |

【借入金等明細表】

| 区分 | 前期末残高 (千円) | 当期末残高 (千円) | 平均利率 (%) | 返済期限 |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 短期借入金 | — | — | — | — |
| 1年以内に返済予定の長期借入金 | 204,800 | 130,300 | 2.25 | — |
| 1年以内に返済予定のリース債務 | — | — | — | — |
| 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。） | 146,600 | 16,300 | 2.48 | 平成24年 |
| リース債務（1年以内に返済予定のものを除く。） | — | — | — | — |
| その他有利子負債 | — | — | — | — |
| 合計 | 351,400 | 146,600 | — | — |

(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（1年以内に返済予定のものを除く）の貸借対照表日後5年以内における1年ごとの返済予定の総額は次のとおりであります。

| 区分 | 1年超2年以内 (千円) | 2年超3年以内 (千円) | 3年超4年以内 (千円) | 4年超5年以内 (千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 16,300 | — | — | — |

【引当金明細表】

| 区分 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (目的使用) (千円) | 当期減少額 (その他) (千円) | 当期末残高 (千円) |
|-----------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金 | 73,237 | 23,453 | 40,901 | 2,888 | 52,900 |
| 賞与引当金 | 45,250 | 110,107 | 45,250 | — | 110,107 |
| 役員退職慰労引当金 | 75,900 | 5,900 | — | — | 81,800 |

(注) 貸倒引当金の「当期減少額（その他）」2,888千円は、回収による戻入額1,759千円、および貸倒処理時の仮受消費税部分の戻入1,129千円であります。

【資産除去債務明細表】

本明細表に記載すべき事項が財務諸表等規則第8条の28に規定する注記事項として記載されているため、資産除去債務明細表の記載を省略しております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 資産の部

1) 現金及び預金

| 区分 | 金額 (千円) |
|-------|-----------|
| 現金 | 4,041 |
| 預金の種類 | |
| 当座預金 | 969,513 |
| 普通預金 | 486,618 |
| 別段預金 | 226 |
| 小計 | 1,456,358 |
| 合計 | 1,460,399 |

2) 受取手形

(イ) 相手先別内訳

| 相手先 | 金額 (千円) |
|-------------|---------|
| 伊藤忠建機株式会社 | 333,541 |
| 株式会社スタック | 124,844 |
| 大和ハウス工業株式会社 | 18,552 |
| 三洋ホームズ株式会社 | 15,230 |
| 有限会社高南製作所 | 12,419 |
| その他 | 107,213 |
| 合計 | 611,800 |

(ロ) 期日別内訳

| 期日別 | 金額 (千円) |
|---------|---------|
| 平成23年5月 | 160,820 |
| 6月 | 163,052 |
| 7月 | 93,324 |
| 8月 | 33,088 |
| 9月 | 126,209 |
| 10月以降 | 35,304 |
| 合計 | 611,800 |

3) 売掛金

(イ) 相手先別内訳

| 相手先 | 金額 (千円) |
|-------------|---------|
| 株式会社スタック | 122,189 |
| 大和ハウス工業株式会社 | 88,372 |
| 株式会社パーツ産業 | 28,332 |
| バナホーム株式会社 | 22,860 |
| 伊藤忠建機株式会社 | 20,276 |
| その他 | 630,289 |
| 合計 | 912,320 |

(ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 前期繰越高 (千円) | 当期発生高 (千円) | 当期回収高 (千円) | 次期繰越高 (千円) | 回収率 (%) | 滞留期間 (日) |
|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|---|
| (A) | (B) | (C) | (D) | $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$ | $\frac{(A) + (D)}{2} - \frac{(B)}{365}$ |
| 827,018 | 7,122,175 | 7,036,872 | 912,320 | 88.6 | 44.6 |

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

4) 商品及び製品

| 品目 | 金額 (千円) |
|------|---------|
| 商品 | |
| ビケ部材 | 2,904 |
| 一般仮設 | 10,717 |
| 小計 | 13,621 |
| 製品 | |
| ビケ部材 | 409,598 |
| 一般仮設 | 22,731 |
| 小計 | 432,329 |
| 合計 | 445,951 |

5) 原材料及び貯蔵品

| 区分 | 金額 (千円) |
|--------------|---------|
| 原材料 | |
| パイプ | 18,172 |
| ボルト・ナット・リベット | 8,345 |
| コイル | 6,830 |
| エキスパンドメタル | 452 |
| 切板 | 655 |
| その他 | 10,016 |
| 小計 | 44,472 |
| 貯蔵品 | |
| 製造用資材 | 2,443 |
| 小計 | 2,443 |
| 合計 | 46,915 |

6) 仕掛品

| 区分 | 金額 (千円) |
|------|---------|
| ビケ部材 | 41,641 |
| 一般仮設 | 24,219 |
| 合計 | 65,860 |

7) 賃貸用仮設材

| 区分 | 金額 (千円) |
|--------------|---------|
| 支柱、踏板、布材等 | 438,556 |
| カプラー、杭等 | 8,776 |
| シート、ネット、パネル等 | 5,767 |
| 合計 | 453,100 |

② 負債の部

1) 支払手形

(イ) 相手先別内訳

| 相手先 | 金額 (千円) |
|-----------------|---------|
| キョーワ株式会社 | 40,732 |
| 株式会社春日 | 22,090 |
| JFE商事甲南スチール株式会社 | 14,186 |
| POSCO-JOPC株式会社 | 14,111 |
| 株式会社カノークス | 11,309 |
| その他 | 113,074 |
| 合計 | 215,504 |

(ロ) 期日別内訳

| 期日別 | 金額 (千円) |
|---------|---------|
| 平成23年5月 | 71,842 |
| 6月 | 34,089 |
| 7月 | 37,355 |
| 8月 | 53,017 |
| 9月 | 16,546 |
| 10月以降 | 2,652 |
| 合計 | 215,504 |

2) 買掛金

| 相手先 | 金額 (千円) |
|--------------------|---------|
| 株式会社山本興業 | 20,249 |
| 株式会社カノークス | 10,285 |
| 中央鋼管建材株式会社 | 9,289 |
| 日野興業株式会社 | 7,546 |
| サザントランスポートサービス株式会社 | 7,496 |
| その他 | 238,280 |
| 合計 | 293,148 |

(3) 【その他】

当事業年度における四半期情報

| | 第1四半期 自平成22年4月21日 至平成22年7月20日 | 第2四半期 自平成22年7月21日 至平成22年10月20日 | 第3四半期 自平成22年10月21日 至平成23年1月20日 | 第4四半期 自平成23年1月21日 至平成23年4月20日 |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| 売上高(千円) | 1,542,379 | 1,790,380 | 1,698,059 | 1,774,749 |
| 税引前四半期純利益 金額または純損失金 額(△)(千円) | △107,759 | 151,215 | 37,514 | 96,770 |
| 四半期純利益金額ま たは純損失金額 (△) (千円) | △113,736 | 139,837 | 32,079 | 185,550 |
| 1株当たり四半期純 利益金額または純損 失金額(△)(円) | △15.03 | 18.48 | 4.24 | 24.52 |

第6【提出会社の株式事務の概要】

| | |
|------------|--|
| 事業年度 | 4月21日から4月20日まで |
| 定時株主総会 | 毎決算期の翌日より3ヶ月以内 |
| 基準日 | 4月20日 |
| 剰余金の配当の基準日 | 10月20日 4月20日 |
| 1単元の株式数 | 100株 |
| 単元未満株式の買取り | |
| 取扱場所 | (特別口座) 大阪市中央区北浜二丁目2番21号 中央三井信託銀行株式会社 大阪支店 |
| 株主名簿管理人 | (特別口座) 東京都港区芝三丁目33番1号 中央三井信託銀行株式会社 |
| 取次所 | _____ |
| 買取手数料 | 以下の算出により1単元当たりの金額を算出し、これを買取った単元未満株式の 数で按分した金額 (算式) 1株当たりの買取価格に1単元の株式数を乗じた合計金額のうち 100万円以下の金額につき 1.150% 100万円を超え500万円以下の金額につき 0.900% 500万円を超え1,000万円以下の金額につき 0.700% 1,000万円を超え3,000万円以下の金額につき 0.575% 3,000万円を超え5,000万円以下の金額につき 0.375% (円未満の端数を生じた場合には切り捨てる) ただし、1単元当たりの算定金額が2,500円に満たない場合には2,500円とする。 |
| 公告掲載方法 | 電子公告により行う。ただし電子公告によることができない事故その他やむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して行う。 公告掲載URL http://www.daisan-g.co.jp |
| 株主に対する特典 | 該当事項はありません。 |

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、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おりません。

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する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おります。

(1) 有価証券報告書およびその添付書類ならびに確認書

事業年度（第36期）（自 平成21年4月21日 至 平成22年4月20日）平成22年7月8日近畿財務局長に提出

(2) 内部統制報告書およびその添付書類

平成22年7月8日近畿財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第37期第1四半期）（自 平成22年4月21日 至 平成22年7月20日）平成22年9月2日近畿財務局長に提出

（第37期第2四半期）（自 平成22年7月21日 至 平成22年10月20日）平成22年12月3日近畿財務局長に提出

（第37期第3四半期）（自 平成22年10月21日 至 平成23年1月20日）平成23年3月4日近畿財務局長に提出

(4) 臨時報告書

平成22年7月12日近畿財務局長に提出

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）に基づく臨時報告書であります。

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7月8日

株式会社ダイサン

取締役会 御中

霞が関監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 藤本勝美 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 野村利宏 印

<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」に掲げられている株式会社ダイサンの平成21年4月21日から平成22年4月20日までの第36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、キャッシュ・フロー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、株式会社ダイサンの平成22年4月20日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業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、株式会社ダイサンの平成22年4月20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、経営者にあり、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、株式会社ダイサンが平成22年4月20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、その原本は当社が財務諸表に添付する形で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。

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7月7日

株式会社ダイサン

取締役会 御中

霞が関監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 藤本勝美 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 野村利宏 印

<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」に掲げられている株式会社ダイサンの平成22年4月21日から平成23年4月20日までの第37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、キャッシュ・フロー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、株式会社ダイサンの平成23年4月20日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業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、株式会社ダイサンの平成23年4月20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、経営者にあり、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、株式会社ダイサンが平成23年4月20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、その原本は当社が財務諸表に添付する形で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】

| | |
|----------------|-----------------------------------|
| 【提出書類】 | 確認書 |
| 【根拠条文】 | 金融商品取引法第24条の4の2第1項 |
| 【提出先】 | 近畿財務局長 |
| 【提出日】 | 平成23年7月7日 |
| 【会社名】 | 株式会社ダイサン |
| 【英訳名】 | DAISAN CO., LTD. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 三浦 基和 |
| 【最高財務責任者の役職氏名】 | 該当事項はありません。 |
| 【本店の所在の場所】 | 大阪市中央区南本町二丁目6番12号 |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社大阪証券取引所 (大阪市中央区北浜一丁目8番16号) |

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三浦基和は、当社の第37期（自平成22年4月21日 至平成23年4月20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しました。

2 【特記事項】

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】 | 近畿財務局長 |
| 【提出日】 | 平成23年7月7日 |
| 【会社名】 | 株式会社ダイサン |
| 【英訳名】 | DAISAN CO., LTD. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 三浦 基和 |
| 【最高財務責任者の役職氏名】 | 該当事項はありません。 |
| 【本店の所在の場所】 | 大阪市中央区南本町二丁目6番12号 |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社大阪証券取引所 (大阪市中央区北浜一丁目8番16号) |

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】

代表取締役社長三浦基和は、当社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ります。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でき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、当事業年度の末日である平成23年4月20日を基準日として行われており、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、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の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っております。

財務報告に係る内部統制の評価の範囲は、当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しております。なお、当社には連結対象になる子会社等は存在しない為、全社的な内部統制の評価対象は当社のみとなります。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、当社の事業目的に大きく関わる勘定科目として売上高、売掛金及び棚卸資産に至る業務プロセスを評価の対象としております。さらに、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業務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、当事業年度末日現在において、当社の財務報告に係る内部統制は有効であると判断しております。

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。