

## 【表紙】

【提出書類】	四半期報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の7第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成25年11月11日
【四半期会計期間】	第87期第2四半期(自平成25年7月1日至平成25年9月30日)
【会社名】	日東化工株式会社
【英訳名】	NITTO KAKO CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	取締役社長 高瀬 宗 救
【本店の所在の場所】	神奈川県高座郡寒川町一之宮六丁目1番3号
【電話番号】	代表(0467)74-3111
【事務連絡者氏名】	経営管理室長 小 平 英 希
【最寄りの連絡場所】	神奈川県高座郡寒川町一之宮六丁目1番3号
【電話番号】	代表(0467)74-3111
【事務連絡者氏名】	経営管理室長 小 平 英 希
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 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】

回次	第86期 第2四半期 累計期間	第87期 第2四半期 累計期間	第86期
会計期間	自平成24年 4月1日 至平成24年 9月30日	自平成25年 4月1日 至平成25年 9月30日	自平成24年 4月1日 至平成25年 3月31日
売上高(千円)	4,850,761	5,108,293	9,580,810
経常利益(千円)	20,860	823	57,500
四半期(当期)純利益又は四半期純 損失( ) (千円)	17,370	5,607	45,754
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	-	-	-
資本金(千円)	1,920,000	1,920,000	1,920,000
発行済株式総数(株)	38,400,000	38,400,000	38,400,000
純資産額(千円)	2,260,219	2,253,158	2,297,697
総資産額(千円)	7,687,121	7,459,976	7,567,495
1株当たり四半期(当期)純利益金 額又は四半期純損失金額( ) (円)	0.45	0.15	1.19
潜在株式調整後1株当たり四半期 (当期)純利益金額(円)	-	-	-
1株当たり配当額(円)	-	-	1
自己資本比率(%)	29.4	30.2	30.4
営業活動による キャッシュ・フロー(千円)	139,115	234,582	417,939
投資活動による キャッシュ・フロー(千円)	197,884	159,960	330,053
財務活動による キャッシュ・フロー(千円)	8,437	36,665	33,502
現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高(千円)	379,498	126,335	484,213

回次	第86期 第2四半期 会計期間	第87期 第2四半期 会計期間
会計期間	自平成24年 7月1日 至平成24年 9月30日	自平成25年 7月1日 至平成25年 9月30日
1株当たり四半期純利益金額又は 1株当たり四半期純損失金額 ( ) (円)	0.35	0.18

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 関連会社については、損益等からみて重要性が乏しいため、持分法を適用した場合の投資損益を算出しておりません。

3. 第87期第2四半期累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、1株当たり四半期純損失金額であり、また潜在株式が存在しないため記載しておりません。また、第86期及び第86期第2四半期累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期(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。

## 2【事業の内容】

当第2四半期累計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、主要な関係会社における異動もありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【事業等のリスク】

当第2四半期累計期間において、新たな事業等のリスクの発生、または、前事業年度の有価証券報告書に記載した事業等のリスクについての重要な変更はありません。

### 2【経営上の重要な契約等】

当第2四半期会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

### 3【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期会計期間の末日現在において当社が判断したものであります。

#### (1) 業績の状況

当第2四半期累計期間における我が国経済は、経済及び金融政策を背景に円安・株高傾向を受け、輸出関連の企業を中心とした業績の回復や、個人消費の持ち直し等、景気は緩やかな回復基調にあるものの、世界経済においては、新興国の景気後退や欧州経済の回復遅れ等、国内景気の下振れ要因を抱えており、依然として先行き不透明な状況で推移しております。

このような環境下、当第2四半期累計期間における当社は、ゴムコンパウンドにおいて、自動車関連を中心に受注が好調に推移したことから、売上高は増収となったものの、電気・ガス、原材料価格の上昇等もあり、営業利益、経常利益については前年同期比減益、四半期純利益については、四半期純損失となりました。

当第2四半期累計期間の業績は、売上高5,108百万円(前年同期比5.3%増)、営業利益5百万円(前年同期比82.7%減)、経常利益0百万円(前年同期比96.1%減)、四半期純損失5百万円(前年同期は17百万円の四半期純利益)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。

#### (ゴム事業)

ゴム事業全体の売上高は、成形品での減収はあったものの、ゴムコンパウンドが増収だったこともあり、前年同期を339百万円上回る3,294百万円(前年同期比11.5%増)となりました。

#### <ゴムコンパウンド>

自動車関係を中心に受注が好調に推移し、前年同期を上回る売上高となりました。

#### <シート・マット>

ゴムシートでは、土木関係が好調に推移し前年同期を上回る売上高となりましたが、ゴムマットにおいては、粉末マット等の減販により前年同期をやや下回り、シート・マット全体としては前年同期並の売上高となりました。

#### <成形品>

防振ゴム関係の受注が低調だったことにより、前年同期を下回る売上高となりました。

#### (樹脂事業)

樹脂事業全体の売上高は、受注がやや低調に推移したこともあり前年同期を28百万円下回る1,757百万円(前年同期比1.6%減)となりました。

#### <高機能樹脂コンパウンド>

自動車関係を中心に比較的堅調に推移しましたが、前年同期に対しては、エコカー補助金終了等の影響もあり売上高はやや下回りました。

#### <リサイクルナイロン等>

一部取引先の生産拠点の海外移管の影響等もあり、前年同期を下回る売上高となりました。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期末における現金及び現金同等物の残高は126百万円となり、前年同期末に比べて253百万円の減少となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローは、234百万円の支出(前年同期は139百万円の収入)となりました。主な要因は、前期末日が休日だったため営業買入債務の支払いが当期になった影響によるものであります。

投資活動によるキャッシュ・フローは、159百万円の支出(前年同期に対し37百万円の支出減)となりましたが、主な要因は、設備投資の支払い額の減少によるものであります。

財務活動によるキャッシュ・フローは、36百万円の収入(前年同期に対し28百万円の収入増)となりました。これは主に借入れをしたことによるものであります。

#### (3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第2四半期累計期間において、当社が対処すべき課題について重要な変更はありません。

#### (4) 研究開発活動

当第2四半期累計期間における研究開発活動の金額は、61百万円であります。

なお、当第2四半期累計期間において、当社の研究開発活動の状況に重要な変更はありません。

### 第3【提出会社の状況】

#### 1【株式等の状況】

##### (1)【株式の総数等】

###### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	150,000,000
計	150,000,000

###### 【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間 末現在発行数(株) (平成25年9月30日)	提出日現在 発行数(株) (平成25年11月11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	38,400,000	38,400,000	東京証券取引所 市場第二部	単元株式数 1,000株
計	38,400,000	38,400,000		

##### (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25年7月1日～ 平成25年9月30日		38,400,000		1,920,000		

##### (6)【大株主の状況】

平成25年9月30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(%)
三菱樹脂株式会社	東京都千代田区丸の内1-1-1	13,909	36.22
愛知タイヤ工業株式会社	愛知県小牧市大字大草字年上坂5827-1	2,015	5.25
日東化工取引先持株会	神奈川県高座郡寒川町一之宮6-1-3	1,290	3.36
三菱UFJ信託銀行株式会社	東京都港区浜松町2-11-3	950	2.47
箕浦証二	愛知県名古屋市区	625	1.63
日本証券金融株式会社	東京都中央区日本橋茅場町1-2-10	465	1.21
多田勉	和歌山県和歌山市	287	0.75
フコク物産株式会社	東京都大田区大森西2-32-7	273	0.71
日東化工従業員持株会	神奈川県高座郡寒川町一之宮6-1-3	233	0.61
福本一郎	三重県四日市市	226	0.59
計		20,273	52.80

(7)【議決権の状況】  
【発行済株式】

平成25年9月30日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 16,000		
完全議決権株式(その他)	普通株式 38,311,000	38,311	
単元未満株式	普通株式 73,000		
発行済株式総数	38,400,000		
総株主の議決権		38,311	

(注) 1. 「完全議決権株式(その他)」の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が、17千株(議決権17個)含まれております。

2. 「単元未満株式」には、当社所有の自己株式949株が含まれております。

【自己株式等】

平成25年9月30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(%)
日東化工株式会社	高座郡寒川町一之宮6-1-3	16,000		16,000	0.0
計		16,000		16,000	0.0

(注) 株主名簿上は、当社名義となっておりますが、実質的に所有していない株式が2,000株(議決権2個)あります。  
なお、当該株式は上記「発行済株式」の「完全議決権株式(その他)」の普通株式に含めております。

2【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期累計期間における役員の異動は、次のとおりであります。

退任役員

役名	職名	氏名	退任年月日
取締役	共通部門長	西岡 靖之	平成25年8月31日

## 第4【経理の状況】

### 1．四半期財務諸表の作成方法について

当社の四半期財務諸表は、「四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第63号）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、第2四半期会計期間（平成25年7月1日から平成25年9月30日まで）及び第2四半期累計期間（平成25年4月1日から平成25年9月30日まで）に係る四半期財務諸表について、新日本有限責任監査法人による四半期レビューを受けております。

### 3．四半期連結財務諸表について

四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則（平成19年内閣府令第64号）第5条第2項により、当社では、子会社の資産、売上高、損益、利益剰余金及びキャッシュ・フローその他の項目から見て、当企業集団の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を妨げない程度に重要性が乏しいものとして、四半期連結財務諸表は作成しておりません。

なお、資産基準、売上高基準、利益基準及び利益剰余金基準による割合は次のとおりであります。

資産基準	0.6%
売上高基準	0.7%
利益基準	31.3%
利益剰余金基準	0.1%

(注) 会社間項目の消去後の数値により算出しております。また、利益基準は一時的な要因であります。

## 1【四半期財務諸表】

## (1)【四半期貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期会計期間 (平成25年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	484,213	126,335
受取手形及び売掛金	2,650,542	2,709,157
商品及び製品	442,067	524,238
仕掛品	155,849	163,633
原材料及び貯蔵品	294,555	303,351
その他	221,929	162,579
貸倒引当金	1,300	1,300
流動資産合計	4,247,858	3,987,996
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	769,815	750,870
機械及び装置(純額)	687,768	707,168
土地	1,575,872	1,575,872
建設仮勘定	44,027	186,353
その他(純額)	78,363	79,962
有形固定資産合計	3,155,847	3,300,228
無形固定資産		
その他	5,288	2,143
無形固定資産合計	5,288	2,143
投資その他の資産		
投資有価証券	54,800	53,967
関係会社株式	31,577	31,577
関係会社出資金	56,573	56,573
その他	20,911	32,665
貸倒引当金	5,361	5,174
投資その他の資産合計	158,501	169,609
固定資産合計	3,319,636	3,471,980
資産合計	7,567,495	7,459,976
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,174,536	1,986,945
短期借入金	1,200,000	1,250,000
未払法人税等	12,936	7,500
賞与引当金	100,000	76,800
その他	394,233	477,969
流動負債合計	3,881,705	3,799,214
固定負債		
長期借入金	1,050,240	1,058,500
退職給付引当金	296,000	311,114
役員退職慰労引当金	39,650	36,084
繰延税金負債	2,201	1,905
固定負債合計	1,388,092	1,407,603
負債合計	5,269,798	5,206,817



(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期会計期間 (平成25年9月30日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,920,000	1,920,000
資本剰余金	19	19
利益剰余金	375,658	331,667
自己株式	1,957	1,968
株主資本合計	2,293,720	2,249,718
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	3,976	3,440
評価・換算差額等合計	3,976	3,440
純資産合計	2,297,697	2,253,158
負債純資産合計	7,567,495	7,459,976

( 2 ) 【四半期損益計算書】  
【第 2 四半期累計期間】

( 単位：千円 )

	前第 2 四半期累計期間 (自 平成24年 4 月 1 日 至 平成24年 9 月30日)	当第 2 四半期累計期間 (自 平成25年 4 月 1 日 至 平成25年 9 月30日)
売上高	4,850,761	5,108,293
売上原価	4,366,854	4,647,874
売上総利益	483,907	460,419
販売費及び一般管理費	454,386	455,323
営業利益	29,520	5,096
営業外収益		
受取利息	43	181
受取配当金	1,483	2,175
その他	1,590	4,502
営業外収益合計	3,116	6,859
営業外費用		
支払利息	9,663	9,831
その他	2,112	1,299
営業外費用合計	11,776	11,131
経常利益	20,860	823
特別利益		
ゴルフ会員権売却益	1,899	-
特別利益合計	1,899	-
特別損失		
固定資産除却損	1,948	2,757
特別損失合計	1,948	2,757
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失 ( )	20,811	1,933
法人税、住民税及び事業税	3,441	3,674
法人税等調整額	-	-
法人税等合計	3,441	3,674
四半期純利益又は四半期純損失 ( )	17,370	5,607

## (3)【四半期キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失 ( )	20,811	1,933
ゴルフ会員権売却損益( は益)	1,899	-
減価償却費	120,499	93,000
固定資産除却損	1,948	2,757
退職給付引当金の増減額( は減少)	1,693	15,113
役員退職慰労引当金の増減額( は減少)	45,300	3,566
貸倒引当金の増減額( は減少)	3,474	186
賞与引当金の増減額( は減少)	15,400	23,200
受取利息及び受取配当金	1,526	2,356
支払利息	9,663	9,831
売上債権の増減額( は増加)	82,236	58,614
たな卸資産の増減額( は増加)	30,957	98,750
その他の流動資産の増減額( は増加)	8,134	53,943
仕入債務の増減額( は減少)	81,734	187,590
未払費用の増減額( は減少)	7,661	25,298
その他の流動負債の増減額( は減少)	297	41,843
その他	-	348
小計	152,010	218,446
利息及び配当金の受取額	1,526	2,356
利息の支払額	9,663	9,831
法人税等の支払額	4,757	8,660
営業活動によるキャッシュ・フロー	139,115	234,582
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	198,160	153,961
固定資産の売却による収入	300	300
無形固定資産の取得による支出	448	-
貸付けによる支出	6,790	2,412
貸付金の回収による収入	4,841	8,054
ゴルフ会員権の売却による収入	1,899	-
その他	472	11,940
投資活動によるキャッシュ・フロー	197,884	159,960
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入れによる収入	-	50,000
長期借入金の返済による支出	41,540	24,940
短期借入金の純増減額( は減少)	50,000	50,000
自己株式の純増減額( は増加)	22	11
配当金の支払額	-	38,383
財務活動によるキャッシュ・フロー	8,437	36,665
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	50,331	357,877
現金及び現金同等物の期首残高	429,830	484,213
現金及び現金同等物の四半期末残高	379,498	126,335

【注記事項】

(会計方針の変更)

(会計上の見積の変更と区別することが困難な会計方針の変更)

当社は、有形固定資産の減価償却方法について、建物（建物附属設備を除く）を除き、定率法を採用していましたが、第1四半期会計期間より定額法に変更しております。

当社を取り巻く経営環境は、平成20年度以降大きく状況が変化し、前中期経営計画（平成22年度～平成24年度）においては、ゴム事業、樹脂事業共に製造設備の更新投資を中心とした構造改革を進める計画でしたが、東日本大震災やタイの洪水の影響等で、やや遅れはあったものの、平成24年度から本格的に設備投資を実施いたしました。

今回実施した設備投資に関して、平成25年度から本格稼働を開始すること、また、新中期経営計画（平成25年度～平成27年度）においても、構造改革のための設備投資を実施していく方針であることから、有形固定資産の減価償却方法について再度検討した結果、当社の有形固定資産は、今後、安定的に稼働する予定であり、収益面においても安定的な収益が見込まれることから、より適切な費用配分を行うため有形固定資産の減価償却方法を定額法に変更することが、経営実態をよりの確に反映するものと判断いたしました。

この変更により、従来の方による場合と比べ、当第2四半期累計期間の減価償却費が36,427千円減少し、営業利益、経常利益および税引前四半期純利益は、それぞれ30,725千円増加しております。

(四半期貸借対照表関係)

該当事項はありません。

(四半期損益計算書関係)

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前第2四半期累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
イ 販売費		
運賃	80,170 千円	81,578 千円
荷造費	31,754	33,716
給料	58,605	59,707
賞与引当金繰入額	14,713	10,682
業務委託料	26,760	18,240
ロ 一般管理費		
役員報酬	17,139 千円	14,977 千円
給料	51,759	50,278
賞与引当金繰入額	8,388	9,381
法定保険料	11,803	11,257
役員退職慰労引当金繰入	6,700	5,034
額		
賃借料	8,064	7,042
諸手数料	6,813	7,519
業務委託費	25,549	22,072

(四半期キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は下記のとおりであります。

	前第2四半期累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
現金及び預金勘定	379,498 千円	126,335 千円
預入期間が3か月を超える定期預金	-	-
現金及び現金同等物	379,498	126,335

(株主資本等関係)

前第2四半期累計期間(自平成24年4月1日至平成24年9月30日)

配当に関する事項

該当事項はありません。

当第2四半期累計期間(自平成25年4月1日至平成25年9月30日)

配当に関する事項

配当金支払額

(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25年6月25日 定時株主総会	普通株式	38,383	利益剰余金	1	平成25年3月31日	平成25年6月26日

(金融商品関係)

金融商品の四半期貸借対照表計上額その他の金額は、前事業年度の末日と比較して著しい変動がありません。

(有価証券関係)

有価証券の四半期貸借対照表計上額その他の金額は、前事業年度の末日と比較して著しい変動がありません。

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(持分法損益等)

関連会社については、損益等からみて重要性が乏しいため、持分法を適用した場合の投資損益を算出しておりません。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第2四半期累計期間(自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント		合計
	ゴム事業	樹脂事業	
売上高			
外部顧客への売上高	2,954,074	1,785,574	4,739,649
セグメント間の内部売上高又は振替高			
計	2,954,074	1,785,574	4,739,649
セグメント利益又は損失( )	105,215	36,361	68,854

(注)報告セグメントの売上高の金額の合計額と四半期損益計算書計上額との差額(111,112千円)は、事業

セグメントではない売上高であります。

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

利益	金額
報告セグメント計	68,854
その他の調整額(注)	39,334
四半期損益計算書の営業利益	29,520

(注)その他の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び技術試験費であります。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

当第2四半期累計期間において、重要な変動はありません。

当第2四半期累計期間（自平成25年4月1日 至平成25年9月30日）

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

（単位：千円）

	報告セグメント		合計
	ゴム事業	樹脂事業	
売上高			
外部顧客への売上高	3,294,028	1,757,035	5,051,063
セグメント間の内部売上高又は振替高			
計	3,294,028	1,757,035	5,051,063
セグメント利益	55,141	5,501	60,642

（注）報告セグメントの売上高の金額の合計額と四半期損益計算書計上額との差額(57,230千円)は、事業セグメントではない売上高であります。

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

（単位：千円）

利益	金額
報告セグメント計	60,642
その他の調整額(注)	55,546
四半期損益計算書の営業利益	5,096

（注）その他の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び技術試験費であります。

3. 報告セグメントの変更等に関する事項

（減価償却方法の変更）

「会計方針の変更」の(会計上の見積の変更と区別することが困難な会計方針の変更)に記載のとおり、当社は、有形固定資産の減価償却方法について、建物(建物付属設備は除く)を除き、定率法を採用していましたが、第1四半期会計期間より定額法に変更しております。

この変更により、従来の方法による場合と比べ、当第2四半期累計期間のセグメント利益が、ゴム事業で17,892千円、樹脂事業で12,311千円増加しております。

4. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

（固定資産に係る重要な減損損失）

該当事項はありません。

（のれんの金額の重要な変動）

当第2四半期累計期間において、重要な変動はありません。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額又は四半期純損失金額( )及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第2四半期累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
1株当たり四半期純利益金額 又は四半期純損失金額( )	0円45銭	0円15銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額 又は四半期純損失金額( )(千円)	17,370	5,607
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る四半期純利益金額 又は四半期純損失金額( )(千円)	17,370	5,607
普通株式の期中平均株式数(株)	38,383,301	38,383,168

(注) 当第2四半期累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、1株当たり四半期純損失であり、また潜在株式が存在しないため記載しておりません。また、前第2四半期累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半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。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2【その他】

該当事項はありません。



## 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。

## 独立監査人の四半期レビュー報告書

平成25年11月11日

日 東 化 工 株 式 会 社  
取 締 役 会 御 中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 吉 澤 祥 次 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 入 江 秀 雄 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている日東化工株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第87期事業年度の第2四半期会計期間（平成25年7月1日から平成25年9月30日まで）及び第2四半期累計期間（平成25年4月1日から平成25年9月30日まで）に係る四半期財務諸表、すなわち、四半期貸借対照表、四半期損益計算書、四半期キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

#### 四半期財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に準拠して四半期財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期財務諸表に対する結論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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、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実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

#### 監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に準拠して、日東化工株式会社の平成25年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

#### 強調事項

会計方針の変更に記載されているとおり、会社は、従来、有形固定資産の減価償却方法について、建物（建物附属設備を除く）を除き、定率法を採用していたが、第1四半期会計期間より定額法に変更している。

当該事項は、当監査法人の結論に影響を及ぼすものではない。

#### 利害関係

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

以 上

（注）1．上記は、四半期レビュー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、その原本は当社が別途保管しております。

2．四半期財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。