

**【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】** 関東財務局長

**【提出日】** 平成21年6月26日

**【事業年度】** 第40期(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

**【会社名】** 株式会社 桑山

**【英訳名】** KUWAYAMA CORPORATION

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 桑山 貴洋

**【本店の所在の場所】** 東京都台東区東上野2丁目23番21号

**【電話番号】** 03(3835)7231(代表)

**【事務連絡者氏名】** 経理部長 沼田 直樹

**【最寄りの連絡場所】** 東京都台東区東上野2丁目23番21号

**【電話番号】** 03(3835)7231(代表)

**【事務連絡者氏名】** 経理部長 沼田 直樹

**【縦覧に供する場所】** 株式会社ジャスダック証券取引所  
(東京都中央区日本橋茅場町1丁目5番8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】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次                           | 第36期           | 第37期             | 第38期             | 第39期           | 第40期           |
|------------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 決算年月                         | 平成17年 3月       | 平成18年 3月         | 平成19年 3月         | 平成20年 3月       | 平成21年 3月       |
| 売上高 (千円)                     | 23,413,056     | 27,152,345       | 29,122,187       | 27,733,926     | 23,070,097     |
| 経常利益又は<br>経常損失( ) (千円)       | 982,734        | 1,067,234        | 881,059          | 89,371         | 1,429,237      |
| 当期純利益又は<br>当期純損失( ) (千円)     | 507,779        | 98,978           | 272,085          | 297,483        | 2,228,815      |
| 純資産額 (千円)                    | 14,041,134     | 14,417,126       | 14,406,185       | 13,811,669     | 11,001,515     |
| 総資産額 (千円)                    | 27,987,156     | 30,725,064       | 29,603,117       | 29,038,827     | 26,407,757     |
| 1株当たり純資産額 (円)                | 1,408.21       | 1,445.94         | 1,444.86         | 1,385.24       | 1,103.58       |
| 1株当たり当期純利益<br>又は当期純損失( ) (円) | 50.68          | 9.93             | 27.29            | 29.83          | 223.54         |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 (円)    |                |                  |                  |                |                |
| 自己資本比率 (%)                   | 50.2           | 46.9             | 48.7             | 47.6           | 41.7           |
| 自己資本利益率 (%)                  | 3.7            | 0.7              | 1.9              |                |                |
| 株価収益率 (倍)                    | 15.7           | 103.2            | 29.4             |                |                |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)    | 870,202        | 361,019          | 114,772          | 316,191        | 1,443,619      |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)    | 427,275        | 191,222          | 585,423          | 289,260        | 443,181        |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)    | 1,206,854      | 1,023,381        | 355,769          | 481,702        | 240,268        |
| 現金及び現金同等物<br>の期末残高 (千円)      | 1,202,997      | 1,765,874        | 1,056,854        | 1,206,575      | 2,331,371      |
| 従業員数<br>[外、平均臨時<br>雇用者数] (名) | 670<br>[ 102 ] | 1,019<br>[ 169 ] | 1,055<br>[ 193 ] | 978<br>[ 149 ] | 964<br>[ 222 ] |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 純資産額の算定にあたり、平成19年3月期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。

3 従業員数は就業人員を表示しております。

4 第36期、第37期及び第38期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。また、第39期及び第40期については当期純損失であり、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

5 第39期及び第40期の自己資本利益率及び株価収益率については、当期純損失であるため記載しておりません。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                           | 第36期           | 第37期           | 第38期           | 第39期           | 第40期          |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 決算年月                         | 平成17年 3月       | 平成18年 3月       | 平成19年 3月       | 平成20年 3月       | 平成21年 3月      |
| 売上高 (千円)                     | 21,544,117     | 24,004,819     | 26,167,915     | 24,146,739     | 19,963,700    |
| 経常利益又は<br>経常損失( ) (千円)       | 994,303        | 1,023,495      | 798,285        | 95,713         | 1,485,626     |
| 当期純利益又は<br>当期純損失( ) (千円)     | 560,885        | 136,130        | 202,082        | 244,954        | 2,407,802     |
| 資本金 (千円)                     | 3,013,529      | 3,013,529      | 3,013,529      | 3,013,529      | 3,013,529     |
| 発行済株式総数 (株)                  | 10,331,546     | 10,331,546     | 10,331,546     | 10,331,546     | 10,331,546    |
| 純資産額 (千円)                    | 14,201,438     | 14,445,705     | 14,348,214     | 13,741,580     | 10,992,620    |
| 総資産額 (千円)                    | 23,728,404     | 25,843,771     | 25,289,208     | 24,723,717     | 21,891,680    |
| 1株当たり純資産額 (円)                | 1,424.29       | 1,448.81       | 1,439.05       | 1,378.21       | 1,102.52      |
| 1株当たり配当額 (円)                 | 18.00          | 18.00          | 18.00          | 18.00          | 12.00         |
| (内、1株当たり<br>中間配当額) (円)       | (9.00)         | (9.00)         | (9.00)         | (9.00)         | (9.00)        |
| 1株当たり当期純利益<br>又は当期純損失( ) (円) | 55.98          | 13.65          | 20.27          | 24.56          | 241.49        |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 (円)    |                |                |                |                |               |
| 自己資本比率 (%)                   | 59.8           | 55.9           | 56.7           | 55.6           | 50.2          |
| 自己資本利益率 (%)                  | 4.0            | 1.0            | 1.4            |                |               |
| 株価収益率 (倍)                    | 14.2           | 75.1           | 39.6           |                |               |
| 配当性向 (%)                     | 32.2           | 131.9          | 88.8           |                |               |
| 従業員数<br>[外、平均臨時<br>雇用者数] (名) | 283<br>[ 102 ] | 293<br>[ 102 ] | 316<br>[ 117 ] | 315<br>[ 115 ] | 298<br>[ 99 ] |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 純資産額の算定にあたり、平成19年3月期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。

3 従業員数は就業人員を表示しております。

4 第36期、第37期及び第38期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。また、第39期及び第40期については当期純損失であり、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

5 第39期及び第40期の自己資本利益率、株価収益率及び配当性向については、当期純損失であるため記載しておりません。

2 【沿革】

| 年月       | 事項  |
|----------|---|
| 昭和45年4月  | 貴金属製品の製造、加工及び販売等を目的として東京都墨田区において株式会社桑山貴金属鎖を設立   |
| 昭和45年4月  | 富山県魚津市に魚津工場(前テクニカルセンター)を新設・操業開始   |
| 昭和48年9月  | 東京都台東区に本店を移転  |
| 昭和51年4月  | 富山県魚津市に宮津工場(現富山工場)を新設・操業開始  |
| 昭和51年10月 | 宝飾品卸売市場の需要動向を把握することを目的として、子会社「株式会社ジーアンドピー」を設立   |
| 昭和52年11月 | 宝飾品の加工・卸売を目的として、子会社「株式会社征洋ジュエル」(昭和61年8月株式会社セイヨージュエルに社名変更)を設立  |
| 昭和55年3月  | 化粧品・貴金属小売販売を目的として、子会社「株式会社ジュエル貴」を設立   |
| 昭和61年8月  | 商号を株式会社桑山貴金属鎖から株式会社桑山貴金属に変更   |
| 昭和61年8月  | 東京都台東区に本社ビルを新築し、本店を移転   |
| 昭和61年12月 | 宝飾品の消費者ニーズを把握するためのアンテナショップ展開を目的として、子会社「ケー・ピー・エム株式会社」を設立   |
| 昭和62年4月  | 山梨県甲府市に甲府営業所(平成6年3月甲府支店に昇格)を設置  |
| 昭和63年10月 | 宝飾品の輸入業務を目的として、子会社「サン・ジェルソ・トレーディング株式会社」を設立  |
| 平成元年12月  | 米国国内における宝飾品市場に進出することを目的として、伊藤忠商事株式会社と共同出資により米国フロリダ州クリアウォーター市にあるゴールドジュエリーメーカーである「RAVEL INC」を買収   |
| 平成4年4月   | 業容拡大に伴い、経営の効率化を図るため、「株式会社セイヨージュエル」「株式会社ジュエル貴」「株式会社ジーアンドピー」「ケー・ピー・エム株式会社」及び「サン・ジェルソ・トレーディング株式会社」の子会社5社を吸収合併<br>これに伴い、クラフトセンター(富山県魚津市)、大阪営業所(平成6年3月大阪支店に昇格、大阪市中央区)、福岡営業所(平成13年4月福岡支店に昇格、福岡市博多区)、卸売店舗5店舗(御徒町店他)、アンテナショップとしての小売店舗5店舗(S00新宿ルミネ店他)をそれぞれ設置 |
| 平成4年5月   | 東京都台東区にパールを専門に取扱うパール店を開設  |
| 平成6年4月   | 中国における貴金属宝飾品の製造加工、販売を目的として江蘇省無錫市に6社共同出資による関連会社「無錫金藤首飾有限公司」を設立   |
| 平成7年3月   | 当社株式を日本証券業協会の店頭売買有価証券として登録  |
| 平成7年4月   | ヨーロッパにおける宝飾品市場の調査及びダイヤモンド買付を主たる目的として、ベルギー・アントワープに現地法人「KUWAYAMA EUROPE N.V.」(現・連結子会社)を設立   |
| 平成7年12月  | 南洋真珠の養殖を目的として、インドネシア東南セレベス州にある真珠養殖会社「PT. リーマンムティアラ」との合併事業開始   |
| 平成8年9月   | ジュエリーの生産を目的として、タイ・チェンマイ県に「KUWAYAMA THAILAND CO.,LTD.」を設立  |
| 平成9年9月   | アンテナショップ「S00新宿ルミネ店」を閉店  |
| 平成9年12月  | アンテナショップ「S00調布パルコ店」を閉店<br>ジュエリーの生産拠点を拡充するため、タイ・バンコク市の「CHRISTY GEM CO.,LTD.」(現・連結子会社)の経営権を取得<br>アジアの経済拠点香港に「KUWAYAMA HONG KONG CO.,LTD.」を設立  |
| 平成10年3月  | 米国の子会社「RAVEL INC」を清算  |
| 平成10年9月  | アンテナショップ「S00総曲輪店」を閉店  |
| 平成11年11月 | アンテナショップ「S00アピタ店」を開店  |
| 平成12年2月  | テクニカルセンターを富山工場へ移設   |
| 平成12年8月  | 商号を株式会社桑山貴金属から株式会社桑山に変更   |
| 平成12年10月 | 米国市場向け各種ジュエリー製品の販売を目的として、米国ニューヨーク州マンハッタンに現地法人「KUWAYAMA USA, INC.」を設立  |
| 平成14年6月  | タイの子会社「KUWAYAMA THAILAND.,LTD.」を清算  |
| 平成16年5月  | クラフトセンターを富山工場へ移設  |
| 平成16年9月  | 宝飾品卸売り会社である「株式会社エヌジェー(東京都台東区)」(現・連結子会社)の株式を100%取得   |
| 平成16年12月 | 株式会社ジャスダック証券取引所に株式を上場   |
| 平成17年1月  | 中国の関連会社「無錫金藤首飾有限公司」の他社保有分全てを取得(現・連結子会社)   |
| 平成19年4月  | 「株式会社ブリリアンスインターナショナルジャパン」(東京都台東区)を設立(現・連結子会社)   |
| 平成19年7月  | 「PT. リーマンムティアラ」(インドネシア東南セレベス州)を売却   |
| 平成20年5月  | 宝飾品卸売り会社である「有限会社クレール(東京都台東区)」(現・連結子会社)の株式を90%取得   |

### 3 【事業の内容】

当社グループは、当社、連結子会社が6社、非連結子会社が4社の企業集団となっております。  
総合ジュエリーメーカーとして各種宝飾品の製造・加工及び販売等を主たる事業の目的とし、さらに各事業に関する研究・調査及びサービス等の事業活動を展開しております。  
当企業集団の事業に係る位置付け及び事業の種類別セグメントとの関連は次のとおりであります。  
なお、事業の種類別セグメントと同一の区分であります。

#### (1) 地金関連事業

地金関連事業は、金、プラチナを主要素材とした金属チェーン（ネックレス・ブレスレット等）、及びリングその他の地金関連宝飾品の製造・加工・販売を主たる事業とし主に国内の宝飾品市場、さらに海外への製品、商品の提供をしております。地金関連品目を主とする事業として下記関係会社があります。

CHRISTY GEM CO., LTDはタイ国バンコック市にあり、ダイヤモンド、色石の研磨、及びジュエリー製造及び販売を行っている当社100%連結子会社であります。

㈱エヌジェーは、昭和18年創業の宝飾品卸売会社ですが、2004年9月14日に当社の100%連結子会社となりました。同社の培われた経験と商品作りを当社企業集団の中で相乗効果とし高めて行きます。

無錫金藤首飾有限公司は中国江蘇州無錫市にて地金関連宝飾品の製造、加工、販売を行っている当社の連結子会社であります。当初、6社の合併会社でありましたが、2005年1月12日に他株主の保有する同社持分全てを買上げ当社の100%子会社となりました。

KUWAYAMA USA, INC. はニューヨーク州マンハッタン市にあり、日本及びタイ等で生産する地金関連宝飾品の米国市場向け販売を行うとともに米国市場の情報収集等を行っております。

KUWAYAMA HONG KONG CO., LTD. は主に香港市場への地金関連宝飾品の販売を行うとともに、中国市場その他アジア市場の情報収集等を行っております。

(有)アトリエジーエスピーは、主に当社のジュエリーの石留め、種々の加工及び修理等を行っております。

㈱ブリリアンスインターナショナルジャパンは、2007年4月9日に設立した当社の100%連結子会社で貴金属製品の製造・加工・輸入及び販売を行っております。

㈱クレールは、主にイタリアの著名ブランドであるマルコ・ピチェゴの日本総代理店としての輸入販売業務ならびにテレビ通販ビジネスを行っております。

#### (2) ダイヤ関連事業

ダイヤ関連品目を主とする事業として当該部門及び下記関連会社があります。

当社の当該部門は、ダイヤモンドの買付け、及び国内外への販売を行っております。

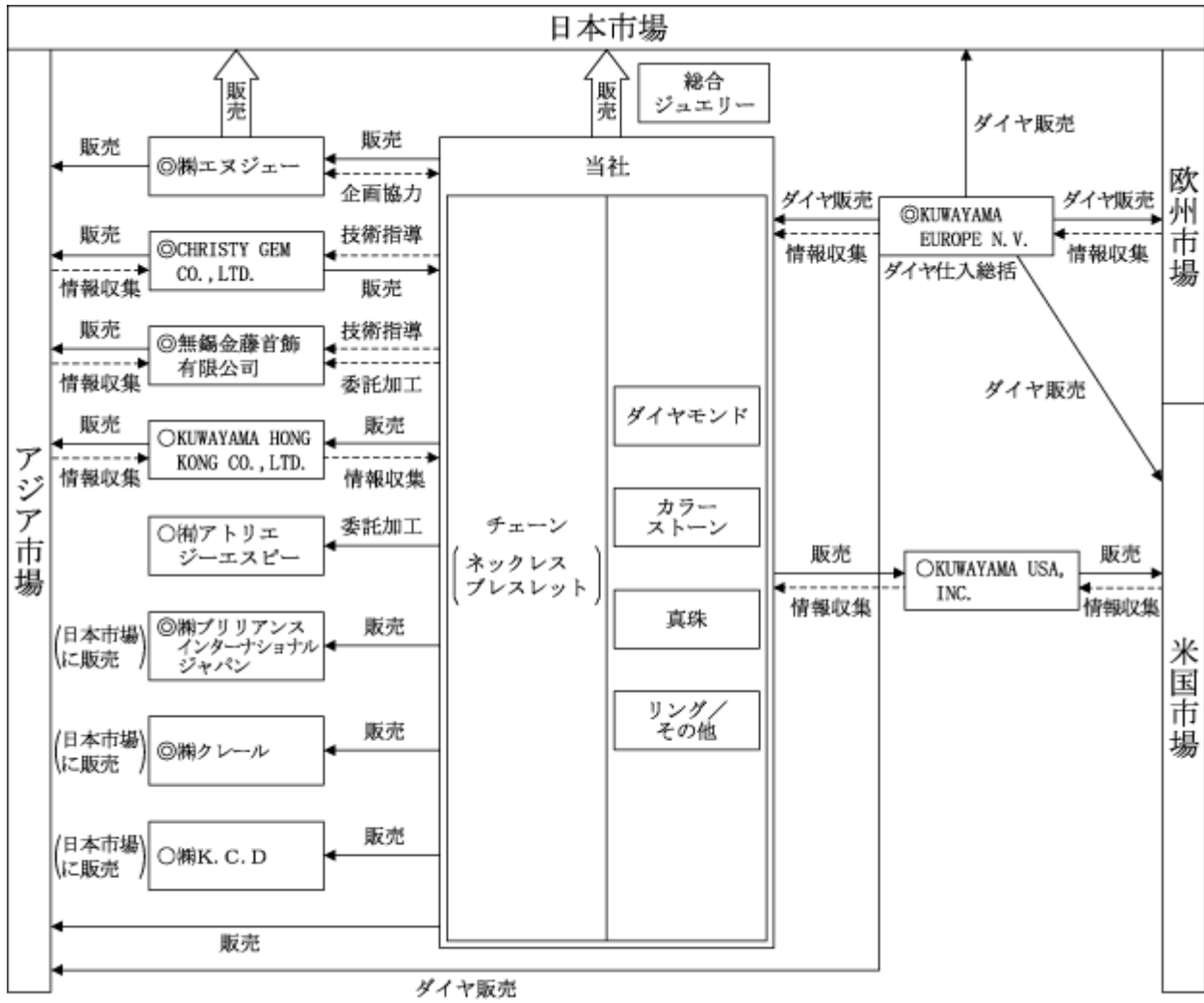
KUWAYAMA EUROPE N.V. は世界のダイヤ取引の中心的役割を持つベルギーのアントワープ市にあり、当社の100%連結子会社として世界のダイヤ市場、宝飾品市場の動向調査、情報収集及びダイヤの仕入中核会社としてダイヤの買付、さらに販売を行っております。

#### (3) その他の事業

真珠関連品目を主とする事業として当該部門があります。

当社の当該部門は、国内外での真珠の買付け、加工ならびに国内外への販売を行っております。

以上の当企業集団の概要図は、次のとおりであります。



【備考】 ◎連結子会社 ○非連結子会社

#### 4 【関係会社の状況】

| 名称                                 | 住所              | 資本金又は<br>出資金    | 主要な事業<br>の内容 | 議決権の所有<br>(被所有)割合 |              | 関係内容  |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------|--------------|---|
|                                    |                 |                 |              | 所有割合<br>(%)       | 被所有割合<br>(%) |   |
| (連結子会社)<br>KUWAYAMA<br>EUROPE N.V. | ベルギー<br>アントワープ市 | 千ユーロ<br>2,700   | ダイヤ関連事業      | 100               | 0            | 当社のヨーロッパにおける<br>ダイヤモンドの買付会社<br>販売は主として当社向け    |
| CHRISTY GEM<br>CO.,LTD.            | タイ<br>バンコク市     | 千バーツ<br>100,000 | 地金関連事業       | 100               | 0            | ジュエリーの製造会社で販<br>売は大半当社向け<br>役員の兼任 1名<br>資金援助有 |
| 株式会社エヌジェー                          | 東京都台東区          | 百万円<br>300      | 地金関連事業       | 100               | 0            | 宝飾品の卸売り<br>役員の兼任 1名                           |
| 無錫金簪首飾有限公司                         | 中国<br>無錫市       | 千元<br>42,387    | 地金関連事業       | 100               | 0            | ジュエリーの製造会社で販<br>売は大半当社向け<br>役員の兼任 4名          |
| 株式会社ブリリアンスイ<br>ンターナショナルジャパ<br>ン    | 東京都台東区          | 百万円<br>100      | 地金関連事業       | 100               | 0            | ジュエリーの販売会社で販<br>売は消費者向け<br>資金援助有              |
| 株式会社クレール                           | 東京都台東区          | 百万円<br>90       | 地金関連事業       | 99.6              | 0            | ジュエリーの販売会社で販<br>売は消費者向け                       |

(注)上記の会社は、有価証券届出書または有価証券報告書を提出している会社ではありません。

#### 5 【従業員の状況】

##### (1) 連結会社の状況

平成21年3月31日現在

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名)     |
|----------------|-------------|
| 地金関連事業         | 933 [ 221 ] |
| ダイヤ関連事業        | 12 [ 0 ]    |
| 全社(共通)         | 19 [ 1 ]    |
| 合計             | 964 [ 222 ] |

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。  
2 従業員数欄の [ 外書 ] は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

##### (2) 提出会社の状況

平成21年3月31日現在

| 従業員数(名)<br>除 出向者 | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(円) |
|------------------|---------|-----------|-----------|
| 298 [ 99 ]       | 35.3    | 9.4       | 4,199,094 |

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。  
2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。  
3 従業員数欄の [ 外書 ] は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

##### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておきませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度における経済環境は、期前半にて戦後最長の回復期から一転して後退局面に入り、さらに後半は米国大手証券会社の破綻を契機として「百年に一度」の世界的金融危機が国内経済にも波及し、企業収益の急速な減少から雇用の悪化、個人消費の更なる減退を招き、景気は急速に後退致しました。こうした先行き不透明な経済環境の中、当宝飾業界におきましては貴金属地金相場下落が、地金素材型商材の需要を刺激したものの、急速に高まる社会の先行き不安から過去にない冷え込みに終わり、また百貨店宝飾部門や展示会催事販売での高額品消費も低迷から脱せず、大変厳しい状況が続いております。

当社グループは、こうした厳しい市場環境に対応して、販売費及び一般管理費のコスト削減に取組み、営業活動におきましては売上低下の長期化懸念への対策として新規事業分野を強化する一方で、市場環境の悪化への対策として引続き与信管理を重視する政策を取って参りました。一方、生産面におきましては、品質を維持・向上させるため、品質保証部に熟練技術者の増強をはかり検品体制を強化いたしました。

また、商品開発分野では当社グループの技術を生かした軽量でボリューム感のある貴金属ジュエリーやスワロフスキ - 社との協働による新商品を投入いたしました。強化分野である海外展開では、中国・無錫金藤首飾有限公司を活用しての中国市場の強化、さらに海外ジュエリーフェアへの参加を通して大手OEM顧客開拓への成果も得られ、国際的な販路開拓を推進しております。

しかしながら当期の業績としましては、売上高は国内市場における最重要期のクリスマス商戦で大幅な前年割れの事態を招き、第4四半期も低迷が継続しました。また、利益面につきましては貴金属素材価格の下落により売上総利益に差損が生ずるとともに、投資有価証券評価損306百万円等の特別損失を計上いたしました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は230億70百万円（前年同期比16.8%減）、営業損失は12億18百万円（前連結会計年度は営業利益2億63百万円）、経常損失が14億29百万円（前連結会計年度は経常利益89百万円）、当期純損失にしましては22億28百万円（前連結会計年度は当期純損失2億97百万円）となりました。

当連結会計年度の品目別売上高を見ますと以下の通りであります。

|        | (百万円)                                  |  |       |
|--------|--|--|-------|
|        | 前連結会計年度<br>自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日 | 当連結会計年度<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日 | 増減    |
| ネックレス  | 8,872                                  | 8,142                                  | 730   |
| ブレスレット | 804                                    | 868                                    | 63    |
| リング    | 3,698                                  | 3,649                                  | 48    |
| その他    | 14,358                                 | 10,410                                 | 3,948 |
| 売上高計   | 27,733                                 | 23,070                                 | 4,663 |

事業種類別に関しては、セグメント情報に記載のとおり全セグメントの売上高、営業利益の合計額に占める地金関連事業の割合が、いずれも90%を超えるため、事業の種類別セグメント情報を省略してあります。

所在地別セグメント毎の業績で見ますと、日本における売上高に関しましては、個人消費の更なる減退により、卸売りや百貨店宝飾部門、展示会催事販売など全般的な販売の低迷により247億80百万円(前年同期比85.1%)、営業利益に関しましては、貴金属地金価格の大幅な下落による売却差損の計上や国内取引先に対する貸倒損失等を計上した事により6億49百万円の損失となりました。

アジア地域における売上高に関しましては、世界的な金融危機が波及し国内外市場の低迷から対日売上も減少して23億23百万円(前年同期比76.4%)、営業利益に関しましては、売上高の減少の影響をうけましたが、コスト削減を行ったことにより44百万円の利益となりました。

また、ヨーロッパ地域の売上高に関しましては、国内外市場の低迷により対日売上の減少が続き7億11百万円(前年同期比63.3%)と大きな減収となり、販管費削減等を行いました但し営業利益は37百万円(前年同期比58.5%)となりました。

## (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物(以下「資金」という)は期首残に比べ11億24百万円の増加となりましたが、それぞれの活動におきましては下記の通りです。

### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前当期純損失18億76百万円に対し、減価償却費3億32百万円、売上債権の減少17億45百万円、たな卸資産の減少11億14百万円等であり、仕入債務の減少4億46百万円及び貸倒引当金の減少1億40百万円等により14億43百万円の増加となりました。

### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産の売却による収入48百万円に対し、有価証券の取得による支出1億40百万円、有形固定資産の取得による支出1億35百万円等により4億43百万円の減少となりました。

### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動によるキャッシュ・フローは短期借入金の純増額9億99百万円、長期借入による収入7億30百万円、社債の発行による収入3億円に対し、長期借入金の返済による支出10億6百万円、社債の償還による支出6億円および配当金の支払1億79百万円などの支出があり2億40百万円の増加となりました。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績を品目別ごとに示すと、次のとおりであります。

| 品目別         | 前連結会計年度<br>自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日 | 当連結会計年度<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日 | 前年同期比(%) |
|-------------|--|--|----------|
|             | 金額(千円)                                 | 金額(千円)                                 |          |
| ネックレス・ゴールド  | 5,415,123                              | 4,683,916                              | 86.5     |
| ネックレス・プラチナ  | 2,478,660                              | 2,061,882                              | 83.2     |
| ブレスレット・ゴールド | 565,113                                | 621,777                                | 110.0    |
| ブレスレット・プラチナ | 124,598                                | 202,939                                | 162.9    |
| リング         | 2,199,138                              | 1,378,230                              | 62.7     |
| その他         | 5,757,252                              | 3,362,316                              | 58.4     |
| 合計          | 16,539,884                             | 12,311,060                             | 74.4     |

- (注) 1 金額は、販売価格によっております。  
2 金額には、消費税等は含まれておりません。  
3 「その他」品目の主たるものは、真珠・貴石付製品及びコイン関連製品であります。

### (2) 受注状況

販売計画に基づく営業部門の製造指示による見込生産を行っております。

### (3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を製品、商品の品目別ごとに示すと、次のとおりであります。

| 品目別         | 前連結会計年度<br>自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日 | 当連結会計年度<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日 | 前年同期比(%) |
|-------------|--|--|----------|
|             | 金額(千円)                                 | 金額(千円)                                 |          |
| ネックレス・ゴールド  | 6,142,921                              | 5,576,697                              | 90.8     |
| ネックレス・プラチナ  | 2,729,856                              | 2,565,532                              | 94.0     |
| ブレスレット・ゴールド | 645,254                                | 640,541                                | 99.3     |
| ブレスレット・プラチナ | 159,565                                | 227,559                                | 142.6    |
| リング         | 3,698,215                              | 3,649,667                              | 98.7     |
| その他         | 14,358,115                             | 10,410,099                             | 72.5     |
| 合計          | 27,733,926                             | 23,070,097                             | 83.2     |

- (注) 1 上記金額には消費税等は含まれておりません。  
2 数量については、同一品目のなかでも種類が多く、かつ仕様も多岐にわたるため記載を省略しております。

### 3 【対処すべき課題】

今後の状況に関しましては、米国の一層の景気後退懸念や為替市場の変動から、輸出産業の動向は当分楽観を許さない状況にあり、国内の景気全般も後退局面が継続する気配を示しております。こうした環境下で宝飾業界においては、前年度に一部回復の見られた高価格帯商品市場の更なる縮小が懸念され、あわせて貴金属素材価格の高留まりによる割高感からボリュームゾーンである中価格帯の需要停滞が今後も続く懸念され、一層厳しい市場環境の継続が予測されております。

こうした業界状況に対応するため、当社グループでは引続き潜在需要の掘り起こしや、新市場の開拓に注力、同時に販売費、一般管理費、商品在庫の一層のスリム化を進め、タイ、中国における製造拠点の受発注配分の適正化と生産効率の向上に引続き注力する必要があると判断しております。

製造活動に関しましては、製造統括拠点である富山工場を中心に、中国の無錫金藤首飾有限公司、及びタイ国CHRISTY GEM CO., LTDの海外2製造拠点との一元管理体制を進めて来ておりますが、さらに製造、営業、顧客を結ぶ情報の相互フローを確保出来るよう本社内に品質保証室、生産管理室に加え商品設計室を新設し、経費削減と生産効率の改善に取り組んでおります。さらに製造3拠点の生産品目の見直し、設備の効率再配分を行い総合的な生産効率化を推進してまいります。

営業活動に関しましては、海外ビジネスにおいて大中華圏ビジネスの更なる強化をはかります。また、国内市場においては低品位市場の拡大に注力し、低品位ながら品質の高いチェーンの安定供給、軽量ながらボリューム感のある製品の市場投入を通して、市場環境に適応した提案型の営業を推進して参ります。また催事事業の強化を目指し設立した㈱プリリアンスインターナショナルジャパンの営業強化をはかります。

以上のように厳しい市場環境のなかではありますが、創造的な企業活動を通じ変化に積極的に対応、宝飾品業界に新たな需要を喚起して行く所存であります。また製造力と営業力の連携を深め、市場ニーズが迅速に製品に反映される体制を固め、事業の確実な発展に努めて参ります。

#### 4 【事業等のリスク】

当社グループの事業展開上のリスク要因となる可能性があると考えられる主要な事項を記載しております。また、必ずしも事業上のリスクとは考えていない事項についても、投資者の投資判断上重要であると考えられる事項については、投資者に対する情報開示の観点から積極的に開示しております。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、発生した場合の対応に努める方針であります。本株式に関する投資判断は、本項目以外の記載内容も併せて、慎重に検討した上で行われる必要があると考えております。

##### (1) 不良債権防止の管理体制について

当社グループは、主に製造卸売業として販売活動を行っており、主に小売業を営む顧客に直接販売しております。販売先の倒産などに対する不良債権の発生防止について取引先等に与信限度額を設けるなど管理体制の強化に努めておりますが、万一、不良債権が発生した場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### (2) 生産体制について

当社グループは、国内施設は製品及び生産技術等の研究開発拠点と位置づける一方、今後製造コスト削減による価格競争力強化及び火災・天災等に依るリスクヘッジのため子会社のCHRISTY GEM CO., LTD (タイ)、無錫金藤首飾有限公司(中国)を海外生産拠点として生産体制の強化を行って来ておりますが、これら生産拠点が火災・天災・現地事情等の理由による操業不能に陥った場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### (3) 品質管理体制について

当社グループは、社内において徹底した品質管理体制を確立しておりますが、特異な要因による不良品の発生の可能性は完全に否定出来ません。関連する製品の回収責任が生じる事も予測されます。このような場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### (4) 知的財産権について

当社グループは、製品・製造・販売に関し、知的財産権の確保に努めておりますが、他社から当該権利を侵害される可能性が無いとは言えず、当該権利期間経過後は、他社による同一製品の新規参入の可能性も予測されます。また、製品に関連し得る他社の知的財産権の侵害防止につとめておりますが、万一、侵害の事実が発生した場合は、紛争事件に発展することも含めて、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

##### (5) 地金価格の変動について

当社グループの製品販売価格は相場連動しておりますが、原材料価格(地金)の変動が生じた場合には、原材料購入時と製品販売時の時経過分相場に曝され当社グループの売上高、売上総利益率の変動要因となります。

##### (6) 為替の変動について

当社グループの海外子会社等との取引は為替リスクを少なくするために売上・仕入取引については、相殺決済をしております。また、海外取引先につきましては、米ドルが中心であり円に転換する際に、為替差損益が発生する可能性があります。当社グループは、入金された米ドル資金を、当社グループの海外拠点の仕入等の支払に充当するなど、円転することを少なくする努力はいたしておりますが、為替変動が円高に進んだ場合には、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

(7) 借入金利の変動について

当社グループは、運転資金の有効かつ効率的な活用を目指し、資金調達や支払利息の軽減を図っておりますが、今後の金融市場の動きにより資金調達コストの急激な上昇があった場合には、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

(8) 業績の季節的変動について

当社グループは、宝飾品業界の形態によりクリスマス、ブライダル等受注先の発注時期、発注形態等により、四半期毎の当社グループの業績が大きく変動する可能性があります。

(9) 人材確保について

当社グループは、今後企業価値を高めていくために営業部門・技術開発部門ならびに管理部門の各方面において優秀な人材をいかに確保していくかが重要な課題となり、部門一層の充実を図る予定であります。優秀な人材が獲得できなかった場合には、当社グループの経営に影響を与える可能性があります。

(10) 今期の重要事象について

当連結会計年度におきましては貴金属地金相場下落が、地金素材型商材の需要を刺激したものの、急速に高まる社会の先行き不安から過去にない冷え込みに終わり、また百貨店宝飾部門や展示会催事販売での高額品消費も低迷から脱せず、大変厳しい状況でした。

業績に関しましては、売上高は国内市場における最重要期のクリスマス商戦で大幅な前年割れの事態を招き、第4四半期も低迷が継続しました。また、利益面につきましては貴金属素材価格の下落により売上総利益に差損が生じ、その影響で大幅な赤字となりました。

5 【経営上の重要な契約等】

特記すべき事項はありません。

## 6 【研究開発活動】

当社は総合ジュエリーメーカーとして、常にトレンドに沿った新しいデザインを開発し、顧客のニーズに応える提案型の新製品開発および、適合する新技術および貴金属素材の開発研究等に取り組んでおります。

当連結会計年度においても例年通り内外のフェアに積極的に参加し、且つ幅広い製品の提案活動をいたしました。

またシーズン毎の新作発表会内覧会においては、当連結会計年度も新しいラインナップを提案いたしました。

製造工程においては、より良い製品を魅力ある価格でより早くお客様のお手許にお届けできるよう、製造工程やスタッフ配置の見直し、及び機械設備の省力化工夫、開発を行っております。

富山大学や富山工業高等専門学校等との共同開発も継続的に行っており、品質向上のため新規ローク材の開発や新しい貴金属材料の研究等を行っています。

なお、事業セグメント別のフェア参加実績は以下の通りです。

### ～フェア参加実績～

|       |    |                     |                              |
|-------|----|---------------------|------------------------------|
| 平成20年 | 4月 | バーゼルワールドフェア         | 地金関連事業                       |
|       | 6月 | クチュールフェア            | 地金関連事業                       |
|       | 7月 | JAインターナショナルジュエリーショー | 地金関連事業                       |
|       | 9月 | ジャパングジュエリーフェア2008   | 地金関連事業・ダイヤモンド関連事業<br>・その他の事業 |
|       | 9月 | 香港ジュエリー&ウォッチフェア     | 地金関連事業・その他の事業                |
| 平成21年 | 1月 | IJT国際宝飾展            | 地金関連事業・ダイヤモンド関連事業<br>・その他の事業 |
|       | 3月 | 香港ジュエリー&ウォッチフェア     | 地金関連事業・その他の事業                |

### ～主なラインナップ～

- ・シフォンガーデン...K18及びプラチナのメッシュをベースに、ハンドメイドで「花園」をイメージにデザイン展開したジュエリーコレクションです。軽量ながらボリューム感のあるテイストが好評です。
- ・ドルチェフェスタ...カラーサファイアをグラデーションやランダムパヴでレイアウト。クロスやハート・フラワー等のベーシックなモチーフにまとめたスイートなジュエリーです。  
スワロフスキー社の最高品質天然石ブランド「エンライテンド・スワロフスキー・エレメンツ」との、コラボレーションによって生まれた半貴石ジュエリーシリーズも展開しています。
- ・ハーモニー...「ハーモニー」は女性のライフスタイルに調和するジュエリーとして開発しました。低品位のK10素材でお求めやすく、トレンドファッションに繊細にマッチするジュエリーです。
- ・フォーエバーマークダイヤモンドジュエリー...選ばれし高品質の「フォーエバーダイヤモンド」を使用したジュエリー。全国の限られた店舗に限られたデザインで提供、雑誌広告とともに華やかにデビューしたブランドです。
- ・アトゥ ウォモ...「男の切り札」という名の本格的メンズジュエリーブランド。シルバー、K18ゴールド、プラチナ素材でカフス、ピンズ、ペンダントのアイテムをデザイン豊富に取り揃えています。

### ～コンテスト受賞実績～

日本ジュエリーデザインアワード2008年（日本ジュエリー協会主催）

厚生労働大臣賞・優秀賞

プラチナ・デザインアワード2009年（プラチナギルドインターナショナル主催）

ネイチャーモチーフ部門最高賞

## 7 【財政状態及び経営成績の分析】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループ(当社及び連結子会社)が判断したものであります。

### (1) 当連結会計年度の経営成績の分析

当社グループの当連結会計年度の経営成績は、米国の景気後退懸念や為替市場の変動から、堅調だった輸出産業も楽観を許さない状況となり、国内の景気全般も踊り場から後退局面に向かう気配を示しております。こうした環境下で宝飾品業界においては、前年度に一部回復の見られた高価格帯商品の市場縮小が懸念され、さらに貴金属素材価格の高留まりによる割高感からボリュームゾーンである中・低価格帯の需要停滞が今後も続く懸念され、一層厳しい市場環境で推移いたしました。

弊社ではこうした厳しい市場環境に対応して、販売費及び一般管理費のコスト削減に取組み、営業活動におきましては売上低下の長期化懸念への対策として新規事業分野を強化する一方で、市場環境の悪化への対策として引続き与信管理を重視する政策を取って参りました。一方、生産面におきましては、品質を維持・向上させるため、品質保証部に熟練技術者の増強をはかり検品体制を強化いたしました。

また、商品開発分野では当社グループの技術を生かした軽量でボリューム感のある貴金属ジュエリーやスワロフスキ - 社との協働による新商品を投入いたしました。強化分野である海外展開では、中国・無錫金藤首飾有限公司を活用しての中国市場の強化、さらに海外ジュエリーフェアへの参加を通して大手OEM顧客開拓への成果も得られ、国際的な販路開拓を推進しております。

しかしながら当期の業績としましては、売上高は国内市場における最重要期のクリスマス商戦で大幅な前年割れの事態を招き、第4四半期も低迷が継続しました。また、利益面につきましては貴金属素材価格の下落により売上総利益に差損が生ずるとともに、投資有価証券評価損306百万円等の特別損失を計上いたしました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は230億70百万円(前年同期比16.8%減)、営業損失は12億18百万円(前連結会計年度は営業利益2億63百万円)、経常損失が14億29百万円(前連結会計年度は経常利益89百万円)、当期純損失にしましては22億28百万円(前連結会計年度は当期純損失2億97百万円)となりました。

### (2) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループを取り巻く事業環境は、宝飾品業界の形態によりクリスマス、ブライダル等受注先の発注時期、発注形態等により当社グループの業績が大きく変動する可能性があります。

また製品販売価格は相場連動しておりますが、原材料価格(地金)の変動が生じた場合には、原材料購入時と製品販売時の時経過分相場に曝され当社グループの売上高、売上総利益率の変動要因となります。

### (3) 重要事象に対する戦略的現状と見通し

今後の状況にしましては、米国の景気後退懸念や為替市場の変動から、堅調だった輸出産業も楽観を許さない状況となり、国内の景気全般も踊り場から後退局面に向かう気配を示しております。こうした環境下で宝飾品業界においては、前年度に一部回復の見られた高価格帯商品の市場縮小が懸念され、さらに貴金属素材価格の高留まりによる割高感からボリュームゾーンである中・低価格帯の需要停滞が今後も続く懸念され、一層厳しい市場環境となると予測しております。

こうした業界状況に対応するため、当社では引続き潜在市場の掘起こしや、新市場の開拓に注力、同時に販売費及び一般管理費、商品在庫の一層のスリム化を進め、一方で与信管理に十分配慮した営業活動に努めて参ります。さらに富山、タイ、中国における製造拠点の受発注配分の適正化と生産効率の向上に引続き注力する必要があると判断しております。

経営環境は今後も厳しい状況が続くと予想されますが、当社グループといたしましては、国内事業ではブライダル課、MC(マシンチェーン)課の新設により、当社の強みであるカットリング、マシンチェーン販売を増強いたしますとともに、新規事業では昨年後半から本格稼動したYOSHIKIプロジェクトによるネット販路をさらに拡大し、異業種産業とのコラボレーションによる催事販売も強化してまいります。また、海外事業では中国本土でのマリッジリング販売を推進いたします。経費削減につきましては、すでに当連結会計年度において人員削減を実施しておりますが、さらに回復の見通しが立たない北米市場での現地営業拠点での閉鎖など販売管理費の一層の削減に努めます。また、当連結会計年度において貸倒損失や地金差損を計上したことから与信管理の強化、貴金属地金在庫の保有量および相場ヘッジ策の見直しをいたします。

以上により、平成22年3月期(通期)の連結業績予想につきましては、売上高228億円、営業利益3億60百万円、経常利益1億80百万円、当期純利益1億円を見込んでおります。

#### (4) 資本の財源および資金の流動性についての分析

当社グループの資金状況については、当連結会計年度における現金及び現金同等物(以下「資金」という)は期首残に比べ11億24百万円の増加となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前当期純損失18億76百万円に対し、減価償却費3億32百万円、売上債権の減少17億45百万円、たな卸資産の減少11億14百万円等であり、仕入債務の減少4億46百万円及び貸倒引当金の減少1億40百万円等により14億43百万円の増加となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産の売却による収入48百万円に対し、有価証券の取得による支出1億40百万円、有形固定資産の取得による支出1億35百万円等により4億43百万円の減少となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは短期借入金純増額9億99百万円、長期借入による収入7億30百万円、社債の発行による収入3億円に対し、長期借入金の返済による支出10億6百万円、社債の償還による支出6億円および配当金の支払1億79百万円などの支出があり2億40百万円の増加となりました。

#### (5) 経営者の問題認識と今後の方針について

当社グループの経営陣は、現在の事業環境及び入手可能な情報に基づき最善の経営方針を立案するよう努めております。

人々の『心と夢を、輝きでむすぶ』...このスローガンで表した当社の企業理念に基づき、私達は価値ある商品づくりを通して人々の心に潤いを与え、豊かな未来と社会の発展に貢献して参ります。この企業理念を実現する為に下記の経営行動指針を掲げております。

お客様にご満足いただける商品をご提供する為に、ダイナミズムと木目細かさを常に大切に、優れた生産技術の向上に努め、創造性豊かな商品企画を提案して参ります。

『掌の経営』...攻守のバランスのとれた等身大の経営、管理されたリスクテイク経営に徹し、株主、顧客、債権者、従業員、社会、環境等、会社を取り巻く関係人等に満足して頂く事を目標とします。

簡素な組織を志向し、公正な評価と貢献度に応じた報酬体系に拠る人事制度に基づき、皆が情熱と創意工夫を持って働ける組織風土を培う事により、効率の良い高収益体質の企業を目指します。

なお、当社グループは経営行動指針に基づき安定的な経営基盤確保のため、内部留保に重点を置くとともに、株主に対する利益還元を経営の重点課題と認識しております。

内部留保資金の用途に関しましては、技術開発及び製品、商品開発、システム投資、営業体制強化、海外も含めた生産拠点の充実化など将来の企業価値増大のために長期的な視点で考えてまいります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については、生産効率に重点を置き、継続的に実施しております。

当連結会計年度の設備投資等の総額は、199百万円であり、主なものは基幹システムへの投資及び、生産設備の更新であります。

#### 2 【主要な設備の状況】

当社及び連結子会社における主要な設備は、以下のとおりであります。

##### (1) 提出会社

平成21年3月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)                        | 事業部門<br>の名称         | 設備の内容                           | 帳簿価額(千円)    |               |                             |        |           | 従業員数<br>(人) |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------|---------------|-----------------------------|--------|-----------|-------------|
|                                      |                     |                                 | 建物<br>及び構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(面積㎡)                 | その他    | 合計        |             |
| 富山工場<br>(富山県魚津市)                     | 地金関連<br>事業          | 貴金属製品<br>生産設備・<br>高付加価値<br>加工設備 | 177,810     | 271,655       | 171,853<br>(7,565)<br>[904] | 6,968  | 628,288   | 141<br>(90) |
| 本社<br>(東京都台東区)                       | 全社管理<br>業務・<br>販売業務 | その他設備<br>・販売設備                  | 265,019     | 10,593        | 1,892,746<br>(337)<br>[7]   | 69,237 | 2,237,595 | 137<br>(3)  |
| 大阪支店<br>(大阪市中央区)<br>他2支店、<br>及び5販売店舗 | 販売業務                | 販売設備                            | 137,522     | -             | 1,095,507<br>(508)          | 12,592 | 1,245,622 | 20<br>(6)   |
| 賃貸用設備<br>(東京都台東区他)                   | 賃貸業務                | その他設備                           | 153,631     | -             | 274,227<br>(274)<br>[174]   | 53     | 427,912   | -           |
| 福利厚生施設<br>(千葉県市川市他)                  | 全社管理<br>業務          | その他設備                           | 298,226     | -             | 1,393,720<br>(4,767)        | 104    | 1,692,051 | -           |

##### (2) 在外子会社

平成21年3月31日現在

| 会社名<br>(所在地)                          | 事業部門<br>の名称 | 設備の内容                           | 帳簿価額(千円)    |               |                   |        |         | 従業員数<br>(人) |
|---------------------------------------|-------------|---------------------------------|-------------|---------------|-------------------|--------|---------|-------------|
|                                       |             |                                 | 建物<br>及び構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(面積㎡)       | その他    | 合計      |             |
| CHRISTY GEM CO.,<br>LTD.<br>(タイ・バンコク) | 地金関連<br>事業  | 貴金属製品<br>生産設備・<br>高付加価値<br>加工設備 | 140,349     | 83,266        | 56,164<br>(2,612) | 18,961 | 298,741 | 415         |
| 無錫金藤首飾有限<br>公司(中国・無錫<br>市)            | 地金関連<br>事業  | 貴金属製品<br>生産設備・<br>高付加価値<br>加工設備 | 32,271      | 44,624        | -<br>(10,000)     | 23,326 | 100,222 | 110         |

(注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、工具器具備品及び建設仮勘定の合計であります。なお、金額には消費税等は含まれておりません。

2 土地欄の〔 〕内は、賃借している土地の面積を外数で示しております。

3 従業員数の( )内は、臨時従業員数を外数で示しております。

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

経常的な設備の更新を除き、重要な設備の新設、除却等の計画はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 22,929,100  |
| 計    | 22,929,100  |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(平成21年3月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成21年6月26日) | 上場金融商品取引所<br>名又は登録認可金融<br>商品取引業協会名 | 内容   |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|--|
| 普通株式 | 10,331,546                        | 10,331,546                      | ジャスダック<br>証券取引所                    | 完全議決権株式であり、権利<br>内容に何ら限定のない当社に<br>おける標準となる株式であ<br>り、単元株式数は100株であ<br>ります。 |
| 計    | 10,331,546                        | 10,331,546                      |                                    |  |

#### (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日         | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|-------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成10年10月21日 | 70,900                | 10,331,546           |                | 3,013,529     |                      | 2,944,369           |

(注) 利益による自己株式の消却であります。

(5) 【所有者別状況】

平成21年3月31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)      | 0                  | 8      | 10       | 36     | 3     |    | 1,285  | 1,342   |              |
| 所有株式数(単元)   | 0                  | 12,163 | 54       | 36,016 | 53    |    | 55,003 | 103,289 | 2,646        |
| 所有株式数の割合(%) | 0.00               | 11.78  | 0.05     | 34.87  | 0.05  |    | 53.25  | 100.00  |              |

(注) 1 自己株式 361,135株は、「個人その他」に3,611単元、「単元未満株式の状況」に35株含まれております。  
2 上記「その他の法人」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。

(6) 【大株主の状況】

平成21年3月31日現在

| 氏名又は名称         | 住所                         | 所有株式数(千株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|----------------|----------------------------|-----------|------------------------|
| 有限会社 山洋        | 台東区上野6丁目1番6号<br>グリーンハイツ507 | 2,583     | 25.0                   |
| 桑山 征洋          | 文京区                        | 1,894     | 18.3                   |
| 株式会社 ツツミ       | 蕨市中央4丁目24番26号              | 630       | 6.1                    |
| 桑山 貴洋          | 文京区                        | 516       | 5.0                    |
| 桑山 みき子         | 文京区                        | 414       | 4.0                    |
| 株式会社 三菱東京UFJ銀行 | 千代田区丸の内2丁目7番1号             | 352       | 3.4                    |
| 株式会社 北陸銀行      | 富山市堤町通1丁目2番26号             | 275       | 2.7                    |
| 株式会社 桑山 従業員持株会 | 台東区東上野2丁目23番21号            | 267       | 2.6                    |
| 相原 信雄          | 柏市                         | 252       | 2.4                    |
| 株式会社 みずほ銀行     | 中央区晴海1丁目8番12号              | 214       | 2.1                    |
| 計              |                            | 7,398     | 71.6                   |

(注) 上記のほか当社所有の自己株式 361千株(3.5%)があります。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成21年3月31日現在

| 区分             | 株式数(株)                   | 議決権の数(個) | 内容                        |
|----------------|--------------------------|----------|---------------------------|
| 無議決権株式         |                          |          |                           |
| 議決権制限株式(自己株式等) |                          |          |                           |
| 議決権制限株式(その他)   |                          |          |                           |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 361,100 |          | 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<br>9,967,800        | 99,678   | 同上                        |
| 単元未満株式         | 普通株式 2,646               |          | 同上                        |
| 発行済株式総数        | 10,331,546               |          |                           |
| 総株主の議決権        |                          | 99,678   |                           |

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が100株(議決権1個)含まれております。

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式35株が含まれております。

【自己株式等】

平成21年3月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称      | 所有者の住所                   | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|---------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| (自己保有株式)<br>株式会社 桑山 | 東京都台東区東上野<br>2 - 23 - 21 | 361,100              |                      | 361,100             | 3.5                                |
| 計                   |                          | 361,100              |                      | 361,100             | 3.5                                |

(8) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

### (1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(千円) |
|-----------------|--------|-----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 131    | 58        |
| 当期間における取得自己株式   |        |           |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成21年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

### (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度   |             | 当期間     |             |
|-----------------------------|---------|-------------|---------|-------------|
|                             | 株式数(株)  | 処分価額の総額(千円) | 株式数(株)  | 処分価額の総額(千円) |
| 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<br>( )                  |         |             |         |             |
| 保有自己株式数                     | 361,135 |             | 361,135 |             |

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成21年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社は経営行動指針に基づき安定的な経営基盤確保のための内部留保に重点を置くとともに株主に  
対する利益還元を経営の重要課題と認識しております。

当社の剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としております。配当の決定  
機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

以上の基本方針に基づき、当期期末配当は、1株あたり3円とし、中間配当(1株あたり9円)と合わせ、  
当期の1株当たりの配当金は12円とさせていただきます。

内部留保資金の用途に関しましては、技術開発及び製品、商品開発、システム投資、営業体制強化、海  
外も含めた生産拠点の充実化など将来の企業価値増大のために長期的な視点で考えて参ります。

なお、当社は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。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

| 決議年月日               | 配当金の総額(千円) | 1株当たり配当額(円) |
|---------------------|------------|-------------|
| 平成20年11月11日 取締役会決議  | 89,734     | 9           |
| 平成21年6月26日 定時株主総会決議 | 29,911     | 3           |

### 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36期      | 第37期    | 第38期    | 第39期    | 第40期    |
|-------|-----------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月  | 平成17年3月   | 平成18年3月 | 平成19年3月 | 平成20年3月 | 平成21年3月 |
| 最高(円) | (770) 820 | 1,285   | 1,100   | 828     | 513     |
| 最低(円) | (620) 682 | 713     | 799     | 462     | 271     |

(注) 株価は、平成16年12月12日以前は日本証券業協会におけるもので第36期は( )表示をしており、平成16年12月13  
日以降はジャスダック証券取引所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20年10月 | 11月 | 12月 | 平成21年1月 | 2月  | 3月  |
|-------|----------|-----|-----|---------|-----|-----|
| 最高(円) | 400      | 390 | 414 | 425     | 375 | 340 |
| 最低(円) | 330      | 370 | 325 | 355     | 340 | 271 |

(注) 株価は、ジャスダック証券取引所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<br>(千株) |
|-------------|-------------|-----------|--------------|--|---|------|---------------|
| 代表取締役<br>会長 |             | 桑 山 征 洋   | 昭和17年3月27日生  | 昭和39年4月<br>昭和45年4月<br>平成15年4月  | 桑山鎖創業<br>㈱桑山貴金属鎖(現㈱桑山)設立<br>代表取締役社長就任<br>代表取締役会長就任(現任)  | (注)2 | 1,894         |
| 取締役<br>副会長  |             | 相 原 信 雄   | 昭和20年3月15日生  | 昭和42年4月<br>昭和45年4月<br>昭和62年4月<br>平成15年4月<br>平成21年6月  | 桑山鎖(現㈱桑山)入社<br>㈱桑山貴金属鎖 常務取締役就任<br>専務取締役就任<br>代表取締役社長就任<br>取締役副会長就任(現任)  | (注)2 | 252           |
| 代表取締役社<br>長 |             | 桑 山 貴 洋   | 昭和45年1月17日生  | 平成2年10月<br>平成7年4月<br>平成12年9月<br>平成13年4月<br>平成13年6月<br>平成15年4月<br>平成21年6月   | 当社入社<br>KUWAYAMA EUROPE N.V.社長<br>海外事業担当部長<br>第三営業部長<br>取締役第三営業部長<br>専務取締役就任<br>代表取締役社長就任(現任)   | (注)2 | 516           |
| 専務取締役       |             | 神 永 幸 三   | 昭和27年2月29日生  | 昭和49年4月<br>平成12年6月<br>平成18年7月<br>平成18年10月<br>平成19年6月<br>平成21年6月  | SONY㈱へ入社<br>SONY㈱執行役員就任 コミュニ<br>ケーションシステム ソリュー<br>ションネットワークカンパニー<br>エグゼクティブ・バイス・プレジ<br>デント<br>当社入社、執行役員営業総括就任<br>執行役員製造統括<br>常務取締役就任<br>専務取締役就任(現任)   | (注)2 |               |
| 常務取締役       | 事業開発<br>部長  | 小 林 勇 美 雄 | 昭和26年2月5日生   | 昭和42年4月<br>平成元年4月<br>平成4年4月<br>平成6年3月<br>平成8年4月<br>平成9年4月<br>平成9年10月<br>平成11年4月<br>平成12年9月<br>平成13年4月<br>平成15年4月<br>平成18年4月<br>平成21年6月 | 桑山鎖(現㈱桑山)入社<br>営業部長就任<br>取締役営業部長<br>取締役営業本部長兼第一営業部長<br>就任<br>取締役営業本部長兼営業部長就任<br>取締役営業本部長兼第二営業部長<br>就任<br>常務取締役就任<br>常務取締役製造本部長就任<br>常務取締役<br>常務取締役第四営業部長<br>取締役常務執行役員事業開発室長<br>取締役常務執行役員事業開発部長<br>就任<br>常務取締役事業開発部長就任<br>(現任) | (注)2 | 58            |
| 取締役         | 最高財務<br>責任者 | 矢 野 俊 彦   | 昭和30年7月20日生  | 平成5年12月<br>平成19年3月<br>平成20年11月<br>平成21年4月<br>平成21年6月   | 株式会社ニチイ学館入社<br>同社経理本部経理部部長代理<br>同社医療関連統括本部<br>コンサルティング事業部部長<br>当社入社、管理統括マネージャー<br>就任<br>取締役最高財務責任者就任(現任)  | (注)5 |               |
| 常勤監査役       |             | 内 山 浩 一   | 昭和16年11月23日生 | 昭和39年4月<br>平成4年4月  | 内山税務会計事務所入所<br>当社監査役就任(現任)  | (注)3 | 13            |
| 監査役         |             | 大 石 豊     | 昭和22年11月29日生 | 昭和54年3月<br>昭和62年10月<br>平成10年6月   | 公認会計士登録<br>税務会計事務所開設<br>当社監査役就任(現任)   | (注)3 |               |
| 監査役         |             | 窪 田 久 信   | 昭和16年8月15日生  | 昭和40年4月<br>平成12年3月<br>平成15年6月  | 千代田生命保険相互会社入社<br>同社退社<br>当社監査役就任(現任)  | (注)3 | 3             |
| 監査役         |             | 松 田 良 行   | 昭和14年9月13日生  | 昭和33年4月<br>平成6年7月<br>平成9年6月<br>平成10年8月<br>平成15年6月  | 名古屋国税局入局<br>市川税務署長<br>札幌国税不服審判所長<br>税理士開業<br>当社監査役就任(現任)  | (注)3 |               |

|   |       |
|---|-------|
| 計 | 2,737 |
|---|-------|

- (注) 1 監査役大石豊、窪田久信および松田良行は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
- 2 取締役の任期は、平成20年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成22年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 3 監査役の任期は、平成19年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成23年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 代表取締役社長 桑山貴洋は代表取締役会長 桑山征洋の長男であり、取締役副会長 相原信雄は同会長の配偶者の実弟であります。
- 5 取締役の任期は、平成21年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成23年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

企業を取り巻くあらゆる関係者の利害関係を調整しつつ株主利益を尊重し、企業価値を高めることを企業経営者の責務とし、経営執行の過程において取締役会の合議機能、監査役会の監視機能あるいは社内組織・業務分掌における牽制機能などを有効に発揮させることによって、経営の健全性、公平性、透明性を担保する事が基本であると考えております。

#### コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

a. 会社の経営上の思想決定、執行および監督に係わる経営管理組織その他のコーポレート・ガバナンス体制の状況  
会社の機関の内容（模式図参照）

- ・ 当社は監査役会設置会社であります。監査役会は取締役会の上位に位置し、取締役職務の執行を監査する重要な機関であり、3名の社外監査役を含む合計4名体制としております。なお、監査役会は少なくとも年6回開催されており、取締役会、経営会議、その他如何なる社内会議にも随時参加し監査意見を述べる事が出来ます。さらに会計監査人の監査報告を受けるとともに随時情報交換を行なっております。
- ・ 経営上の重要事項決定機関である取締役会は取締役会規程に基づき、定時取締役会を月1回、臨時取締役会を必要に応じて随時開催しております。且つ、取締役会は迅速な経営判断が求められることから少人数の構成とすべく、6名体制となっております。なお、現在社外取締役はおりません。
- ・ 経営と業務執行を明確化する方針にそって、執行役員制度を既に導入しており、毎月月初に行なわれる経営会議には監査役、取締役、執行役員さらに必要に応じ現場担当部長等の参加の下、月次業務執行報告並びに課題検討、方針決定を行なう等、業務執行状況の厳正な監視を行なえる体制をとっております。
- ・ 本社営業課長以上、各拠点長、製造統括参加の営業会議を隔月第5営業日に開催し、代表取締役、専務、取締役への月次報告、さらに営業企画の討議を行い、問題点の洗出し、戦略のレビューを行っています。
- ・ 直近の業務執行状況と経営者側との情報交換・意思疎通を目的とした「木83会（ウィークリー・ミーティング）」毎週木曜日8時30分より実施、執行役員、各担当部長、連結子会社(株)エヌジェー社長参加の下、木目の細かい情報交換及び管理体制をとっております。

#### 内部統制（監査）の仕組み（模式図参照）

経営企画部(3名)が内部監査を担当。会計面、税務面、業務面での必要な監査・調査を定期的を実施しており、監査の結果は、代表取締役社長、常勤監査役並びに監査役会、会計監査人に報告しております。なお監査役は随時この内部監査に参加し内部監査状況を監視することが出来ます。

#### リスク管理体制の設備状況

総務部がリスク管理を担当、本社管理・営業、営業拠点、製造拠点等に関するリスクは総務部に集中的に報告され、リスクに応じ木83会、経営会議、取締役会に回議され討議、対応、方針決定されます。

#### 役員報酬の内容（社内取締役と社外取締役に区分した内容）

取締役の年間報酬総額 120百万円（社外取締役はおりません）

監査役の年間報酬総額 5百万円（社外監査役 2百万円）

上記取締役及び監査役の報酬の額には、当該事業年度に計上した役員退職慰労引当金繰入額21百万円が含まれております。

#### 弁護士・会計監査人等、その他第三者の状況

弁護士、税理士と顧問契約を締結し、必要に応じて専門的な立場からアドバイス、指導を受け、又、会計監査は新日本有限責任監査法人（下記業務執行社員）に委嘱しており、同法人による第三者としての立場からの財務諸表監査報告を受け、改善、意見交換等の財務諸表に対する提言を受けております。また会計監査人は監査役会に対し、監査結果を報告すると共に意見交換・情報交換を行なっております。

| 業務執行社員 | 継続監査年数 | 監査業務補助者の構成 |
|--------|--------|------------|
| 和田慎二   | 7年     | 公認会計士 3名   |
| 田櫓孝次   | 3年     | その他(注) 10名 |

(注)その他は、会計士補、公認会計士試験合格者、システム監査担当者であります。

b. 会社と会社の社外監査役の人的関係、資本関係または取引関係その他の利害関係の概要

社外監査役は3名と招聘しておりますが、その近親者並びにそれらが取締役又は監査役に就任する会社と会社との人事、資金、技術及び取引等の人的関係、資本関係又は取引関係等の利害関係はございません。

c. 会社のコーポレート・ガバナンスの充実に向けた取組みの最近1年間における実施状況

監査役会開催 : 6回

取締役会開催 : 28回

経営会議開催 : 12回

内部監査の実施 : 本社、各拠点、富山工場

d. 自己株式取得の決定機関

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、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で定めております。

e. 取締役の定数

当社の取締役は9名以内とする旨を定款で定めております。

f. 剰余金の配当等の決定機関

当社は、資本政策の機動性を確保する為、会社法第454条第5項に定める剰余金配当(中間配当)を取締役会決議により行うことができる旨を定款で定めております。

g. 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を目的として、会社法第309条第2項の定めによる決議は、定款に別段の定めがある場合を除き、議決権を行使出来る株主の議決権の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定款で定めております。

h. 取締役の選任決議

当社は、取締役の選任は、議決権を行使する事が出来る株主の議決権の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で定めております。

また取締役選任決議については、累積投票によらないものとする旨を定款で定めております。

i. 取締役の解任決議

当社は、取締役の解任決議を議決権を行使する事が出来る株主の議決権の過半数を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款で定めております。

j. 取締役の責任免除

当社は、取締役会の決議によって、取締役(取締役であったものを含む。)の会社法第423条第1項の賠償責任について法令に定める要件に該当する場合には法令に定める最低責任限度額を限度として免除することができる旨定款で定めております。これは、取締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出来るようにする為であります。

k. 監査役の責任免除

当社は、取締役会の決議によって、監査役(監査役であったものを含む。)の会社法第423条第1項の賠償責任について法令で定める要件に該当する場合には法令で定める最低責任限度額を限度として免除することができる旨定款で定めております。これは、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出来るようにする為であります。



(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 区分    | 前連結会計年度               |                      | 当連結会計年度               |                      |
|-------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|       | 監査証明業務に<br>基づく報酬(百万円) | 非監査業務に<br>基づく報酬(百万円) | 監査証明業務に<br>基づく報酬(百万円) | 非監査業務に<br>基づく報酬(百万円) |
| 提出会社  |                       |                      | 26                    |                      |
| 連結子会社 |                       |                      |                       |                      |
| 計     |                       |                      | 26                    |                      |

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【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】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針につきましては、代表取締役が監査役会の同意を得て定める旨を定款に定めております。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

なお、前連結会計年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

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

なお、前事業年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)及び前事業年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表については、新日本監査法人により監査を受け、当連結会計年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)及び当事業年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表については、新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

なお、新日本監査法人は、監査法人の種類の変更により、平成20年7月1日をもって新日本有限責任監査法人となりました。

また、当社の監査人は次のとおり交代しております。

前々連結会計年度及び前々事業年度 みすず監査法人

前連結会計年度及び前事業年度 新日本監査法人

## 1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】  
【連結貸借対照表】

(単位：千円)

|             | 前連結会計年度<br>(平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成21年3月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b> |                         |                         |
| 流動資産        |                         |                         |
| 現金及び預金      | 1,706,575               | 2,831,371               |
| 受取手形及び売掛金   | 4,737,857               | 3,255,106               |
| たな卸資産       | 11,341,725              | -                       |
| 商品及び製品      | -                       | 7,894,044               |
| 仕掛品         | -                       | 1,896,192               |
| 原材料及び貯蔵品    | -                       | 546,145                 |
| 繰延税金資産      | 169,017                 | 22,400                  |
| その他         | 539,177                 | 255,734                 |
| 貸倒引当金       | 11,092                  | 23,823                  |
| 流動資産合計      | 18,483,259              | 16,677,171              |
| 固定資産        |                         |                         |
| 有形固定資産      |                         |                         |
| 建物及び構築物     | 3,678,534               | 3,488,363               |
| 機械装置及び運搬具   | 2,580,557               | 2,225,374               |
| 土地          | 5,082,586               | 5,047,351               |
| 建設仮勘定       | 27,569                  | 3,974                   |
| その他         | 487,370                 | 486,828                 |
| 減価償却累計額     | 4,531,674               | 4,320,470               |
| 有形固定資産合計    | 7,324,943               | 6,931,423               |
| 無形固定資産      |                         |                         |
| のれん         | 37,043                  | 165,105                 |
| その他         | 964,613                 | 961,928                 |
| 無形固定資産合計    | 1,001,656               | 1,127,033               |
| 投資その他の資産    |                         |                         |
| 投資有価証券      | 1,294,118               | 941,804                 |
| 長期貸付金       | 12,142                  | 15,800                  |
| 長期営業債権      | 457,903                 | -                       |
| その他         | 691,549                 | 831,704                 |
| 貸倒引当金       | 226,747                 | 117,180                 |
| 投資その他の資産合計  | 2,228,967               | 1,672,128               |
| 固定資産合計      | 10,555,567              | 9,730,586               |
| 資産合計        | 29,038,827              | 26,407,757              |

|               | 前連結会計年度<br>(平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成21年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                         |
| 流動負債          |                         |                         |
| 支払手形及び買掛金     | 1,472,431               | 1,005,672               |
| 短期借入金         | 1 8,530,000             | 1 9,529,000             |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1 871,188               | 1 901,636               |
| 1年内償還予定の社債    | 600,000                 | 402,000                 |
| 未払法人税等        | 41,677                  | 56,831                  |
| 賞与引当金         | 130,000                 | 106,000                 |
| その他           | 385,279                 | 419,431                 |
| 流動負債合計        | 12,030,576              | 12,420,571              |
| 固定負債          |                         |                         |
| 社債            | 950,000                 | 848,000                 |
| 長期借入金         | 1 1,852,635             | 1 1,689,502             |
| 繰延税金負債        | 22,433                  | 54,184                  |
| 役員退職慰労引当金     | 368,148                 | 384,700                 |
| その他           | 3,364                   | 9,284                   |
| 固定負債合計        | 3,196,580               | 2,985,670               |
| 負債合計          | 15,227,157              | 15,406,242              |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                         |
| 株主資本          |                         |                         |
| 資本金           | 3,013,529               | 3,013,529               |
| 資本剰余金         | 2,944,369               | 2,944,369               |
| 利益剰余金         | 7,557,958               | 5,159,392               |
| 自己株式          | 205,504                 | 206,261                 |
| 株主資本合計        | 13,310,353              | 10,911,029              |
| 評価・換算差額等      |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金  | 162,029                 | 91,146                  |
| 繰延ヘッジ損益       | 1,007                   | -                       |
| 為替換算調整勘定      | 340,295                 | 1,138                   |
| 評価・換算差額等合計    | 501,316                 | 90,008                  |
| 少数株主持分        | -                       | 477                     |
| 純資産合計         | 13,811,669              | 11,001,515              |
| 負債純資産合計       | 29,038,827              | 26,407,757              |

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

|                 | 前連結会計年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高             |   |   |
| 売上高             | 27,733,926                                  | 23,070,097                                  |
| 売上原価            | 22,785,672                                  | <sup>5</sup> 18,996,867                     |
| 売上総利益           | 4,948,254                                   | 4,073,229                                   |
| 販売費及び一般管理費      | <sup>1</sup> 4,684,585                      | <sup>1</sup> 5,291,309                      |
| 営業利益又は営業損失( )   | 263,669                                     | 1,218,079                                   |
| 営業外収益           |   |   |
| 受取利息            | 10,120                                      | 10,906                                      |
| 受取配当金           | 26,581                                      | 24,527                                      |
| 不動産賃貸料          | 41,578                                      | 30,300                                      |
| 雑収入             | 37,474                                      | 62,984                                      |
| 営業外収益合計         | 115,754                                     | 128,719                                     |
| 営業外費用           |   |   |
| 支払利息            | 205,601                                     | 187,925                                     |
| 地金品借料           | 38,110                                      | 20,422                                      |
| 為替差損            | 34,940                                      | 103,887                                     |
| 社債発行費償却         | -   | 5,874                                       |
| 雑損失             | 11,400                                      | 21,767                                      |
| 営業外費用合計         | 290,052                                     | 339,876                                     |
| 経常利益又は経常損失( )   | 89,371                                      | 1,429,237                                   |
| 特別利益            |   |   |
| 投資有価証券売却益       | 61,332                                      | 14  |
| 貸倒引当金戻入額        | 286   | -   |
| 固定資産売却益         | <sup>3</sup> 122,754                        | <sup>3</sup> 26,250                         |
| 会員権売却益          | 476   | -   |
| 特別利益合計          | 184,848                                     | 26,265                                      |
| 特別損失            |   |   |
| 固定資産売却損         | <sup>4</sup> 120,239                        | <sup>4</sup> 5,694                          |
| 固定資産除却損         | <sup>2</sup> 4,534                          | <sup>2</sup> 13,949                         |
| 投資有価証券評価損       | 3,465                                       | 306,278                                     |
| 過年度役員退職慰労引当金繰入額 | 346,350                                     | -   |
| 不正損失            | -   | 65,084                                      |
| たな卸資産評価損        | -   | 43,144                                      |
| 特別退職金           | -   | 39,364                                      |
| その他             | -   | 427   |
| 特別損失合計          | 474,589                                     | 473,944                                     |
| 税金等調整前当期純損失( )  | 200,369                                     | 1,876,916                                   |
| 法人税、住民税及び事業税    | 22,311                                      | 52,751                                      |
| 法人税等調整額         | 74,801                                      | 299,352                                     |
| 法人税等合計          | 97,113                                      | 352,104                                     |
| 少数株主損失( )       | -   | 205   |
| 当期純損失( )        | 297,483                                     | 2,228,815                                   |

## 【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|                    | 前連結会計年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) |
|--------------------|---|---|
| <b>株主資本</b>        |   |   |
| <b>資本金</b>         |   |   |
| 前期末残高              | 3,013,529                                   | 3,013,529                                   |
| 当期変動額              |   |   |
| 当期変動額合計            | -   | -   |
| 当期末残高              | 3,013,529                                   | 3,013,529                                   |
| <b>資本剰余金</b>       |   |   |
| 前期末残高              | 2,944,369                                   | 2,944,369                                   |
| 当期変動額              |   |   |
| 当期変動額合計            | -   | -   |
| 当期末残高              | 2,944,369                                   | 2,944,369                                   |
| <b>利益剰余金</b>       |   |   |
| 前期末残高              | 8,034,912                                   | 7,557,958                                   |
| 在外子会社の会計処理の変更に伴う増減 | -   | 9,719                                       |
| 当期変動額              |   |   |
| 剰余金の配当             | 179,470                                     | 179,469                                     |
| 当期純損失( )           | 297,483                                     | 2,228,815                                   |
| 当期変動額合計            | 476,954                                     | 2,408,285                                   |
| 当期末残高              | 7,557,958                                   | 5,159,392                                   |
| <b>自己株式</b>        |   |   |
| 前期末残高              | 205,435                                     | 205,504                                     |
| 当期変動額              |   |   |
| 自己株式の取得            | 68  | 757   |
| 当期変動額合計            | 68  | 757   |
| 当期末残高              | 205,504                                     | 206,261                                     |
| <b>株主資本合計</b>      |   |   |
| 前期末残高              | 13,787,375                                  | 13,310,353                                  |
| 在外子会社の会計処理の変更に伴う増減 | -   | 9,719                                       |
| 当期変動額              |   |   |
| 剰余金の配当             | 179,470                                     | 179,469                                     |
| 当期純損失( )           | 297,483                                     | 2,228,815                                   |
| 自己株式の取得            | 68  | 757   |
| 当期変動額合計            | 477,022                                     | 2,409,042                                   |
| 当期末残高              | 13,310,353                                  | 10,911,029                                  |

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| <b>評価・換算差額等</b>     |   |   |
| <b>その他有価証券評価差額金</b> |   |   |
| 前期末残高               | 409,397                                     | 162,029                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 247,367                                     | 70,882                                      |
| 当期変動額合計             | 247,367                                     | 70,882                                      |
| 当期末残高               | 162,029                                     | 91,146                                      |
| <b>繰延ヘッジ損益</b>      |   |   |
| 前期末残高               | -   | 1,007                                       |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 1,007                                       | 1,007                                       |
| 当期変動額合計             | 1,007                                       | 1,007                                       |
| 当期末残高               | 1,007                                       | -   |
| <b>為替換算調整勘定</b>     |   |   |
| 前期末残高               | 209,412                                     | 340,295                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 130,882                                     | 341,433                                     |
| 当期変動額合計             | 130,882                                     | 341,433                                     |
| 当期末残高               | 340,295                                     | 1,138                                       |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |   |   |
| 前期末残高               | 618,809                                     | 501,316                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 117,493                                     | 411,308                                     |
| 当期変動額合計             | 117,493                                     | 411,308                                     |
| 当期末残高               | 501,316                                     | 90,008                                      |
| <b>少数株主持分</b>       |   |   |
| 前期末残高               | -   | -   |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | -   | 477   |
| 当期変動額合計             | -   | 477   |
| 当期末残高               | -   | 477   |

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| 純資産合計               |   |   |
| 前期末残高               | 14,406,185                                  | 13,811,669                                  |
| 在外子会社の会計処理の変更に伴う増減  | -   | 9,719                                       |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | 179,470                                     | 179,469                                     |
| 当期純損失( )            | 297,483                                     | 2,228,815                                   |
| 自己株式の取得             | 68  | 757   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 117,493                                     | 410,830                                     |
| 当期変動額合計             | 594,515                                     | 2,819,873                                   |
| 当期末残高               | 13,811,669                                  | 11,001,515                                  |

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                          | 前連結会計年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) |
|--------------------------|---|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>  |   |   |
| 税金等調整前当期純損失( )           | 200,369                                     | 1,876,916                                   |
| 減価償却費                    | 308,840                                     | 332,619                                     |
| のれん償却額                   | 2,179                                       | 20,054                                      |
| 貸倒引当金の増減額( は減少)          | 153,020                                     | 140,261                                     |
| 役員退職慰労引当金の増減額( は減少)      | 368,148                                     | 16,552                                      |
| 投資有価証券売却損益( は益)          | 61,332                                      | 14  |
| 投資有価証券評価損益( は益)          | 3,465                                       | 306,278                                     |
| たな卸資産評価損                 | 86,917                                      | -   |
| 受取利息及び受取配当金              | 36,701                                      | 35,434                                      |
| 支払利息及び社債利息               | 205,601                                     | 187,925                                     |
| 売上債権の増減額( は増加)           | 811,986                                     | 1,745,026                                   |
| たな卸資産の増減額( は増加)          | 839,241                                     | 1,114,443                                   |
| 仕入債務の増減額( は減少)           | 80,688                                      | 446,197                                     |
| その他                      | 343,468                                     | 259,568                                     |
| 小計                       | 539,733                                     | 1,483,643                                   |
| 利息及び配当金の受取額              | 36,701                                      | 35,434                                      |
| 利息の支払額                   | 208,502                                     | 189,809                                     |
| 法人税等の支払額                 | 51,742                                      | 35,072                                      |
| 法人税等の還付額                 | -   | 149,423                                     |
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>  | <b>316,191</b>                              | <b>1,443,619</b>                            |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |   |   |
| 投資有価証券の取得による支出           | 227,537                                     | 140,649                                     |
| 投資有価証券の売却による収入           | 364,900                                     | 5,114                                       |
| 有形固定資産の取得による支出           | 178,566                                     | 135,655                                     |
| 有形固定資産の売却による収入           | 433,602                                     | 48,659                                      |
| 無形固定資産の取得による支出           | 57,122                                      | 64,189                                      |
| 定期預金の預入による支出             | 24,000                                      | -   |
| 定期預金の払戻による収入             | 24,000                                      | -   |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | -   | 3 88,366                                    |
| その他                      | 46,016                                      | 68,095                                      |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  | <b>289,260</b>                              | <b>443,181</b>                              |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>  |   |   |
| 短期借入金の純増減額( は減少)         | 140,000                                     | 999,000                                     |
| 長期借入れによる収入               | 1,300,000                                   | 730,000                                     |
| 長期借入金の返済による支出            | 1,162,021                                   | 1,006,591                                   |
| 社債の発行による収入               | -   | 300,000                                     |
| 社債の償還による支出               | 300,000                                     | 600,000                                     |
| 配当金の支払額                  | 179,613                                     | 179,488                                     |
| 自己株式の取得による支出             | 68  | 757   |
| その他                      | -   | 1,893                                       |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>  | <b>481,702</b>                              | <b>240,268</b>                              |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額         | 25,971                                      | 115,910                                     |
| 現金及び現金同等物の増減額( は減少)      | 149,720                                     | 1,124,795                                   |
| 現金及び現金同等物の期首残高           | 1,056,854                                   | 1,206,575                                   |
| 現金及び現金同等物の期末残高           | 1 1,206,575                                 | 1 2,331,371                                 |

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

| 項目                  | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   |
|---------------------|---|--|
| 1 連結の範囲に関する事項       | <p>子会社は8社であり、そのうちベルギーにあるKUWAYAMA EUROPE N.V.、タイにあるCHRISTY GEM CO.,LTD.、中国にある無錫金藤首飾有限公司、日本国内にある株式会社プリリアンインターナショナルジャパン及び株式会社エヌジェーを連結対象としております。</p> <p>当連結会計年度において会社を設立したことにより株式会社プリリアンインターナショナルジャパンを連結の範囲に含めております。</p> <p>非連結子会社のKUWAYAMA HONG KONG CO.,LTD.(香港)、KUWAYAMA USA, Inc(米国)、及び有限会社アトリエジーエスピーは、いずれも小規模会社であり合計の総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金(持分に見合う額)等はいずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないため、連結対象から除外しております。</p> | <p>子会社は10社であり、そのうちベルギーにあるKUWAYAMA EUROPE N.V.、タイにあるCHRISTY GEM CO.,LTD.、中国にある無錫金藤首飾有限公司、日本国内にある株式会社プリリアンインターナショナルジャパン、株式会社エヌジェー及び株式会社クレールを連結対象としております。</p> <p>有限会社クレールは平成20年5月29日の株式取得に伴い、第1四半期連結会計期間より連結子会社の範囲に含めております。なお、有限会社クレールは平成20年9月30日付けで株式会社に組織変更しております。</p> <p>非連結子会社のKUWAYAMA HONG KONG CO.,LTD.(香港)、KUWAYAMA USA, Inc(米国)、有限会社アトリエジーエスピー及び株式会社K.C.DIは、いずれも小規模会社であり合計の総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金(持分に見合う額)等はいずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないため、連結対象から除外しております。</p> |
| 2 持分法の適用に関する事項      | <p>持分法を適用していない非連結子会社3社は、当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しております。</p>  | <p>持分法を適用していない非連結子会社4社は、当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しております。</p>   |
| 3 連結子会社の事業年度等に関する事項 | <p>海外連結子会社の事業年度末日は、12月末日であります。</p> <p>連結財務諸表の作成にあたっては、当該事業年度にかかる財務諸表を基礎としていますが、決算日が異なることから生じる連結会社間の重要な取引の差異については、連結財務諸表作成上必要な調整を行っております。</p>  | <p>同左</p>  |
| 4 会計処理基準に関する事項      | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>有価証券<br/>         その他有価証券<br/>         イ 時価のあるもの<br/>             期末日の市場価格等に基づく時価法<br/>             (評価差額については全部純資産直入法、売却原価は移動平均法により算出)</p> <p>ロ 時価のないもの<br/>         移動平均法による原価法</p>  | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>有価証券<br/>         その他有価証券<br/>         イ 時価のあるもの<br/>             同左</p> <p>ロ 時価のないもの<br/>         同左</p>   |

| 項目 | 前連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日)  |
|----|---|---|
|    | <p>デリバティブ取引<br/>時価法<br/>たな卸資産<br/>製品・原材料・仕掛品<br/>主として移動平均法による低価法</p> <p>商品<br/>主として個別法による原価法<br/>ただし、一部の商品(1ピース100千円未満)は、移動平均法による原価法</p> <p>貯蔵品<br/>移動平均法による原価法</p> | <p>デリバティブ取引<br/>同左<br/>たな卸資産<br/>製品・原材料・仕掛品<br/>主として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>商品<br/>主として個別法による原価法(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)<br/>ただし、一部の商品(1ピース100千円未満)は、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>(会計方針の変更)<br/>通常の販売目的で保有するたな卸資産については、従来、製品・原材料・仕掛品を主として移動平均法による低価法、商品を主として個別法による原価法によっておりましたが、当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準委員会平成18年7月5日企業会計基準第9号)が適用されたことに伴い、製品・原材料・仕掛品を主として移動平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)、商品を主として個別法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)により算定しております。これにより、当連結会計年度の営業損失及び経常損失が100,048千円増加し、税金等調整前当期純損失が143,192千円増加しております。なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p> |

| 項目 | 前連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日)  |
|----|---|---|
|    | <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br/>有形固定資産<br/>主として定率法によっております。<br/>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。<br/>建物及び構築物 6～50年<br/>機械装置及び運搬具6～12年<br/>(会計方針の変更)<br/>法人税法の改正( (所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号) 及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号) ) に伴い、当連結会計年度から、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。<br/>この変更による営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純損失に与える影響は軽微であります。<br/>(追加情報)<br/>当連結会計年度から、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。<br/>この変更により営業利益及び経常利益が15,084千円減少し、税金等調整前当期純損失が15,084千円増加しております。<br/>無形固定資産<br/>主として定額法によっております。<br/>なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。<br/>ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> | <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br/>有形固定資産(リース資産を除く)<br/>主として定率法によっております。<br/>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。<br/>建物及び構築物 6～50年<br/>機械装置及び運搬具6～12年<br/><br/>(追加情報)<br/>法人税法の改正による機械装置の法定耐用年数の変更を契機として、資産の利用状況の見直しを行い、耐用年数の短縮を行っております。これによる当連結会計年度の営業損失、経常損失及び税金等調整前当期純損失に与える影響は軽微であります。<br/><br/>無形固定資産(リース資産を除く)<br/>同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   |
|----|--|--|
|    | <p>長期前払費用<br/>主として定額法によっております。<br/>なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>(イ) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については過去の貸倒実績率により貸倒見積額を計上し、貸倒懸念債権等の特定債権については、個別に検討した回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(ロ) 賞与引当金<br/>従業員賞与の支給に充てるため、将来の支給見込みのうち当連結会計年度の負担額を計上しております。</p> <p>(ハ) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金内規に基づき期末要支給額を計上しております。</p> <p>(会計方針の変更)<br/>役員の退職慰労金は、従来、支出時の費用として処理していましたが、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号)及び「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金に関する監査上の取扱い」(日本公認会計士協会監査・保証実務委員会報告第42号)の公表を踏まえ、当連結会計年度より内規に基づき引当金を計上しております。これにより、営業利益及び経常利益が21,798千円減少、税金等調整前当期純損失が368,148千円増加しております。<br/>なお、セグメント情報に与える影響については、当該箇所に記載しております。</p> | <p>リース資産<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。<br/>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の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>長期前払費用<br/>同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>(イ) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(ロ) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(ハ) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> |

| 項目   | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   |
|--|--|--|
| <p>5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項</p> <p>6 のれん及び負ののれんの償却に関する事項</p> <p>7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲</p> | <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、主として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>(5) 重要なヘッジ会計の方法<br/>ヘッジ会計の方法<br/>・ 為替予約については、振当処理の要件を満たす場合は振当処理を行っております。<br/>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>当連結会計年度にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであります。<br/>・ ヘッジ手段...為替予約<br/>ヘッジ対象...製品輸出による外貨建売上債権、原材料輸入による外貨建買入債務<br/>ヘッジ方針<br/>・ 為替の相場変動に伴うリスクの軽減を目的に行っております。<br/>・ 為替予約の締結時に、リスク管理方針に従って、米貨建による同一金額で同一期日の為替予約をそれぞれ振当てているため、その後の為替相場の変動による相関関係は完全に確保されており、その判定をもって有効性の判定に代えております。(決算日における有効性の評価を省略しております。)</p> <p>(6) 消費税等の会計処理方法<br/>消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。</p> <p>連結子会社の支配権獲得時における資産及び負債の評価方法は、全面時価評価法によっております。</p> <p>のれんの償却については、20年間で均等償却しております。</p> <p>手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資からなっております。</p> | <p>(4)</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法<br/>ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>同左</p> <p>(6) 消費税等の会計処理方法<br/>同左</p> <p>同左</p> <p>のれんの償却については、5年及び20年間で均等償却しております</p> <p>同左</p> |

【会計方針の変更】

| 項目 | 前連結会計年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日)   |
|----|---|---|
|    |   | <p>(リース取引に関する会計基準)<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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したが、当連結会計年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買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>なお、リース取引開始日が会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。この変更による損益に与える影響はありません。</p> |
|    |   | <p>(連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い)<br/>当連結会計年度より、「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」(実務対応報告第18号 平成18年5月17日)を適用し、連結決算上必要な修正を行っております。これにより営業損失、経常損失、税金等調整前当期純損失はそれぞれ16,784千円増加しております。また期首利益剰余金が9,719千円増加しております。なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p>   |

【表示方法の変更】

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  |
|--|---|
|  | <p>(連結貸借対照表)</p> <p>財務諸表等規則の一部を改正する内閣府令(平成20年8月7日内閣府令50号)が適用となることに伴い、前連結会計年度において、「たな卸資産」として掲記されたものは、当連結会計年度から「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」に区分掲記しております。なお、前連結会計年度の「たな卸資産」に含まれる「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」は、それぞれ7,620,464千円、2,702,372千円、1,018,888千円であります。</p> |

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成20年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(平成21年3月31日)   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
|---|---|------------|------------|-----------|--|---------|------------|------------|----------|---------|-----|--------|---|-----------|----|------------|-------|-------------|-------------------|---------|-------|-----------|---|-----------|--|----|------------|--------|-----------|----|---------|----|-----------|--------|---------|---|-----------|----|------------|-------|-------------|-------------------|---------|-------|-----------|---|-----------|
| <p>1 担保に供している資産は次のとおりであります。<br/>担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">科目</th> <th style="text-align: right;">連結貸借対照表計上額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">500,000千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">807,191</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">4,915,144</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">663,620</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">15,704</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">6,901,660</td> </tr> </tbody> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">科目</th> <th style="text-align: right;">連結貸借対照表計上額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">3,564,200千円</td> </tr> <tr> <td>1年内返済予定<br/>の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">731,188</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,482,635</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">5,778,023</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、連結貸借対照表に計上した債務の他に地金リース債務が2,248,500千円あります。</p> | 科目  | 連結貸借対照表計上額 | 現金及び預金     | 500,000千円 | 建物   | 807,191 | 土地         | 4,915,144  | 投資有価証券   | 663,620 | その他 | 15,704 | 計 | 6,901,660 | 科目 | 連結貸借対照表計上額 | 短期借入金 | 3,564,200千円 | 1年内返済予定<br>の長期借入金 | 731,188 | 長期借入金 | 1,482,635 | 計 | 5,778,023 | <p>1 担保に供している資産は次のとおりであります。<br/>担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">科目</th> <th style="text-align: right;">連結貸借対照表計上額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">500,000千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">764,016</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">4,915,144</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">355,080</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">6,534,240</td> </tr> </tbody> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">科目</th> <th style="text-align: right;">連結貸借対照表計上額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">3,530,000千円</td> </tr> <tr> <td>1年内返済予定<br/>の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">730,400</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,517,623</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">5,778,023</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、連結貸借対照表に計上した債務の他に地金リース債務が723,250千円あります。</p> | 科目 | 連結貸借対照表計上額 | 現金及び預金 | 500,000千円 | 建物 | 764,016 | 土地 | 4,915,144 | 投資有価証券 | 355,080 | 計 | 6,534,240 | 科目 | 連結貸借対照表計上額 | 短期借入金 | 3,530,000千円 | 1年内返済予定<br>の長期借入金 | 730,400 | 長期借入金 | 1,517,623 | 計 | 5,778,023 |
| 科目  | 連結貸借対照表計上額  |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 現金及び預金  | 500,000千円   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 建物  | 807,191   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 土地  | 4,915,144   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 投資有価証券  | 663,620   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| その他   | 15,704  |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 計   | 6,901,660   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 科目  | 連結貸借対照表計上額  |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 短期借入金   | 3,564,200千円   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 1年内返済予定<br>の長期借入金   | 731,188   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 長期借入金   | 1,482,635   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 計   | 5,778,023   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 科目  | 連結貸借対照表計上額  |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 現金及び預金  | 500,000千円   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 建物  | 764,016   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 土地  | 4,915,144   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 投資有価証券  | 355,080   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 計   | 6,534,240   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 科目  | 連結貸借対照表計上額  |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 短期借入金   | 3,530,000千円   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 1年内返済予定<br>の長期借入金   | 730,400   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 長期借入金   | 1,517,623   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 計   | 5,778,023   |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| <p>2 連結貸借対照表に計上したたな卸資産の他に品借している金地金等が、2,519,138千円(期末時価で換算)あります。</p>  | <p>2 連結貸借対照表に計上したたな卸資産の他に品借している金地金等が、723,250千円(期末時価で換算)あります。</p>      |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| <p>3 非連結子会社及び関連会社に係る注記<br/>非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">科目</th> <th style="text-align: right;">連結貸借対照表計上額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>投資有価証券(株式)</td> <td style="text-align: right;">33,077千円</td> </tr> </tbody> </table>  | 科目  | 連結貸借対照表計上額 | 投資有価証券(株式) | 33,077千円  | <p>3 非連結子会社及び関連会社に係る注記<br/>非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">科目</th> <th style="text-align: right;">連結貸借対照表計上額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>投資有価証券(株式)</td> <td style="text-align: right;">43,077千円</td> </tr> </tbody> </table> | 科目      | 連結貸借対照表計上額 | 投資有価証券(株式) | 43,077千円 |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 科目  | 連結貸借対照表計上額  |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 投資有価証券(株式)  | 33,077千円  |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 科目  | 連結貸借対照表計上額  |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| 投資有価証券(株式)  | 43,077千円  |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |
| <p>4 債務保証<br/>親会社の「従業員貸付規程」に基づく従業員の銀行からの借入金に対し2,600千円の保証を行っております。</p>   | <p>4 債務保証<br/>親会社の「従業員貸付規程」に基づく従業員の銀行からの借入金に対し1,667千円の保証を行っております。</p> |            |            |           |  |         |            |            |          |         |     |        |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |  |    |            |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |            |       |             |                   |         |       |           |   |           |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |             |          |         |       |         |          |         |       |         |   |    |             |          |        |       |         |          |        |       |         |              |        |
|--|--|-------------|----------|---------|-------|---------|----------|---------|-------|---------|---|----|-------------|----------|--------|-------|---------|----------|--------|-------|---------|--------------|--------|
| <p>1 販売費及び一般管理費のうち、主要な費用及び金額は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>給料</td> <td>1,314,849千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td>102,600</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>136,642</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入額</td> <td>189,679</td> </tr> <tr> <td>広告宣伝費</td> <td>487,358</td> </tr> </table> <p>2 固定資産除却損は、設備・造作233千円、機械装置3,676千円、工具器具備品623千円であります。</p> <p>3 固定資産売却益は、土地122,754千円であります。</p> <p>4 固定資産売却損の内訳は、土地114,665千円、建物5,574千円であります。</p> | 給料                                       | 1,314,849千円 | 賞与引当金繰入額 | 102,600 | 減価償却費 | 136,642 | 貸倒引当金繰入額 | 189,679 | 広告宣伝費 | 487,358 | <p>1 販売費及び一般管理費のうち、主要な費用及び金額は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>給料</td> <td>1,244,043千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td>64,000</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>162,424</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入額</td> <td>72,535</td> </tr> <tr> <td>広告宣伝費</td> <td>500,928</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td>21,552</td> </tr> </table> <p>2 固定資産除却損は、建物及び構築物1,180千円、機械装置及び運搬具12,418千円、その他350千円であります。</p> <p>3 固定資産売却益は、建物及び構築物21,173千円、機械装置及び運搬具4,888千円、その他189千円あります。</p> <p>4 固定資産売却損の内訳は、機械装置及び運搬具5,694千円あります。</p> <p>5 通常の販売目的で保有する棚卸資産の収益性の低下による簿価切下額<br/>売上原価 100,048千円</p> | 給料 | 1,244,043千円 | 賞与引当金繰入額 | 64,000 | 減価償却費 | 162,424 | 貸倒引当金繰入額 | 72,535 | 広告宣伝費 | 500,928 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 21,552 |
| 給料   | 1,314,849千円                              |             |          |         |       |         |          |         |       |         |   |    |             |          |        |       |         |          |        |       |         |              |        |
| 賞与引当金繰入額   | 102,600                                  |             |          |         |       |         |          |         |       |         |   |    |             |          |        |       |         |          |        |       |         |              |        |
| 減価償却費  | 136,642                                  |             |          |         |       |         |          |         |       |         |   |    |             |          |        |       |         |          |        |       |         |              |        |
| 貸倒引当金繰入額   | 189,679                                  |             |          |         |       |         |          |         |       |         |   |    |             |          |        |       |         |          |        |       |         |              |        |
| 広告宣伝費  | 487,358                                  |             |          |         |       |         |          |         |       |         |   |    |             |          |        |       |         |          |        |       |         |              |        |
| 給料   | 1,244,043千円                              |             |          |         |       |         |          |         |       |         |   |    |             |          |        |       |         |          |        |       |         |              |        |
| 賞与引当金繰入額   | 64,000                                   |             |          |         |       |         |          |         |       |         |   |    |             |          |        |       |         |          |        |       |         |              |        |
| 減価償却費  | 162,424                                  |             |          |         |       |         |          |         |       |         |   |    |             |          |        |       |         |          |        |       |         |              |        |
| 貸倒引当金繰入額   | 72,535                                   |             |          |         |       |         |          |         |       |         |   |    |             |          |        |       |         |          |        |       |         |              |        |
| 広告宣伝費  | 500,928                                  |             |          |         |       |         |          |         |       |         |   |    |             |          |        |       |         |          |        |       |         |              |        |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 21,552                                   |             |          |         |       |         |          |         |       |         |   |    |             |          |        |       |         |          |        |       |         |              |        |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末   | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末   |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式(株) | 10,331,546 |    |    | 10,331,546 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末 | 増加  | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|----------|-----|----|----------|
| 普通株式(株) | 360,924  | 160 | 80 | 361,004  |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買取りによる増加 160 株

減少数の主な内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の売渡請求による減少 80 株

3 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<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成19年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 89,735         | 9               | 平成19年3月31日 | 平成19年6月29日  |
| 平成19年11月27日<br>取締役会  | 普通株式  | 89,734         | 9               | 平成19年9月30日 | 平成19年12月19日 |

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

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成20年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 89,734         | 9               | 平成20年3月31日 | 平成20年6月30日 |

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

## 1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末   | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末   |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式(株) | 10,331,546 |    |    | 10,331,546 |

## 2 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末 | 増加    | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|----------|-------|----|----------|
| 普通株式(株) | 361,004  | 2,131 |    | 363,135  |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 単元未満株式の買取りによる増加        | 131株   |
| 買取に伴い増加した子会社が保有する親会社株式 | 2,000株 |

## 3 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<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成20年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 89,734         | 9               | 平成20年3月31日 | 平成20年6月30日  |
| 平成20年11月11日<br>取締役会  | 普通株式  | 89,734         | 9               | 平成20年9月30日 | 平成20年12月19日 |

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

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成21年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 29,911         | 3               | 平成21年3月31日 | 平成21年6月29日 |

## (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   |
|--|--|
| 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成20年3月31日現在)<br>現金及び預金勘定 1,706,575千円<br>担保に供している預金 500,000<br>現金及び現金同等物 1,206,575 | 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成21年3月31日現在)<br>現金及び預金勘定 2,831,371千円<br>担保に供している預金 500,000<br>現金及び現金同等物 2,331,371   |
| 2 重要な非資金取引の内容<br>該当事項はありません。   | 2 重要な非資金取引の内容<br>該当事項はありません。   |
|  | 3 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳<br>株式の取得により新たに連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに株式の取得価額と取得による支出(純額)との関係は次のとおりであります。<br>(株)クレール<br>流動資産 389,949千円<br>固定資産 8,080<br>のれん 83,277<br>流動負債 379,449<br>少数株主持分 1,858<br>(株)クレールの株式取得価額 100,000千円<br>(株)クレールの現金及び現金同等物 11,633<br>差引:(株)クレール取得による支出 88,366千円 |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)                                   |                        |                        |          | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  |                        |                        |          |
|--|------------------------|------------------------|----------|---|------------------------|------------------------|----------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                                   |                        |                        |          | リース取引に関する会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引<br>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、その内容は次のとおりであります。  |                        |                        |          |
| 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  |                        |                        |          | 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   |                        |                        |          |
|  | 有形固定資産・その他<br>(工具器具備品) | 無形固定資産・その他<br>(ソフトウェア) | 合計       |   | 有形固定資産・その他<br>(工具器具備品) | 無形固定資産・その他<br>(ソフトウェア) | 合計       |
| 取得価額相当額  | 66,960千円               | 16,012千円               | 82,972千円 | 取得価額相当額   | 47,302千円               | 16,012千円               | 63,314千円 |
| 減価償却累計額相当額   | 39,147                 | 11,559                 | 50,707   | 減価償却累計額相当額  | 15,296                 | 14,762                 | 30,059   |
| 期末残高相当額  | 27,813                 | 4,452                  | 32,265   | 期末残高相当額   | 32,005                 | 1,249                  | 33,255   |
| なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。      |                        |                        |          | なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。   |                        |                        |          |
| 2 未経過リース料期末残高相当額   |                        |                        |          | 2 未経過リース料期末残高相当額  |                        |                        |          |
|  |                        |                        | 10,421千円 |   |                        |                        | 10,024千円 |
|  |                        |                        | 21,844   |   |                        |                        | 19,399   |
|  | 合計                     |                        | 32,265   |   | 合計                     |                        | 29,424   |
| なお、未経過リース料期末残高は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、「支払利子込み法」により算定しております。 |                        |                        |          | なお、未経過リース料期末残高は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、「支払利子込み法」により算定しております。  |                        |                        |          |
| 3 支払リース料及び減価償却費相当額   |                        |                        |          | 3 支払リース料及び減価償却費相当額  |                        |                        |          |
| 支払リース料   |                        |                        | 16,936千円 | 支払リース料  |                        |                        | 12,858千円 |
| 減価償却費相当額   |                        |                        | 16,936   | 減価償却費相当額  |                        |                        | 12,858   |
| 4 減価償却費相当額の算定方法  |                        |                        |          | 4 減価償却費相当額の算定方法   |                        |                        |          |
| リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。   |                        |                        |          | リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。  |                        |                        |          |
|  |                        |                        |          | 1 ファイナンス・リース取引<br>所有権移転外ファイナンス・リース取引<br>(1) リース資産の内容<br>・有形固定資産<br>主として連結子会社エヌジェーにおける発注システムのホストコンピュータ(工具、器具及び備品)であります。<br>(2) リース資産の減価償却の方法<br>リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。 |                        |                        |          |

(有価証券関係)

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                            | 取得原価<br>(千円) | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|----------------------------|--------------|--------------------|------------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |              |                    |            |
| (1) 株式                     | 441,668      | 866,069            | 424,400    |
| (2) 債券                     |              |                    |            |
| (3) その他                    |              |                    |            |
| 小計                         | 441,668      | 866,069            | 424,400    |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |              |                    |            |
| (1) 株式                     | 408,300      | 273,239            | 135,061    |
| (2) 債券                     |              |                    |            |
| (3) その他                    |              |                    |            |
| 小計                         | 408,300      | 273,239            | 135,061    |
| 合計                         | 849,969      | 1,139,308          | 289,339    |

(注) 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

当連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

| 売却額(千円) | 売却益の合計額(千円) | 売却損の合計額(千円) |
|---------|-------------|-------------|
| 364,900 | 61,332      |             |

3 時価評価されていない有価証券

(1) その他有価証券

| 内容    | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|-------|----------------|
| 非上場株式 | 121,732        |
| 合計    | 121,732        |

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                            | 取得原価<br>(千円) | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|----------------------------|--------------|--------------------|------------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |              |                    |            |
| (1) 株式                     | 355,921      | 480,681            | 124,760    |
| (2) 債券                     |              |                    |            |
| (3) その他                    |              |                    |            |
| 小計                         | 355,921      | 480,681            | 124,760    |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |              |                    |            |
| (1) 株式                     | 299,804      | 286,264            | 13,540     |
| (2) 債券                     |              |                    |            |
| (3) その他                    |              |                    |            |
| 小計                         | 299,804      | 286,264            | 13,540     |
| 合計                         | 655,726      | 766,946            | 111,219    |

(注) 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

| 売却額(千円) | 売却益の合計額(千円) | 売却損の合計額(千円) |
|---------|-------------|-------------|
| 5,099   | 14          | 270         |

3 時価評価されていない有価証券

(1) その他有価証券

| 内容    | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|-------|----------------|
| 非上場株式 | 131,779        |
| 合計    | 131,779        |

(デリバティブ取引関係)

1 取引の状況に関する事項

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   |
|--|--|
| <p><b>取引の内容</b><br/>為替予約取引、金利スワップ取引及びプラチナ先物取引を行っております。</p> <p><b>取引に対する取組方針</b><br/>当企業集団は、金利為替リスクのヘッジと資金調達コストの軽減を主目的としております。トレーディング目的のデリバティブ取引は行わない方針であります。</p> <p><b>取引の利用目的</b><br/>外貨建金銭債務等に係る支払について、将来の取引市場での為替相場の変動リスクを回避する目的で、為替予約取引を利用しております。また、長期借入金を対象として、将来の金利上昇による利息負担を軽減する目的で、金利スワップ取引を、将来のプラチナ相場の急激な下落に備える目的でプラチナ先物取引を利用しております。</p> <p><b>取引に係るリスクの内容</b><br/>為替予約取引は、為替相場の変動によるリスクを有しており、またプラチナ先物取引は、プラチナ相場の変動によるリスクを有しております。なお、取引相手方は、いずれも信用度の高い大手銀行、商社であり、契約不履行の信用リスクはほとんどないと考えられます。</p> <p><b>取引に係るリスク管理体制</b><br/>リスク管理の基本方針及び手続きについては、取締役会において審議・決定し、市場リスク及び信用リスクの管理については、経理部を所管部署とし、「取引規定」に基づき適用状況の管理並びに点検を行ない、毎月取締役会に報告することになっております。</p> | <p><b>取引の内容</b><br/>為替予約取引を行っております。</p> <p><b>取引に対する取組方針</b><br/>当企業集団は、為替リスクのヘッジを主目的としております。トレーディング目的のデリバティブ取引は行わない方針であります。</p> <p><b>取引の利用目的</b><br/>外貨建金銭債務等に係る支払について、将来の取引市場での為替相場の変動リスクを回避する目的で、為替予約取引を利用しております。</p> <p><b>取引に係るリスクの内容</b><br/>為替予約取引は、為替相場の変動によるリスクを有しております。なお、取引相手方は、いずれも信用度の高い大手銀行であり、契約不履行の信用リスクはほとんどないと考えられます。</p> <p><b>取引に係るリスク管理体制</b><br/>リスク管理の基本方針及び手続きについては、市場リスク及び信用リスクについて、経理部を所管部署とし適用状況の管理並びに点検を行なっております。</p> |

2 取引の時価等に関する事項

前連結会計年度（平成20年3月31日）

該当事項はありません。

なお、為替予約取引を行っておりますが、いずれもヘッジ会計を適用しておりますので注記の対象から除いております。

当連結会計年度（平成21年3月31日）

該当事項はありません。

なお、為替予約取引を行っておりますが、いずれもヘッジ会計を適用しておりますので注記の対象から除いております。

(退職給付関係)

該当事項はありません。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(平成20年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(平成21年3月31日)   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
|--|---|--|-------|----------|-------|----------|----------|----------|-------|---------|-----|---------|-----------|-----------|--------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|----------|-------|----------|------|----------|-------|----------|-----------|----------|--------|---------|-----|---------|----|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|--------------|-----------|-------------|----------|-----------|-----------|-----------|----------|--|--------|--|-------|---------|-------|----------|----------|----------|-------|----------|-------|---------|-----|---------|-----|---------|-----------|-----------|--------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|------|----------|-------|----------|-----------|----------|------|----------|------|----------|-----|---------|----|-------------|--------|-------------|-----------|----------|--------------|----------|-------------|----------|-----------|----------|
| <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳は次のとおりであります。</p> <p>(流動資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">61,965千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">51,276千円</td></tr> <tr><td>たな卸資産評価損</td><td style="text-align: right;">44,575千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">7,927千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">3,271千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の合計</td><td style="text-align: right;">169,017千円</td></tr> </table> <p>(固定資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">149,099千円</td></tr> <tr><td>関係会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">114,018千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">92,868千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">82,859千円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">46,416千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">43,058千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">11,704千円</td></tr> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">3,853千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">3,645千円</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">547,523千円</td></tr> <tr><td>評価性引当金</td><td style="text-align: right;">400,328千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の合計</td><td style="text-align: right;">147,195千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">149,103千円</td></tr> <tr><td>資本連結に係る評価差額</td><td style="text-align: right;">20,526千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債の合計</td><td style="text-align: right;">169,629千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right;">22,433千円</td></tr> </table> | 繰延税金資産  |  | 繰越欠損金 | 61,965千円 | 賞与引当金 | 51,276千円 | たな卸資産評価損 | 44,575千円 | 未払事業税 | 7,927千円 | その他 | 3,271千円 | 繰延税金資産の合計 | 169,017千円 | 繰延税金資産 |  | 役員退職慰労引当金 | 149,099千円 | 関係会社株式評価損 | 114,018千円 | 繰越欠損金 | 92,868千円 | 貸倒引当金 | 82,859千円 | 減損損失 | 46,416千円 | 減価償却費 | 43,058千円 | 投資有価証券評価損 | 11,704千円 | 会員権評価損 | 3,853千円 | その他 | 3,645千円 | 小計 | 547,523千円 | 評価性引当金 | 400,328千円 | 繰延税金資産の合計 | 147,195千円 | その他有価証券評価差額金 | 149,103千円 | 資本連結に係る評価差額 | 20,526千円 | 繰延税金負債の合計 | 169,629千円 | 繰延税金負債の純額 | 22,433千円 | <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は次のとおりであります。</p> <p>(流動資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">8,077千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">37,550千円</td></tr> <tr><td>たな卸資産評価損</td><td style="text-align: right;">63,409千円</td></tr> <tr><td>未実現損益</td><td style="text-align: right;">11,946千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">4,894千円</td></tr> <tr><td>退職金</td><td style="text-align: right;">8,191千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">2,169千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の合計</td><td style="text-align: right;">136,240千円</td></tr> </table> <p>(固定資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">155,803千円</td></tr> <tr><td>関係会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">234,458千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">840,758千円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">46,416千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">41,785千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">73,138千円</td></tr> <tr><td>不正損失</td><td style="text-align: right;">26,359千円</td></tr> <tr><td>貸倒損失</td><td style="text-align: right;">10,124千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">5,708千円</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">1,434,553千円</td></tr> <tr><td>評価性引当金</td><td style="text-align: right;">1,548,393千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の合計</td><td style="text-align: right;">22,400千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">38,399千円</td></tr> <tr><td>資本連結に係る評価差額</td><td style="text-align: right;">15,784千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債の合計</td><td style="text-align: right;">54,184千円</td></tr> </table> | 繰延税金資産 |  | 繰越欠損金 | 8,077千円 | 賞与引当金 | 37,550千円 | たな卸資産評価損 | 63,409千円 | 未実現損益 | 11,946千円 | 未払事業税 | 4,894千円 | 退職金 | 8,191千円 | その他 | 2,169千円 | 繰延税金資産の合計 | 136,240千円 | 繰延税金資産 |  | 役員退職慰労引当金 | 155,803千円 | 関係会社株式評価損 | 234,458千円 | 繰越欠損金 | 840,758千円 | 減損損失 | 46,416千円 | 減価償却費 | 41,785千円 | 投資有価証券評価損 | 73,138千円 | 不正損失 | 26,359千円 | 貸倒損失 | 10,124千円 | その他 | 5,708千円 | 小計 | 1,434,553千円 | 評価性引当金 | 1,548,393千円 | 繰延税金資産の合計 | 22,400千円 | その他有価証券評価差額金 | 38,399千円 | 資本連結に係る評価差額 | 15,784千円 | 繰延税金負債の合計 | 54,184千円 |
| 繰延税金資産   |   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 繰越欠損金  | 61,965千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 賞与引当金  | 51,276千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| たな卸資産評価損   | 44,575千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 未払事業税  | 7,927千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| その他  | 3,271千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 繰延税金資産の合計  | 169,017千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 繰延税金資産   |   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 役員退職慰労引当金  | 149,099千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 関係会社株式評価損  | 114,018千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 繰越欠損金  | 92,868千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 貸倒引当金  | 82,859千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 減損損失   | 46,416千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 減価償却費  | 43,058千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 投資有価証券評価損  | 11,704千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 会員権評価損   | 3,853千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| その他  | 3,645千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 小計   | 547,523千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 評価性引当金   | 400,328千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 繰延税金資産の合計  | 147,195千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| その他有価証券評価差額金   | 149,103千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 資本連結に係る評価差額  | 20,526千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 繰延税金負債の合計  | 169,629千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 繰延税金負債の純額  | 22,433千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 繰延税金資産   |   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 繰越欠損金  | 8,077千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 賞与引当金  | 37,550千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| たな卸資産評価損   | 63,409千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 未実現損益  | 11,946千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 未払事業税  | 4,894千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 退職金  | 8,191千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| その他  | 2,169千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 繰延税金資産の合計  | 136,240千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 繰延税金資産   |   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 役員退職慰労引当金  | 155,803千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 関係会社株式評価損  | 234,458千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 繰越欠損金  | 840,758千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 減損損失   | 46,416千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 減価償却費  | 41,785千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 投資有価証券評価損  | 73,138千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 不正損失   | 26,359千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 貸倒損失   | 10,124千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| その他  | 5,708千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 小計   | 1,434,553千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 評価性引当金   | 1,548,393千円   |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 繰延税金資産の合計  | 22,400千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| その他有価証券評価差額金   | 38,399千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 資本連結に係る評価差額  | 15,784千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| 繰延税金負債の合計  | 54,184千円  |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |
| <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳は次のとおりであります。</p> <p>税金等調整前当期純損失を計上しているため記載しておりません。</p>  | <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳は次のとおりであります。</p> <p>税金等調整前当期純損失を計上しているため記載しておりません。</p> |  |       |          |       |          |          |          |       |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |    |           |        |           |           |           |              |           |             |          |           |           |           |          |  |        |  |       |         |       |          |          |          |       |          |       |         |     |         |     |         |           |           |        |  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |    |             |        |             |           |          |              |          |             |          |           |          |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメント資産の金額の合計額に占める地金関連事業の割合が、いずれも90%を越えるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメント資産の金額の合計額に占める地金関連事業の割合が、いずれも90%を越えるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

| 前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) |            |               |                     |            |                    |            |
|-----------------------------------|------------|---------------|---------------------|------------|--------------------|------------|
|                                   | 日本<br>(千円) | アジア地域<br>(千円) | ヨーロッパ<br>地域<br>(千円) | 計(千円)      | 消去又<br>は全社<br>(千円) | 連結(千円)     |
| 売上高及び営業損益                         |            |               |                     |            |                    |            |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高               | 26,806,978 | 914,275       | 12,672              | 27,733,926 |                    | 27,733,926 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高         | 2,305,676  | 2,126,252     | 1,111,147           | 5,543,075  | (5,543,075)        |            |
| 計                                 | 29,112,654 | 3,040,528     | 1,123,819           | 33,277,002 | (5,543,075)        | 27,733,926 |
| 営業費用                              | 28,334,786 | 3,047,817     | 1,059,475           | 32,442,079 | (4,971,822)        | 27,470,257 |
| 営業利益又は営業損失( )                     | 777,868    | 7,289         | 64,344              | 834,923    | (571,253)          | 263,669    |
| 資産                                | 24,899,046 | 1,736,702     | 90,962              | 26,726,711 | 2,312,115          | 29,038,827 |

(注) 1 国又は地域区分は、地理的近接度によっております。

2 本国以外の区分に属する主な国又は地域

(1) アジア地域.....タイ、中国

(2) ヨーロッパ地域.....ベルギー

3 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用(620,142千円)の主なものは、親会社本社の総務部門等管理部門に係る費用であります。

4 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産(4,580,523千円)の主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

5 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の「(3)重要な引当金の計上基準」に記載のとおり、当連結会計年度より役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金内規に基づく期末要支給額を計上しております。役員の退職慰労金は、従来、支出時の費用として処理しておりましたが、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号)及び「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金に関する監査上の取扱い」(日本公認会計士協会監査・保証実務委員会報告第42号)の公表を踏まえ、当連結会計年度より内規に基づき引当金を計上しております。

この変更に伴い、前連結会計年度と同一の方法によった場合に比べ、「日本」について営業利益が21,798千円少なく計上されております。

| 当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |            |               |                     |            |                    |            |
|-----------------------------------|------------|---------------|---------------------|------------|--------------------|------------|
|                                   | 日本<br>(千円) | アジア地域<br>(千円) | ヨーロッパ<br>地域<br>(千円) | 計(千円)      | 消去又<br>は全社<br>(千円) | 連結(千円)     |
| 売上高及び営業損益                         |            |               |                     |            |                    |            |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高               | 22,868,303 | 107,193       | 94,600              | 23,070,097 |                    | 23,070,097 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高         | 1,911,997  | 2,216,045     | 617,275             | 4,745,318  | (4,745,318)        |            |
| 計                                 | 24,780,300 | 2,323,238     | 711,875             | 27,815,415 | (4,745,318)        | 23,070,097 |
| 営業費用                              | 25,429,838 | 2,278,891     | 674,227             | 28,382,957 | (4,094,780)        | 24,288,177 |
| 営業利益又は営業損失( )                     | 649,538    | 44,347        | 37,648              | 567,542    | (650,537)          | 1,218,079  |
| 資産                                | 23,656,137 | 1,259,879     | 299,673             | 25,215,690 | 1,192,067          | 26,407,757 |

(注) 1 国又は地域区分は、地理的近接度によっております。

2 本国以外の区分に属する主な国又は地域

(1) アジア地域.....タイ、中国

(2) ヨーロッパ地域.....ベルギー

3 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用(663,330千円)の主なものは、親会社本社の総務部門等管理部門に係る費用であります。

4 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産(4,708,666千円)の主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

5 会計処理の方法の変更

(棚卸資産の評価に関する会計基準の適用)

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載のとおり、当連結会計年度から、「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日公表分)を適用しております。この結果、従来の方法によった場合に比べて、当連結会計年度の営業費用は日本が100,048千円増加し、営業損失は同額増加しております。

(連結財務諸表における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱いの適用)

「会計方針の変更」に記載のとおり、当連結会計年度から、「連結財務諸表における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」(実務対応報告第18号 平成18年5月17日)を適用しております。この結果、従来の方法によった場合に比べて、当連結会計年度の営業費用はアジア地域が16,784千円増加し、営業利益は同額減少しております。

#### 【海外売上高】

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|--|--|
| 海外売上高が、連結売上高の10%未満のため、海外売上高の記載を省略しております。 | 同左                                       |

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

1 役員及び個人主要株主等

| 属性                         | 会社等の名称  | 住所     | 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(%) | 関係内容   |        | 取引の内容   | 取引金額(千円) | 科目  | 期末残高(千円) |
|----------------------------|---------|--------|--------------|-----------|-------------------|--------|--------|---------|----------|-----|----------|
|                            |         |        |              |           |                   | 役員の兼任等 | 事業上の関係 |         |          |     |          |
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | (有)山洋   | 東京都台東区 | 34,000       | 不動産賃貸・仲介  | (被所有)25.9         | 取締役1名  | 不動産の管理 | 不動産賃貸収入 | 8,964    |     |          |
|                            |         |        |              |           |                   |        |        | 経費の支払   | 4,957    |     |          |
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | (株)ムラカミ | 東京都台東区 | 20,000       | ケース他卸売    | なし                |        | 製品の購入  | 物品の購入等  | 58,251   | 未払金 | 1,935    |

(注) 取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- 価格その他の取引条件は、一般の取引先と同様の条件によっております。
- (有)山洋は、当社代表取締役会長桑山征洋の近親者が議決権の100%を直接所有しております。
- (株)ムラカミは、当社代表取締役社長相原信雄の近親者が議決権の100%を直接所有しております。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

(追加情報)

当連結会計年度より、「関連当事者の開示に関する会計基準」(企業会計基準第11号平成18年10月17日)及び「関連当事者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13号平成18年10月17日)を適用しております。

なお、これによる開示対象範囲の変更はありません。

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る)等

| 種類                         | 会社等の名称又は氏名 | 所在地    | 資本金又は出資金(千円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係       | 取引の内容  | 取引金額(千円) | 科目  | 期末残高(千円) |
|----------------------------|------------|--------|--------------|-----------|-------------------|-----------------|--------|----------|-----|----------|
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | (有)山洋      | 東京都台東区 | 34,000       | 不動産賃貸・仲介  | (被所有)25.9         | 不動産の管理<br>役員の兼任 | 経費の支払  | 4,219    |     |          |
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | (株)ムラカミ    | 東京都台東区 | 20,000       | ケース他卸売    | なし                | 製品の購入           | 物品の購入等 | 35,887   | 未払金 | 500      |

(注) 取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- 価格その他の取引条件は、一般の取引先と同様の条件によっております。
- (有)山洋は、当社代表取締役会長桑山征洋の近親者が議決権の100%を直接所有しております。
- (株)ムラカミは、当社代表取締役社長相原信雄の近親者が議決権の100%を直接所有しております。

(1株当たり情報)

| 項目                    | 前連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日)   |
|-----------------------|--|--|
| 1株当たり純資産額             | 1,385円24銭  | 1,103円58銭  |
| 1株当たり当期純損失( )         | 29円83銭   | 223円54銭  |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | <p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在していないため記載しておりません。</p> <p>1株当たり当期純利益の算定上の基礎</p> <p>連結損益計算書上の当期純損失 297,483千円</p> <p>普通株式に係る当期純損失 297,483千円</p> <p>普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br/>該当事項はありません。</p> <p>普通株式の期中平均株式数 9,970千株</p> | <p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在していないため記載しておりません。</p> <p>1株当たり当期純利益の算定上の基礎</p> <p>連結損益計算書上の当期純損失 2,228,815千円</p> <p>普通株式に係る当期純損失 2,228,815千円</p> <p>普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br/>該当事項はありません。</p> <p>普通株式の期中平均株式数 9,970千株</p> |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

| 会社名 | 銘柄       | 発行年月日          | 前期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円)          | 利率<br>(%) | 担保 | 償還期限           |
|-----|----------|----------------|---------------|------------------------|-----------|----|----------------|
| 当社  | 第3回無担保社債 | 平成17年<br>9月15日 | 300,000       | ( )                    | 年1.07     | なし | 平成20年<br>9月25日 |
| 〃   | 第4回無担保社債 | 平成17年<br>9月15日 | 1,250,000     | 950,000<br>(300,000)   | 年0.96     | なし | 平成22年<br>9月10日 |
| 〃   | 第5回無担保社債 | 平成21年<br>3月31日 |               | 300,000<br>(102,000)   | 年1.01     | なし | 平成24年<br>3月30日 |
| 合計  |          |                | 1,550,000     | 1,250,000<br>(402,000) |           |    |                |

- (注) 1 「当期末残高」欄の(内書)は、1年内償還予定の金額であります。  
2 連結決算日後5年内における1年ごとの償還予定額は次のとおりであります。

| 1年以内<br>(千円) | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 402,000      | 752,000         | 96,000          |                 |                 |

【借入金等明細表】

| 区分                      | 前期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                      |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------------------|
| 短期借入金                   | 8,530,000     | 9,529,000     | 1.2         |                           |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 871,188       | 901,636       | 1.6         |                           |
| 1年以内に返済予定のリース債務         |               | 1,893         |             |                           |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | 1,852,635     | 1,689,502     | 1.7         | 平成22年4月30日～<br>平成31年3月31日 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) |               | 5,680         |             | 平成22年4月30日～<br>平成25年3月31日 |
| その他有利子負債                |               |               |             |                           |
| 合計                      | 11,253,823    | 12,127,712    |             |                           |

- (注) 1 「平均利率」については、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。  
2 リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。  
3 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

|       | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 763,791         | 622,331         | 198,296         | 81,940          |
| リース債務 | 1,893           | 1,893           | 1,893           |                 |

(2) 【その他】

当連結会計年度における各四半期連結会計期間に係る売上高等

|  | 第1四半期<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成20年6月30日 | 第2四半期<br>自 平成20年7月1日<br>至 平成20年9月30日 | 第3四半期<br>自 平成20年10月1日<br>至 平成20年12月31日 | 第4四半期<br>自 平成21年1月1日<br>至 平成21年3月31日 |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|--|--------------------------------------|
| 売上高 (千円)                               | 5,474,963                            | 5,890,947                            | 6,585,723                              | 5,118,463                            |
| 税金等調整前<br>四半期純利益又は四半期純<br>損失金額( ) (千円) | 5,610                                | 393,117                              | 1,010,198                              | 479,211                              |
| 四半期純損失<br>金額( ) (千円)                   | 61,775                               | 224,603                              | 1,424,782                              | 517,654                              |
| 1株当たり<br>四半期純損失<br>金額( ) (円)           | 6.19                                 | 22.52                                | 142.90                                 | 51.92                                |

2【財務諸表等】  
(1)【財務諸表】  
【貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(平成21年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>   |                       |                       |
| 流動資産          |                       |                       |
| 現金及び預金        | 1 908,035             | 1 1,294,628           |
| 受取手形          | 4 611,205             | 361,371               |
| 売掛金           | 4 3,142,768           | 4 2,033,675           |
| 商品            | 2,902,109             | -                     |
| 製品            | 2 2,280,525           | -                     |
| 商品及び製品        | -                     | 2 4,633,788           |
| 原材料           | 2 266,754             | -                     |
| 仕掛品           | 2 2,702,372           | 2 1,896,192           |
| 貯蔵品           | 16,511                | -                     |
| 原材料及び貯蔵品      | -                     | 2 207,399             |
| 前渡金           | 8,750                 | 778                   |
| 前払費用          | 98,013                | 30,236                |
| 繰延税金資産        | 169,017               | -                     |
| 未収入金          | 372,632               | 172,349               |
| その他           | 16,268                | 23,792                |
| 貸倒引当金         | 2,000                 | 12,000                |
| 流動資産合計        | 13,492,965            | 10,642,214            |
| 固定資産          |                       |                       |
| 有形固定資産        |                       |                       |
| 建物            | 1 3,049,155           | 1 3,054,926           |
| 減価償却累計額       | 1,925,374             | 1,996,976             |
| 建物(純額)        | 1,123,781             | 1,057,950             |
| 構築物           | 70,348                | 70,348                |
| 減価償却累計額       | 61,896                | 63,284                |
| 構築物(純額)       | 8,452                 | 7,063                 |
| 機械及び装置        | 1,905,523             | 1,771,528             |
| 減価償却累計額       | 1,635,178             | 1,499,784             |
| 機械及び装置(純額)    | 270,344               | 271,744               |
| 車両運搬具         | 112,325               | 43,362                |
| 減価償却累計額       | 68,674                | 32,857                |
| 車両運搬具(純額)     | 43,650                | 10,504                |
| 工具、器具及び備品     | 324,990               | 347,187               |
| 減価償却累計額       | 245,444               | 258,231               |
| 工具、器具及び備品(純額) | 79,545                | 88,956                |
| 土地            | 1 4,990,544           | 1 4,991,187           |
| 建設仮勘定         | 27,569                | 3,974                 |
| 有形固定資産合計      | 6,543,888             | 6,431,381             |

(単位：千円)

|                 | 前事業年度<br>(平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(平成21年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>無形固定資産</b>   |                       |                       |
| 借地権             | 578,139               | 578,139               |
| ソフトウェア          | 13,531                | 329,078               |
| 電話加入権           | 13,084                | 13,084                |
| ソフトウェア仮勘定       | 310,787               | -                     |
| 無形固定資産合計        | 915,542               | 920,302               |
| <b>投資その他の資産</b> |                       |                       |
| 投資有価証券          | 1,130,288             | 824,286               |
| 関係会社株式          | 1,004,466             | 1,004,083             |
| 出資金             | 7,004                 | 7,004                 |
| 関係会社出資金         | 494,011               | 494,011               |
| 関係会社長期貸付金       | 243,100               | 924,200               |
| 破産更生債権等         | 5,583                 | 49,652                |
| 長期前払費用          | 8,737                 | 10,504                |
| 長期営業債権          | 457,903               | -                     |
| 保険積立金           | 508,711               | 544,191               |
| 差入保証金           | 101,432               | 76,924                |
| 会員権             | 14,875                | 12,575                |
| 貸倒引当金           | 204,792               | 49,652                |
| 投資その他の資産合計      | 3,771,321             | 3,897,781             |
| <b>固定資産合計</b>   | <b>11,230,751</b>     | <b>11,249,465</b>     |
| <b>資産合計</b>     | <b>24,723,717</b>     | <b>21,891,680</b>     |
| <b>負債の部</b>     |                       |                       |
| <b>流動負債</b>     |                       |                       |
| 買掛金             | 577,952               | 477,843               |
| 短期借入金           | 5,390,000             | 5,900,000             |
| 1年内返済予定の長期借入金   | 871,188               | 870,400               |
| 1年内償還予定の社債      | 600,000               | 402,000               |
| 未払金             | 157,981               | 207,599               |
| 未払費用            | 33,553                | 40,078                |
| 未払法人税等          | 36,849                | 15,230                |
| 前受金             | 6,843                 | 7,970                 |
| 預り金             | 12,457                | 10,655                |
| 前受収益            | 4,457                 | 3,653                 |
| 賞与引当金           | 112,000               | 80,000                |
| その他             | 2,798                 | 1,684                 |
| 流動負債合計          | 7,806,082             | 8,017,116             |
| <b>固定負債</b>     |                       |                       |
| 社債              | 950,000               | 848,000               |
| 長期借入金           | 1,852,635             | 1,607,239             |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(平成21年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金負債       | 1,907                 | 38,399                |
| 役員退職慰労引当金    | 368,148               | 384,700               |
| その他          | 3,364                 | 3,604                 |
| 固定負債合計       | 3,176,054             | 2,881,942             |
| 負債合計         | 10,982,137            | 10,899,059            |
| 純資産の部        |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 3,013,529             | 3,013,529             |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 2,944,369             | 2,944,369             |
| 資本剰余金合計      | 2,944,369             | 2,944,369             |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 180,930               | 180,930               |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 別途積立金        | 6,563,000             | 6,563,000             |
| 繰越利益剰余金      | 1,009,933             | 1,577,338             |
| 利益剰余金合計      | 7,753,863             | 5,166,591             |
| 自己株式         | 205,504               | 205,561               |
| 株主資本合計       | 13,506,258            | 10,918,928            |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 236,330               | 73,692                |
| 繰延ヘッジ損益      | 1,007                 | -                     |
| 評価・換算差額等合計   | 235,322               | 73,692                |
| 純資産合計        | 13,741,580            | 10,992,620            |
| 負債純資産合計      | 24,723,717            | 21,891,680            |

## 【損益計算書】

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) |
|---------------|---|---|
| 売上高           | 24,146,739                                | 19,963,700                                |
| 売上原価          |   |   |
| 商品期首たな卸高      | 2,818,128                                 | 2,902,109                                 |
| 製品期首たな卸高      | 2,544,655                                 | 2,280,525                                 |
| 当期製品製造原価      | <sup>1</sup> 13,545,257                   | 11,545,759                                |
| 当期商品仕入高       | 6,576,060                                 | 5,589,838                                 |
| 他勘定受入高        | <sup>2</sup> 1,025,951                    | <sup>2</sup> 946,621                      |
| 合計            | 26,510,054                                | 23,264,854                                |
| 商品期末たな卸高      | 2,882,016                                 | 2,626,926                                 |
| 製品期末たな卸高      | <sup>1</sup> 2,280,525                    | 2,006,862                                 |
| 売上原価合計        | 21,347,511                                | <sup>7</sup> 18,631,066                   |
| 売上総利益         | 2,799,227                                 | 1,332,634                                 |
| 販売費及び一般管理費    |   |   |
| 広告宣伝費         | 199,277                                   | 272,569                                   |
| 販売手数料         | 96,966                                    | 90,978                                    |
| 貸倒引当金繰入額      | 188,656                                   | 54,068                                    |
| 貸倒損失          | -   | 359,289                                   |
| 役員報酬          | 152,983                                   | 104,621                                   |
| 給料            | 712,476                                   | 640,542                                   |
| 賞与            | 45,801                                    | 22,333                                    |
| 賞与引当金繰入額      | 59,000                                    | 38,000                                    |
| 法定福利費         | 138,595                                   | 120,491                                   |
| 支払手数料         | 199,639                                   | 205,997                                   |
| 減価償却費         | 96,787                                    | 87,317                                    |
| 保険料           | 25,817                                    | 33,972                                    |
| 賃借料           | 88,698                                    | 75,267                                    |
| その他           | 567,322                                   | 635,250                                   |
| 販売費及び一般管理費合計  | 2,572,022                                 | 2,740,699                                 |
| 営業利益又は営業損失( ) | 227,205                                   | 1,408,065                                 |
| 営業外収益         |   |   |
| 受取利息          | <sup>3</sup> 4,403                        | <sup>3</sup> 7,763                        |
| 受取配当金         | 23,077                                    | 21,115                                    |
| 不動産賃貸料        | <sup>3</sup> 70,907                       | <sup>3</sup> 60,122                       |
| 雑収入           | 18,719                                    | 46,605                                    |
| 営業外収益合計       | 117,106                                   | 135,607                                   |

|                 | 前事業年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月 31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月 31日) |
|-----------------|--|--|
| <b>営業外費用</b>    |  |  |
| 支払利息            | 137,562                                    | 121,135                                    |
| 社債利息            | 17,787                                     | 14,172                                     |
| 地金品借料           | 38,110                                     | 20,422                                     |
| 為替差損            | 45,122                                     | 32,027                                     |
| 社債発行費償却         | -  | 5,874                                      |
| 雑損失             | 10,015                                     | 19,536                                     |
| 営業外費用合計         | 248,598                                    | 213,169                                    |
| 経常利益又は経常損失( )   | 95,713                                     | 1,485,626                                  |
| <b>特別利益</b>     |  |  |
| 固定資産売却益         | <sup>4</sup> 122,754                       | -  |
| 投資有価証券売却益       | 61,332                                     | 14   |
| 会員権売却益          | 476  | -  |
| 特別利益合計          | 184,562                                    | 14   |
| <b>特別損失</b>     |  |  |
| 固定資産売却損         | <sup>5</sup> 120,239                       | <sup>5</sup> 5,694                         |
| 固定資産除却損         | <sup>6</sup> 4,534                         | <sup>6</sup> 13,949                        |
| 投資有価証券評価損       | 2,600                                      | 151,690                                    |
| たな卸資産評価損        | -  | 22,334                                     |
| 不正損失            | -  | 65,084                                     |
| 特別退職金           | -  | 39,364                                     |
| 関係会社株式評価損       | -  | 297,382                                    |
| 過年度役員退職慰労引当金繰入額 | 346,350                                    | -  |
| その他             | -  | 162  |
| 特別損失合計          | 473,724                                    | 595,664                                    |
| 税引前当期純損失( )     | 193,448                                    | 2,081,276                                  |
| 法人税、住民税及び事業税    | 19,000                                     | 11,000                                     |
| 法人税等調整額         | 32,506                                     | 315,526                                    |
| 法人税等合計          | 51,506                                     | 326,526                                    |
| 当期純損失( )        | 244,954                                    | 2,407,802                                  |

【製造原価明細書】

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日) |            | 当事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) |            |
|-----------|----------|---|------------|---|------------|
|           |          | 金額(千円)                                    | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                    | 構成比<br>(%) |
| 1 材料費     | 1        | 12,625,023                                | 87.7       | 9,010,099                                 | 83.9       |
| 2 労務費     | 2        | 908,712                                   | 6.3        | 864,307                                   | 8.0        |
| 3 経費      | 3        | 870,693                                   | 6.0        | 865,172                                   | 8.1        |
| 当期総製造費用   |          | 14,404,428                                | 100.0      | 10,739,579                                | 100.0      |
| 期首仕掛品たな卸高 |          | 1,843,201                                 |            | 2,702,372                                 |            |
| 合計        |          | 16,247,629                                |            | 13,441,952                                |            |
| 期末仕掛品たな卸高 | 1        | 2,702,372                                 |            | 1,896,192                                 |            |
| 当期製品製造原価  |          | 13,545,257                                |            | 11,545,759                                |            |

(脚注)

| 前事業年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日)  |
|--|--|
| <p>原価計算の方法<br/>実際原価計算制度を採用しております。</p> <p>1 材料期末たな卸高及び仕掛品期末たな卸高は、低価法による評価減後の金額で計上しており評価減の金額は次のとおりであります。</p> <p>原材料評価損 1,306千円<br/>仕掛品評価損 50,978千円</p> <p>2 労務費に含まれている引当金繰入額は、次のとおりであります。</p> <p>賞与引当金繰入額 53,000千円</p> <p>3 経費の主な内訳は、次のとおりであります。</p> <p>外注加工費 372,616千円<br/>消耗品費 198,622<br/>検定費 6,311<br/>減価償却費 93,859<br/>荷造運搬費 67,626</p> | <p>原価計算の方法<br/>実際原価計算制度を採用しております。</p> <p>1</p> <p>2 労務費に含まれている引当金繰入額は、次のとおりであります。</p> <p>賞与引当金繰入額 42,000千円</p> <p>3 経費の主な内訳は、次のとおりであります。</p> <p>外注加工費 355,897千円<br/>消耗品費 196,533<br/>検定費 8,105<br/>減価償却費 93,078<br/>荷造運搬費 60,990</p> |

## 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|                 | 前事業年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) |
|-----------------|---|---|
| <b>株主資本</b>     |   |   |
| <b>資本金</b>      |   |   |
| 前期末残高           | 3,013,529                                 | 3,013,529                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | -   | -   |
| 当期末残高           | 3,013,529                                 | 3,013,529                                 |
| <b>資本剰余金</b>    |   |   |
| <b>資本準備金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | 2,944,369                                 | 2,944,369                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | -   | -   |
| 当期末残高           | 2,944,369                                 | 2,944,369                                 |
| <b>資本剰余金合計</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 2,944,369                                 | 2,944,369                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | -   | -   |
| 当期末残高           | 2,944,369                                 | 2,944,369                                 |
| <b>利益剰余金</b>    |   |   |
| <b>利益準備金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | 180,930                                   | 180,930                                   |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | -   | -   |
| 当期末残高           | 180,930                                   | 180,930                                   |
| <b>その他利益剰余金</b> |   |   |
| <b>別途積立金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | 6,563,000                                 | 6,563,000                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | -   | -   |
| 当期末残高           | 6,563,000                                 | 6,563,000                                 |
| <b>繰越利益剰余金</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 1,434,358                                 | 1,009,933                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 剰余金の配当          | 179,470                                   | 179,469                                   |
| 当期純損失( )        | 244,954                                   | 2,407,802                                 |
| 当期変動額合計         | 424,425                                   | 2,587,271                                 |
| 当期末残高           | 1,009,933                                 | 1,577,338                                 |
| <b>利益剰余金合計</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 8,178,288                                 | 7,753,863                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 剰余金の配当          | 179,470                                   | 179,469                                   |

|                     | 前事業年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| 当期純損失( )            | 244,954                                   | 2,407,802                                 |
| 当期変動額合計             | 424,425                                   | 2,587,271                                 |
| 当期末残高               | 7,753,863                                 | 5,166,591                                 |
| 自己株式                |   |   |
| 前期末残高               | 205,435                                   | 205,504                                   |
| 当期変動額               |   |   |
| 自己株式の取得             | 68  | 57  |
| 当期変動額合計             | 68  | 57  |
| 当期末残高               | 205,504                                   | 205,561                                   |
| 株主資本合計              |   |   |
| 前期末残高               | 13,930,751                                | 13,506,258                                |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | 179,470                                   | 179,469                                   |
| 当期純損失( )            | 244,954                                   | 2,407,802                                 |
| 自己株式の取得             | 68  | 57  |
| 当期変動額合計             | 424,493                                   | 2,587,329                                 |
| 当期末残高               | 13,506,258                                | 10,918,928                                |
| 評価・換算差額等            |   |   |
| その他有価証券評価差額金        |   |   |
| 前期末残高               | 417,463                                   | 236,330                                   |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 181,133                                   | 162,638                                   |
| 当期変動額合計             | 181,133                                   | 162,638                                   |
| 当期末残高               | 236,330                                   | 73,692                                    |
| 繰延ヘッジ損益             |   |   |
| 前期末残高               | -   | 1,007                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 1,007                                     | 1,007                                     |
| 当期変動額合計             | 1,007                                     | 1,007                                     |
| 当期末残高               | 1,007                                     | -   |
| 評価・換算差額等合計          |   |   |
| 前期末残高               | 417,463                                   | 235,322                                   |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 182,140                                   | 161,630                                   |
| 当期変動額合計             | 182,140                                   | 161,630                                   |
| 当期末残高               | 235,322                                   | 73,692                                    |

|                     | 前事業年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| 純資産合計               |   |   |
| 前期末残高               | 14,348,214                                | 13,741,580                                |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | 179,470                                   | 179,469                                   |
| 当期純損失( )            | 244,954                                   | 2,407,802                                 |
| 自己株式の取得             | 68  | 57  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 182,140                                   | 161,630                                   |
| 当期変動額合計             | 606,634                                   | 2,748,959                                 |
| 当期末残高               | 13,741,580                                | 10,992,620                                |

【重要な会計方針】

| 項目  | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  |
|---|---|---|
| <p>1 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>2 デリバティブ取引の評価基準及び評価方法</p> <p>3 たな卸資産の評価基準及び評価方法</p> | <p>子会社株式及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価法</p> <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>期末日の市場価格等に基づく時価法<br/>(評価差額については全部純資産<br/>直入法、売却原価は移動平均法に<br/>より算出)</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>時価法によっております。</p> <p>製品・原材料・仕掛品<br/>移動平均法による低価法</p> <p>商品<br/>個別法による原価法<br/>ただし、一部の商品(1ピース100千円<br/>未満)は、移動平均法による原価法</p> <p>貯蔵品<br/>移動平均法による原価法</p> | <p>子会社株式及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>同左</p> <p>製品・原材料・仕掛品<br/>主として移動平均法による原価法<br/>(貸借対照表価額は、収益性の低下<br/>に基づく簿価切下げの方法により<br/>算定)</p> <p>商品<br/>主として個別法による原価法(貸借<br/>対照表価額は、収益性の低下に基<br/>づく簿価切下げの方法により算<br/>定)ただし、一部の商品(1ピース<br/>100千円未満)は、移動平均法によ<br/>る原価法(貸借対照表価額は、収益<br/>性の低下に基づく簿価切下げの方<br/>法により算定)</p> <p>(会計方針の変更)<br/>棚卸資産の評価に関する会計基準<br/>の適用<br/>通常の販売目的で保有するたな<br/>卸資産については、従来、製品・原<br/>材料・仕掛品を主として移動平均<br/>法による低価法、商品を主として<br/>個別法による原価法によっており<br/>ましたが、当事業年度より「棚卸<br/>資産の評価に関する会計基準」<br/>(企業会計基準委員会 平成18年7<br/>月5日 企業会計基準第9号)が適<br/>用されたことに伴い、製品・原材<br/>料・仕掛品を主として移動平均法<br/>による原価法(貸借対照表価額に<br/>ついては収益性の低下に基づく簿<br/>価切下げの方法)、商品を主とし<br/>て個別法による原価法(貸借対照<br/>表価額については収益性の低下に<br/>基づく簿価切下げの方法)により<br/>算定しております。これにより、当<br/>事業年度の営業損失及び経常損失<br/>が87,499千円増加し、税引前当期<br/>純損失が109,834千円増加してお<br/>ります。</p> |

| 項目             | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  |
|----------------|--|---|
| 4 固定資産の減価償却の方法 | <p>有形固定資産……定率法によっております。</p> <p>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。</p> <p>建物及び構築物 14～50年<br/>機械装置及び運搬具 8～12年<br/>(会計方針の変更)</p> <p>法人税法の改正( (所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号) )に伴い、当事業年度から、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。</p> <p>この変更による営業利益、経常利益及び税引前当期純損失に与える影響は軽微であります。</p> <p>(追加情報)<br/>当事業年度から、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。</p> <p>この変更により営業利益及び経常利益が15,084千円減少し、税引前当期純損失が15,084千円増加しております。</p> | <p>有形固定資産……定率法によっております。</p> <p>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。</p> <p>建物及び構築物 14～50年<br/>機械装置及び運搬具 9～12年</p> <p>(追加情報)<br/>法人税法の改正による機械装置の法定耐用年数の変更を契機として、資産の利用状況の見直しを行い、耐用年数の短縮を行っております。</p> <p>これによる、当事業年度の営業損失、経常損失及び税引前当期純損失に与える影響は軽微であります。</p> |

| 項目           | 前事業年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日)   |
|--------------|--|---|
| 5 引当金の計上基準   | <p>無形固定資産.....定額法によってお<br/>ります。</p> <p>なお、耐用年数については、法人税<br/>法に規定する方法と同一の基準に<br/>よっております。</p> <p>ただし、ソフトウェア(自社利用分)<br/>については、社内における利用可<br/>能期間(5年)に基づく定額法に<br/>よっております。</p> <p>長期前払費用.....定額法によってお<br/>ります。</p> <p>なお、償却期間については、法人税<br/>法に規定する方法と同一の基準に<br/>よっております。</p> <p>貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるた<br/>め、一般債権については過去の貸倒実<br/>績率により貸倒見積額を計上し、貸倒<br/>懸念債権等の特定債権については、個<br/>別に検討した回収不能見込額を計上し<br/>ております。</p> <p>賞与引当金<br/>従業員賞与の支給に充てるため、将来<br/>の支給見込みのうち当期の負担額を計<br/>上しております。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備えるた<br/>め、役員退職慰労金内規に基づく期末<br/>要支給額を計上しております。</p> <p>(会計方針の変更)<br/>役員の退職慰労金は、従来、支出時の<br/>費用として処理していましたが、<br/>「役員賞与に関する会計基準」(企業<br/>会計基準第4号)及び「租税特別措置法<br/>上の準備金及び特別法上の引当金又は<br/>準備金に関する監査上の取扱い」(日<br/>本公認会計士協会監査・保証実務委員<br/>会報告第42号)の公表を踏まえ、当事業<br/>年度より内規に基づき引当金を計上し<br/>ております。これにより、営業利益及び<br/>経常利益が21,798千円減少、税引前当<br/>期純損失が368,148千円増加しており<br/>ます。</p> | <p>無形固定資産<br/>同左</p> <p>長期前払費用<br/>同左</p> <p>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>賞与引当金<br/>同左</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>同左</p> |
| 6 リース取引の処理方法 | <p>リース物件の所有権が借主に移転す<br/>ると認められるもの以外のファイナ<br/>ンス・リース取引については、通常の賃<br/>貸借取引に係る方法に準じた会計処理<br/>によっております。</p>  |   |

| 項目                        | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   |
|---------------------------|--|--|
| 7 ヘッジ会計の方法                | <p>ヘッジ会計の方法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・為替予約については、振当処理の要件を満たす場合は振当処理を行っております。</li> </ul> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>当期にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであります。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ヘッジ手段...為替予約</li> <li>ヘッジ対象...原材料輸入による外貨建買入債務</li> </ul> <p>ヘッジ方針</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・為替の相場変動に伴うリスクの軽減を目的に行っております。</li> </ul> <p>ヘッジ有効性評価の方法</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・為替予約の締結時に、リスク管理方針に従って、米貨建による同一金額で同一期日の為替予約をそれぞれ振当てているため、その後の為替相場の変動による相関関係は完全に確保されており、その判定をもって有効性の判定に代えております。(決算日における有効性の評価を省略しております。)</li> </ul> | <p>ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> |
| 8 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | <p>消費税等の会計処理</p> <p>消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。</p>   | <p>消費税等の会計処理<br/>同左</p>  |

【会計方針の変更】

| 項目 | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|----|--|--|
|    |  |  |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  | <p>(リース取引に関する会計基準)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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したが、当事業年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買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>なお、リース取引開始日が会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。この変更による損益に与える影響はありません。</p> |
|--|--|--|

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成20年3月31日)  | 当事業年度<br>(平成21年3月31日)   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
|--|---|-----------|--------|-----------|-----|-----------|---|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|----|----------|-------|-------------|---------------|---------|-------|-----------|---|-----------|--|----|----------|--------|-----------|----|---------|----|-----------|--------|---------|---|-----------|----|----------|-------|-------------|---------------|---------|-------|-----------|---|-----------|
| <p>1 担保に供している資産は次のとおりであります。<br/>担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">科目</th> <th style="text-align: right;">貸借対照表計上額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">500,000千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">807,191</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">4,915,144</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">663,620</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">6,885,956</td> </tr> </tbody> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">科目</th> <th style="text-align: right;">貸借対照表計上額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">3,564,200千円</td> </tr> <tr> <td>1年内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">731,188</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,482,635</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">5,778,023</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、貸借対照表に計上した債務の他に地金リース債務が 2,248,500千円あります。</p> | 科目  | 貸借対照表計上額  | 現金及び預金 | 500,000千円 | 建物  | 807,191   | 土地  | 4,915,144 | 投資有価証券    | 663,620 | 計         | 6,885,956 | 科目 | 貸借対照表計上額 | 短期借入金 | 3,564,200千円 | 1年内返済予定の長期借入金 | 731,188 | 長期借入金 | 1,482,635 | 計 | 5,778,023 | <p>1 担保に供している資産は次のとおりであります。<br/>担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">科目</th> <th style="text-align: right;">貸借対照表計上額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">500,000千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">764,016</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">4,915,144</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">355,080</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">6,534,240</td> </tr> </tbody> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">科目</th> <th style="text-align: right;">貸借対照表計上額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">3,530,000千円</td> </tr> <tr> <td>1年内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">730,400</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,517,623</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">5,778,023</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、貸借対照表に計上した債務の他に地金リース債務が 723,250千円あります。</p> | 科目 | 貸借対照表計上額 | 現金及び預金 | 500,000千円 | 建物 | 764,016 | 土地 | 4,915,144 | 投資有価証券 | 355,080 | 計 | 6,534,240 | 科目 | 貸借対照表計上額 | 短期借入金 | 3,530,000千円 | 1年内返済予定の長期借入金 | 730,400 | 長期借入金 | 1,517,623 | 計 | 5,778,023 |
| 科目   | 貸借対照表計上額  |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 現金及び預金   | 500,000千円   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 建物   | 807,191   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 土地   | 4,915,144   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 投資有価証券   | 663,620   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 計  | 6,885,956   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 科目   | 貸借対照表計上額  |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 短期借入金  | 3,564,200千円   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 1年内返済予定の長期借入金  | 731,188   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 長期借入金  | 1,482,635   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 計  | 5,778,023   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 科目   | 貸借対照表計上額  |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 現金及び預金   | 500,000千円   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 建物   | 764,016   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 土地   | 4,915,144   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 投資有価証券   | 355,080   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 計  | 6,534,240   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 科目   | 貸借対照表計上額  |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 短期借入金  | 3,530,000千円   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 1年内返済予定の長期借入金  | 730,400   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 長期借入金  | 1,517,623   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 計  | 5,778,023   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| <p>2 貸借対照表に計上したたな卸資産の他に品借している金地金等が、2,519,138千円(期末時価で換算)あります。</p>   | <p>2 貸借対照表に計上したたな卸資産の他に品借している金地金等が、723,250千円(期末時価で換算)あります。</p>  |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| <p>3 債務保証<br/>当社の「従業員貸付金規程」に基づく従業員の銀行からの借入金に対し2,600千円保証しております。</p>   | <p>3 債務保証<br/>当社の「従業員貸付金規程」に基づく従業員の銀行からの借入金に対し1,667千円保証しております。連結子会社エヌジェーの金融機関からの借入金に対し1,616,000千円の債務保証を行っております。</p> |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| <p>4 関係会社に対する資産及び負債で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>売掛金</td> <td style="text-align: right;">656,753千円</td> </tr> <tr> <td>受取手形</td> <td style="text-align: right;">74,387千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">186,313千円</td> </tr> </tbody> </table>  | 売掛金   | 656,753千円 | 受取手形   | 74,387千円  | 買掛金 | 186,313千円 | <p>4 関係会社に対する資産及び負債で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>売掛金</td> <td style="text-align: right;">526,999千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">193,099千円</td> </tr> </tbody> </table> | 売掛金       | 526,999千円 | 買掛金     | 193,099千円 |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 売掛金  | 656,753千円   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 受取手形   | 74,387千円  |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 買掛金  | 186,313千円   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 売掛金  | 526,999千円   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |
| 買掛金  | 193,099千円   |           |        |           |     |           |   |           |           |         |           |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |  |    |          |        |           |    |         |    |           |        |         |   |           |    |          |       |             |               |         |       |           |   |           |

(損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日)  |
|---|--|
| <p>1 低価評価損は、次のとおりであります。</p> <p style="text-align: center;">66,824千円</p> <p>2 他勘定受入高の主な内訳は、次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;">材料費 1,025,951千円</p> <p>3 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります</p> <p style="padding-left: 20px;">受取利息 2,683千円<br/>不動産賃貸収入 36,528千円</p> <p>4 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;">土地 122,754千円</p> <p>5 固定資産売却損の内訳は、次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;">土地 114,665千円<br/>建物 5,574千円</p> <p style="padding-left: 40px;">計 120,239千円</p> <p>6 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;">建物 233千円<br/>機械及び装置 3,676千円<br/>工具、器具及び備品 623千円</p> <p style="padding-left: 40px;">計 4,534千円</p> | <p>2 他勘定受入高の主な内訳は、次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;">材料費 946,621千円</p> <p>3 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;">受取利息 5,329千円<br/>不動産賃貸収入 37,422千円</p> <p>5 固定資産売却損の内訳は、次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;">車両運搬具 5,694千円</p> <p style="padding-left: 40px;">計 5,694千円</p> <p>6 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;">建物 1,180千円<br/>機械及び装置 12,418千円<br/>工具、器具及び備品 350千円</p> <p style="padding-left: 40px;">計 13,949千円</p> <p>7 通常の販売目的で保有する棚卸資産の収益性の低下による簿価切下額</p> <p style="padding-left: 20px;">売上原価 87,499千円</p> |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)

1 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末  | 増加  | 減少 | 当事業年度末  |
|---------|---------|-----|----|---------|
| 普通株式(株) | 360,924 | 160 | 80 | 361,004 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買取りによる増加 160株

減少数の主な内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の売渡請求による減少 80株

当事業年度(自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)

1 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末  | 増加  | 減少 | 当事業年度末  |
|---------|---------|-----|----|---------|
| 普通株式(株) | 361,004 | 131 |    | 361,135 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買取りによる増加 131株

(リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日)  |            |          |          | 当事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日)  |            |          |          |
|--|------------|----------|----------|--|------------|----------|----------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引   |            |          |          | リース取引に関する会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引<br>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、その内容は次のとおりであります。 |            |          |          |
| 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  |            |          |          | 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  |            |          |          |
|  | 工具器具<br>備品 | ソフトウェア   | 合計       |  | 工具器具<br>備品 | ソフトウェア   | 合計       |
| 取得価額<br>相当額  | 11,288千円   | 16,012千円 | 27,301千円 | 取得価額<br>相当額  | 8,737千円    | 16,012千円 | 24,749千円 |
| 減価償却<br>累計額<br>相当額   | 8,833      | 11,559   | 20,393   | 減価償却<br>累計額<br>相当額   | 7,583      | 14,762   | 22,346   |
| 期末残高<br>相当額  | 2,455      | 4,452    | 6,907    | 期末残高<br>相当額  | 1,153      | 1,249    | 2,403    |
| なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い<br>ため、「支払利子込み法」により算定しております。        |            |          |          | なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い<br>ため、「支払利子込み法」により算定しております。                |            |          |          |
| 2 未経過リース料期末残高相当額   |            |          |          | 2 未経過リース料期末残高相当額   |            |          |          |
|  |            |          |          |  |            |          |          |
|  |            |          | 4,560千円  |  |            |          | 2,311千円  |
|  |            |          | 2,346    |  |            |          | 91       |
|  |            |          | 6,907    |  |            |          | 2,403    |
| なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い<br>ため、「支払利子込み法」により算定しております。 |            |          |          | なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い<br>ため、「支払利子込み法」により算定しております。         |            |          |          |
| 3 支払リース料及び減価償却費相当額   |            |          |          | 3 支払リース料及び減価償却費相当額   |            |          |          |
|  |            |          | 13,679千円 |  |            |          | 5,145千円  |
|  |            |          | 13,679千円 |  |            |          | 5,145千円  |
| 4 減価償却費相当額の算定方法<br>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法<br>によっております。                        |            |          |          | 4 減価償却費相当額の算定方法<br>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法<br>によっております。                                |            |          |          |

(有価証券関係)

前事業年度(平成20年 3月31日)

子会社株式で時価のあるものは、ありません。

当事業年度(平成21年 3月31日)

子会社株式で時価のあるものは、ありません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成20年3月31日)  | 当事業年度<br>(平成21年3月31日)   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
|--|---|----------|-------|----------|----------|----------|-------|---------|-----|---------|------------------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|----------|-------|----------|------|----------|-------|----------|-----------|----------|--------|---------|-----|---------|-----------|------------------|--------|-----------|------------------|------------------|--------------|-----------|------------------|------------------|------------------|----------------|---|-------|----------|----------|----------|-------|---------|-----|---------|-----|---------|-----------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|------|----------|-------|----------|-----------|----------|------|----------|------|----------|-----|---------|-----------|--------------------|--------|-------------|------------------|-----------|--------------|----------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳は次のとおりであります。</p> <p>(流動資産)</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">61,965千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">51,276千円</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産評価損</td> <td style="text-align: right;">44,575千円</td> </tr> <tr> <td>未払事業税</td> <td style="text-align: right;">7,927千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">3,271千円</td> </tr> <tr> <td><b>繰延税金資産の合計</b></td> <td style="text-align: right;"><b>169,017千円</b></td> </tr> </table> <p>(固定資産)</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">役員退職慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">149,099千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式評価損</td> <td style="text-align: right;">114,018千円</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">92,868千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">82,859千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">46,416千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">43,058千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">11,704千円</td> </tr> <tr> <td>会員権評価損</td> <td style="text-align: right;">3,853千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">3,645千円</td> </tr> <tr> <td><b>小計</b></td> <td style="text-align: right;"><b>547,523千円</b></td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">400,328千円</td> </tr> <tr> <td><b>繰延税金資産の合計</b></td> <td style="text-align: right;"><b>147,195千円</b></td> </tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">149,103千円</td> </tr> <tr> <td><b>繰延税金負債の合計</b></td> <td style="text-align: right;"><b>149,103千円</b></td> </tr> <tr> <td><b>繰延税金負債の純額</b></td> <td style="text-align: right;"><b>1,907千円</b></td> </tr> </table> | 繰越欠損金   | 61,965千円 | 賞与引当金 | 51,276千円 | たな卸資産評価損 | 44,575千円 | 未払事業税 | 7,927千円 | その他 | 3,271千円 | <b>繰延税金資産の合計</b> | <b>169,017千円</b> | 役員退職慰労引当金 | 149,099千円 | 関係会社株式評価損 | 114,018千円 | 繰越欠損金 | 92,868千円 | 貸倒引当金 | 82,859千円 | 減損損失 | 46,416千円 | 減価償却費 | 43,058千円 | 投資有価証券評価損 | 11,704千円 | 会員権評価損 | 3,853千円 | その他 | 3,645千円 | <b>小計</b> | <b>547,523千円</b> | 評価性引当金 | 400,328千円 | <b>繰延税金資産の合計</b> | <b>147,195千円</b> | その他有価証券評価差額金 | 149,103千円 | <b>繰延税金負債の合計</b> | <b>149,103千円</b> | <b>繰延税金負債の純額</b> | <b>1,907千円</b> | <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は次のとおりであります。</p> <p>(流動資産)</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">37,550千円</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産評価損</td> <td style="text-align: right;">61,994千円</td> </tr> <tr> <td>未払事業税</td> <td style="text-align: right;">4,894千円</td> </tr> <tr> <td>退職金</td> <td style="text-align: right;">8,191千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1,209千円</td> </tr> <tr> <td><b>小計</b></td> <td style="text-align: right;"><b>113,840千円</b></td> </tr> </table> <p>(固定資産)</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">役員退職慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">155,803千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式評価損</td> <td style="text-align: right;">234,458千円</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">840,758千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">46,416千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">41,785千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">73,138千円</td> </tr> <tr> <td>不正損失</td> <td style="text-align: right;">26,359千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒損失</td> <td style="text-align: right;">10,124千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">5,708千円</td> </tr> <tr> <td><b>小計</b></td> <td style="text-align: right;"><b>1,434,553千円</b></td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">1,548,393千円</td> </tr> <tr> <td><b>繰延税金資産の合計</b></td> <td style="text-align: right;"><b>千円</b></td> </tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">38,399千円</td> </tr> <tr> <td><b>繰延税金負債の合計</b></td> <td style="text-align: right;"><b>38,399千円</b></td> </tr> <tr> <td><b>繰延税金負債の純額</b></td> <td style="text-align: right;"><b>38,399千円</b></td> </tr> </table> | 賞与引当金 | 37,550千円 | たな卸資産評価損 | 61,994千円 | 未払事業税 | 4,894千円 | 退職金 | 8,191千円 | その他 | 1,209千円 | <b>小計</b> | <b>113,840千円</b> | 役員退職慰労引当金 | 155,803千円 | 関係会社株式評価損 | 234,458千円 | 繰越欠損金 | 840,758千円 | 減損損失 | 46,416千円 | 減価償却費 | 41,785千円 | 投資有価証券評価損 | 73,138千円 | 不正損失 | 26,359千円 | 貸倒損失 | 10,124千円 | その他 | 5,708千円 | <b>小計</b> | <b>1,434,553千円</b> | 評価性引当金 | 1,548,393千円 | <b>繰延税金資産の合計</b> | <b>千円</b> | その他有価証券評価差額金 | 38,399千円 | <b>繰延税金負債の合計</b> | <b>38,399千円</b> | <b>繰延税金負債の純額</b> | <b>38,399千円</b> |
| 繰越欠損金  | 61,965千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 賞与引当金  | 51,276千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| たな卸資産評価損   | 44,575千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 未払事業税  | 7,927千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| その他  | 3,271千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| <b>繰延税金資産の合計</b>   | <b>169,017千円</b>  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 役員退職慰労引当金  | 149,099千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 関係会社株式評価損  | 114,018千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 繰越欠損金  | 92,868千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 貸倒引当金  | 82,859千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 減損損失   | 46,416千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 減価償却費  | 43,058千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 投資有価証券評価損  | 11,704千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 会員権評価損   | 3,853千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| その他  | 3,645千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| <b>小計</b>  | <b>547,523千円</b>  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 評価性引当金   | 400,328千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| <b>繰延税金資産の合計</b>   | <b>147,195千円</b>  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| その他有価証券評価差額金   | 149,103千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| <b>繰延税金負債の合計</b>   | <b>149,103千円</b>  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| <b>繰延税金負債の純額</b>   | <b>1,907千円</b>  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 賞与引当金  | 37,550千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| たな卸資産評価損   | 61,994千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 未払事業税  | 4,894千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 退職金  | 8,191千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| その他  | 1,209千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| <b>小計</b>  | <b>113,840千円</b>  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 役員退職慰労引当金  | 155,803千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 関係会社株式評価損  | 234,458千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 繰越欠損金  | 840,758千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 減損損失   | 46,416千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 減価償却費  | 41,785千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 投資有価証券評価損  | 73,138千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 不正損失   | 26,359千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 貸倒損失   | 10,124千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| その他  | 5,708千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| <b>小計</b>  | <b>1,434,553千円</b>  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| 評価性引当金   | 1,548,393千円   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| <b>繰延税金資産の合計</b>   | <b>千円</b>   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| その他有価証券評価差額金   | 38,399千円  |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| <b>繰延税金負債の合計</b>   | <b>38,399千円</b>   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| <b>繰延税金負債の純額</b>   | <b>38,399千円</b>   |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |
| <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差異の原因となった主要な項目別の内訳は次のとおりであります。</p> <p>税引前当期純損失を計上しているため記載しておりません。</p>   | <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳は次のとおりであります。</p> <p style="text-align: center;">同左</p> |          |       |          |          |          |       |         |     |         |                  |                  |           |           |           |           |       |          |       |          |      |          |       |          |           |          |        |         |     |         |           |                  |        |           |                  |                  |              |           |                  |                  |                  |                |   |       |          |          |          |       |         |     |         |     |         |           |                  |           |           |           |           |       |           |      |          |       |          |           |          |      |          |      |          |     |         |           |                    |        |             |                  |           |              |          |                  |                 |                  |                 |

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 項目                    | 前事業年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日)  | 当事業年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日)  |
|-----------------------|---|---|
| 1株当たり純資産額             | 1,378円21銭   | 1,102円52銭   |
| 1株当たり当期純損失( )         | 24円56銭  | 241円49銭   |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | <p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、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。</p> <p>1株当たり当期純利益の算定上の基礎<br/>損益計算書上の当期純損失 244,954千円<br/>普通株式に係る当期純損失 244,954千円<br/>普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br/>該当事項はありません。</p> <p>普通株式の期中平均株式数 9,970千株</p> | <p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、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。</p> <p>1株当たり当期純利益の算定上の基礎<br/>損益計算書上の当期純損失 2,407,802千円<br/>普通株式に係る当期純損失 2,407,802千円<br/>普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br/>該当事項はありません。</p> <p>普通株式の期中平均株式数 9,970千株</p> |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

| 銘柄     |           | 株式数(株)                     | 貸借対照表計上額(千円) |         |
|--------|-----------|----------------------------|--------------|---------|
| 投資有価証券 | その他有価証券   | 伊藤忠商事(株)                   | 360,500      | 172,319 |
|        |           | あずみ(株)                     | 372,282      | 167,527 |
|        |           | (株)ほくほく<br>フィナンシャルグル<br>ープ | 908,250      | 162,576 |
|        |           | (株)F&Aアクアホール<br>ディングス      | 127,000      | 121,158 |
|        |           | プリモジャパン(株)                 | 2,700        | 102,600 |
|        |           | (株)三菱UFJフィナン<br>シャル・グループ   | 51,740       | 24,628  |
|        |           | 東京貴宝(株)                    | 111,895      | 19,246  |
|        |           | (株)建設技術研究所                 | 21,865       | 13,031  |
|        |           | ANGARA                     | 909,091      | 11,292  |
|        |           | (株)ザ・キッス                   | 400          | 10,000  |
|        |           | その他12銘柄                    | 149,891      | 19,906  |
| 小計     | 3,015,615 | 824,286                    |              |         |
| 計      |           | 3,015,615                  | 824,286      |         |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価<br>償却累計額<br>又は償却累<br>計額(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末<br>残高(千円) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------|
| 有形固定資産    |               |               |               |               |                                   |               |                 |
| 建物        | 3,049,155     | 13,971        | 8,200         | 3,054,926     | 1,996,976                         | 78,622        | 1,057,950       |
| 構築物       | 70,348        | -             | -             | 70,348        | 63,284                            | 1,388         | 7,063           |
| 機械及び装置    | 1,905,523     | 82,427        | 216,422       | 1,771,528     | 1,499,784                         | 68,333        | 271,744         |
| 車両運搬具     | 112,325       | -             | 68,962        | 43,362        | 32,857                            | 14,518        | 10,504          |
| 工具、器具及び備品 | 324,990       | 27,285        | 5,088         | 347,187       | 258,231                           | 17,532        | 88,956          |
| 土地        | 4,990,544     | 642           | -             | 4,991,187     | -                                 | -             | 4,991,187       |
| 建設仮勘定     | 27,569        | 41,450        | 65,044        | 3,974         | -                                 | -             | 3,974           |
| 有形固定資産計   | 10,480,457    | 165,777       | 363,719       | 10,282,515    | 3,851,133                         | 180,396       | 6,431,381       |
| 無形固定資産    |               |               |               |               |                                   |               |                 |
| 借地権       | 578,139       | -             | -             | 578,139       | -                                 | -             | 578,139         |
| ソフトウェア    | 416,419       | 372,288       | 23,962        | 764,745       | 435,666                           | 56,741        | 329,078         |
| 電話加入権     | 13,084        | -             | -             | 13,084        | -                                 | -             | 13,084          |
| ソフトウェア仮勘定 | 310,787       | 1,290         | 312,077       | -             | -                                 | -             | -               |
| 無形固定資産計   | 1,318,429     | 373,578       | 336,039       | 1,355,969     | 435,666                           | 56,741        | 920,302         |
| 長期前払費用    | 27,677        | 1,931         | 11,166        | 18,442        | 7,937                             | 164           | 10,504          |

【引当金明細表】

| 区分        | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(千円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-----------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金     | 206,792       | 61,652        | 199,209                 | 7,583                  | 61,652        |
| 賞与引当金     | 112,000       | 80,000        | 112,000                 | -                      | 80,000        |
| 役員退職慰労引当金 | 368,148       | 21,552        | 5,000                   | -                      | 384,700       |

(注) 当期減少額のうち目的使用以外の取崩額

洗替額 4,954千円  
債権回収額 2,629千円

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

(a) 現金及び預金

| 区分   | 金額(千円)    |
|------|-----------|
| 現金   | 14,761    |
| 預金   |           |
| 当座預金 | 703,969   |
| 普通預金 | 74,800    |
| 定期預金 | 500,000   |
| 別段預金 | 1,096     |
| 計    | 1,279,867 |
| 合計   | 1,294,628 |

(b) 受取手形

イ 相手先別内訳

| 相手先          | 金額(千円)  |
|--------------|---------|
| (株)ヴァンドームヤマダ | 54,183  |
| (株)エーアンドエス   | 44,059  |
| (株)ベリテ       | 43,928  |
| (株)サダマツ      | 26,446  |
| 栄光時計(株)      | 21,468  |
| その他          | 171,285 |
| 計            | 361,371 |

ロ 期日別内訳

| 期日      | 金額(千円)  |
|---------|---------|
| 平成21年4月 | 152,681 |
| 平成21年5月 | 68,716  |
| 平成21年6月 | 51,637  |
| 平成21年7月 | 32,838  |
| 平成21年8月 | 40,843  |
| 平成21年9月 | 14,654  |
| 計       | 361,371 |

(c) 売掛金  
イ 相手先別内訳

| 相手先                 | 金額(千円)    |
|---------------------|-----------|
| (有)クレール             | 211,704   |
| (株)エフ・ディ・シィ・プロダクツ   | 175,241   |
| CHRISTY GEM CO.,LTD | 134,044   |
| 日本中央競馬会             | 100,994   |
| (株)ブリリアンスインターナショナル  | 92,785    |
| その他                 | 1,318,904 |
| 計                   | 2,033,675 |

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)       | $(\frac{C}{A+B} \times 100)$ | $(\frac{A+D}{2} \div \frac{B}{365})$ |
| 3,142,768 | 21,839,337 | 22,948,431 | 2,033,675 | 91.9                         | 43.3                                 |

(注) 当期発生高には、消費税等が含まれております。

(d) 商品及び製品

| 内容          | 金額(千円)    |
|-------------|-----------|
| 商品          |           |
| リング         | 285,388   |
| その他         | 2,341,537 |
| 計           | 2,626,926 |
| 製品          |           |
| ネックレス・ゴールド  | 788,390   |
| ネックレス・プラチナ  | 356,611   |
| ブレスレット・ゴールド | 111,685   |
| ブレスレット・プラチナ | 88,873    |
| リング他        | 661,302   |
| 計           | 2,006,862 |
| 合計          | 4,633,788 |

(e) 仕掛品

| 内容    | 金額(千円)    |
|-------|-----------|
| 純金    | 1,037,959 |
| 純プラチナ | 841,315   |
| その他   | 16,917    |
| 計     | 1,896,192 |

(f) 原材料及び貯蔵品

| 内容        | 金額(千円)  |
|-----------|---------|
| 原材料       |         |
| 純金        | 141,160 |
| 純プラチナ     | 51,049  |
| その他       | 364     |
| 計         | 192,574 |
| 貯蔵品       |         |
| ダイヤバイトダイス | 10,815  |
| その他       | 4,010   |
| 計         | 14,825  |
| 合計        | 207,399 |

負債の部

(a) 買掛金  
相手先別内訳

| 相手先                 | 金額(千円)  |
|---------------------|---------|
| CHRISTY GEM CO.,LTD | 174,373 |
| (株)大月真珠             | 38,210  |
| (株)アイスター商事          | 24,892  |
| 双日ジュエリー(株)          | 22,737  |
| (株)プライズ             | 22,074  |
| その他                 | 195,555 |
| 計                   | 477,843 |

(b) 短期借入金

| 相手先          | 金額(千円)    |
|--------------|-----------|
| (株)三菱東京UFJ銀行 | 2,900,000 |
| (株)北陸銀行      | 1,500,000 |
| (株)みずほ銀行     | 600,000   |
| (株)三井住友銀行    | 900,000   |
| 計            | 5,900,000 |

(c) 1年内返済予定の長期借入金

| 相手先          | 金額(千円)  |
|--------------|---------|
| (株)三菱東京UFJ銀行 | 380,000 |
| (株)北陸銀行      | 150,000 |
| 日本生命保険相互会社   | 40,000  |
| (株)三井住友銀行    | 100,000 |
| (株)みずほ銀行     | 200,400 |
| 計            | 870,400 |

(d) 長期借入金

| 相手先          | 金額(千円)    |
|--------------|-----------|
| (株)三菱東京UFJ銀行 | 605,039   |
| (株)三井住友銀行    | 150,000   |
| (株)北陸銀行      | 340,000   |
| (株)みずほ銀行     | 432,200   |
| 日本生命保険相互会社   | 80,000    |
| 計            | 1,607,239 |

(E) 社債

| 区分       | 金額(千円)  |
|----------|---------|
| 第4回無担保社債 | 650,000 |
| 第5回無担保社債 | 198,000 |
| 計        | 848,000 |

(注) 発行年月、利率等については、「第5経理の状況」「1連結財務諸表等」「(1)連結財務諸表」「連結附属明細表」の「社債明細表」に記載しております。

(F) 1年内償還予定の社債

| 区分       | 金額(千円)  |
|----------|---------|
| 第4回無担保社債 | 300,000 |
| 第5回無担保社債 | 102,000 |
| 計        | 402,000 |

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

|            |  |
|------------|--|
| 事業年度       | 4月1日から3月31日まで  |
| 定時株主総会     | 6月中  |
| 基準日        | 3月31日  |
| 剰余金の配当の基準日 | 9月30日、3月31日  |
| 1単元の株式数    | 100株   |
| 単元未満株式の買取り |  |
| 取扱場所       | 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社証券代行部  |
| 株主名簿管理人    | 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社   |
| 取次所        |  |
| 買取手数料      | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額  |
| 公告掲載方法     | 電子公告により行う。事故その他やむを得ない事由によって電子公告によることが出来ないときは、日本経済新聞に掲載する。<br>広告掲載URL <a href="http://www.kuwayama.co.jp/">http://www.kuwayama.co.jp/</a> |
| 株主に対する特典   | 毎年3月31日現在および9月30日現在で当社株式を100株(1単元)以上所有の株主に対し当社商品を「株主優待カタログ」掲載の優待価格にて提供   |

(注) 当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。  
 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  
 株主の有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売り渡すことを請求する権利

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

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

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類

事業年度 第39期(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)平成20年6月27日関東財務局長に提出。

#### (2) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第40期第1四半期(自 平成20年4月1日 至 平成20年6月30日)平成20年8月14日関東財務局長提出

第40期第2四半期(自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日)平成20年11月14日関東財務局長提出

第40期第3四半期(自 平成20年10月1日 至 平成20年12月31日)平成21年2月13日関東財務局長提出

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書

平成20年6月16日

株式会社 桑山  
取締役会 御中

### 新日本監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 和田 慎二

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 田 樽 孝次

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桑山の平成19年4月1日から平成20年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社桑山及び連結子会社の平成20年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項に記載のとおり、会社は、役員退職慰労金を、従来支出時の費用として処理していたが、当連結会計年度から内規に基づく期末要支給額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更している。

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

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

2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成21年6月26日

株式会社 桑山  
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 和田 慎二

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 田 櫓 孝次

#### < 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桑山の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社桑山及び連結子会社の平成21年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項に記載されているとおり、会社は当連結会計年度より棚卸資産の評価に関する会計基準を適用している。

< 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、株式会社桑山の平成21年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、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、株式会社桑山が平成21年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以上

---

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

2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成20年6月16日

株式会社 桑山  
取締役会 御中

### 新日本監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 和田 慎二

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 田 櫓 孝次

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桑山の平成19年4月1日から平成20年3月31日までの第39期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社桑山の平成20年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

重要な会計方針に記載のとおり、会社は、役員退職慰労金を、従来支出時の費用として処理していたが、当期から内規に基づく期末要支給額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更している。

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

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

## 独立監査人の監査報告書

平成21年6月26日

株式会社 桑山  
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 和田 慎二

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 田 櫓 孝次

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桑山の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第40期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社桑山の平成21年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

重要な会計方針に記載されているとおり、会社は当事業年度より棚卸資産の評価に関する会計基準を適用している。

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

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