

【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22年6月29日

【事業年度】 第159期(自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)

【会社名】 メルクス株式会社

【英訳名】 MELX CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 榎 田 了

【本店の所在の場所】 東京都墨田区東駒形3丁目5番10号

【電話番号】 03 - 5819 - 7314

【事務連絡者氏名】 常務取締役 田 中 祥 介

【最寄りの連絡場所】 長野県飯田市松川町2211番地

【電話番号】 0265 - 22 - 2910(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員管理本部長 内 海 潔

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部 【企業情報】

### 第1 【企業の概況】

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次                            | 第155期       | 第156期       | 第157期       | 第158期       | 第159期       |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 決算年月                          | 平成18年 3月    | 平成19年 3月    | 平成20年 3月    | 平成21年 3月    | 平成22年 3月    |
| 売上高 (千円)                      | 7,577,063   | 7,172,559   | 6,769,360   | 6,058,460   | 3,390,649   |
| 経常利益又は<br>経常損失( ) (千円)        | 35,309      | 33,762      | 674,475     | 736,835     | 567,942     |
| 当期純利益又は<br>当期純損失( ) (千円)      | 103,963     | 34,803      | 80,567      | 1,039,650   | 519,165     |
| 純資産額 (千円)                     | 3,525,323   | 3,391,457   | 2,931,539   | 1,736,859   | 1,180,718   |
| 総資産額 (千円)                     | 9,760,900   | 9,628,349   | 8,410,698   | 6,069,709   | 4,337,868   |
| 1株当たり純資産額 (円)                 | 178.84      | 172.12      | 148.83      | 88.25       | 60.01       |
| 1株当たり当期純利益<br>又は当期純損失( ) (円)  | 5.27        | 1.76        | 4.08        | 52.80       | 26.38       |
| 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 (%)                    | 36.1        | 35.2        | 34.9        | 28.6        | 27.2        |
| 自己資本利益率 (%)                   | 3.2         | -           | -           | -           | -           |
| 株価収益率 (倍)                     | 29.4        | -           | -           | -           | -           |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)     | 1,068,877   | 201,714     | 166,377     | 121,943     | 166,459     |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)     | 15,377      | 85,097      | 887,658     | 137,054     | 1,077,739   |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)     | 1,306,208   | 133,502     | 612,847     | 649,327     | 1,140,027   |
| 現金及び現金同等物<br>の期末残高 (千円)       | 629,221     | 648,479     | 1,106,280   | 462,195     | 234,992     |
| 従業員数<br>(ほか、平均臨時<br>雇用者数) (名) | 201<br>(60) | 203<br>(54) | 324<br>(44) | 399<br>(28) | 302<br>(18) |

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれていない。  
 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)を適用している。  
 3 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため、記載していない。  
 4 従業員数は、就業人員数を表示している。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                |      | 第155期       | 第156期       | 第157期       | 第158期       | 第159期       |
|-----------------------------------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 決算年月                              |      | 平成18年3月     | 平成19年3月     | 平成20年3月     | 平成21年3月     | 平成22年3月     |
| 売上高                               | (千円) | 7,289,089   | 6,977,648   | 6,455,956   | 4,430,470   | 2,728,312   |
| 経常利益又は<br>経常損失( )                 | (千円) | 16,759      | 57,120      | 475,117     | 600,584     | 593,589     |
| 当期純利益又は<br>当期純損失( )               | (千円) | 86,714      | 58,160      | 144,787     | 927,463     | 543,882     |
| 資本金                               | (千円) | 2,892,023   | 2,892,023   | 2,892,023   | 2,892,023   | 2,892,023   |
| 発行済株式総数                           | (株)  | 19,785,903  | 19,785,903  | 19,785,903  | 19,785,903  | 19,785,903  |
| 純資産額                              | (千円) | 3,541,927   | 3,373,414   | 3,117,789   | 2,097,875   | 1,512,539   |
| 総資産額                              | (千円) | 9,579,794   | 9,427,320   | 7,915,164   | 5,918,677   | 4,147,516   |
| 1株当たり純資産額                         | (円)  | 179.68      | 171.20      | 158.28      | 106.60      | 76.88       |
| 1株当たり配当額<br>(内1株当たり<br>中間配当額)     | (円)  | 0<br>(0)    | 0<br>(0)    | 0<br>(0)    | 0<br>(0)    | 0<br>(0)    |
| 1株当たり当期純利益<br>又は1株当たり当期<br>純損失( ) | (円)  | 4.39        | 2.95        | 7.34        | 47.10       | 27.64       |
| 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                            | (%)  | 37.0        | 35.8        | 39.4        | 35.4        | 36.5        |
| 自己資本利益率                           | (%)  | 2.6         | -           | 4.5         | -           | -           |
| 株価収益率                             | (倍)  | 35.3        | -           | 8.3         | -           | -           |
| 配当性向                              | (%)  | -           | -           | -           | -           | -           |
| 従業員数<br>(ほか、平均臨時<br>雇用者数)         | (名)  | 163<br>(60) | 158<br>(54) | 145<br>(44) | 133<br>(28) | 104<br>(18) |

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれていない。  
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)を適用している。  
3 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため、記載していない。  
4 従業員数は、就業人員数を表示している。

## 2 【沿革】

|           |  |
|-----------|--|
| 明治44年10月  | 資本金100万円をもって、米国式底革の製造を目的として設立。                         |
| 大正元年 8月   | 東京都墨田区に工場を新設、操業を開始。                                    |
| 大正2年 3月   | 商標「ライオン」印を登録。  |
| 大正10年 9月  | クローム革の製造開始。  |
| 昭和18年12月  | (合名)阪本製革所を合併し、葛飾工場を設置。                                 |
| 昭和19年 9月  | 長野県飯田市に工場新設。   |
| 昭和25年～27年 | ガラス張り甲革の製法を開発、量産化。                                     |
| 昭和27年11月  | 資本金1億2,000万円に増資。                                       |
| 昭和31年～32年 | 銀付甲革(D判)の開発、生産開始。                                      |
| 昭和36年10月  | 東京証券取引所 市場第二部に上場。                                      |
| 昭和42年 9月  | 葛飾工場を本社工場に吸収移転し、甲革の仕上部門を統合。                            |
| 昭和43年 6月  | 販売子会社メリオン株式会社を設立。                                      |
| 昭和43年11月  | 本社工場の製造部門を飯田工場に移転集約し、生産の一体化を図る。<br>本社、社屋を東京都墨田区緑に新築移転。 |
| 昭和43年～45年 | 家具用革を開発。   |
| 昭和44年12月  | 販売子会社メイハン株式会社を設立。                                      |
| 昭和48年 1月  | 資本金2億150万円に増資。   |
| 昭和49年 6月  | 資本金3億225万円に増資。   |
| 昭和52年12月  | 資本金5億375万円に増資。   |
| 昭和53年 1月  | 販売子会社メイコー株式会社を設立。                                      |
| 平成元年10月   | 裁断加工を目的とする子会社株式会社メルセンを設立。                              |
| 平成元年12月   | 資本金15億7,624万円に増資。                                      |
| 平成2年 7月   | 会社名を明治製革株式会社からメルクス株式会社に変更。                             |
| 平成3年 2月   | 資本金28億9,202万円に増資、現在に至る。                                |
| 平成10年 4月  | 子会社メイハン株式会社(存続会社)と子会社メリオン株式会社(解散会社)が合併。                |
| 平成12年 7月  | 子会社メイハン株式会社並びに子会社メイコー株式会社の両社より営業の全てを当社が譲受け、両社は解散。      |
| 平成16年 3月  | 中国における車両用革の生産・販売を目的に子会社佛山市メルクス皮革有限公司を設立。               |
| 平成20年 1月  | 本社を東京都墨田区東駒形に移転。                                       |

### 3 【事業の内容】

当社グループは、当社(提出会社)、及び子会社2社並びに関連会社2社で構成され各種皮革の製造販売を主な事業の内容とし、更にその皮革の裁断加工及び関連商品(靴等)の仕入販売、他の皮革製造会社の製品の仕入販売等皮革に係る事業を幅広く行っている。

当社グループの事業に係わる位置付けは次のとおりである。

#### 《皮革》

当社(提出会社)の製造している各種皮革は、靴用革、靴・袋物用革、家具用革、カーシート用革、ハンドルカバー用革で構成されている。

- 1)靴用革、靴・袋物用革は、当社(提出会社)より直接、あるいは卸売業者等を通じ、靴・靴等メーカーに販売している。又、一部裁断して販売しているものもある。
- 2)家具用革は、家具メーカー等へ直接当社(提出会社)が販売している。又、一部裁断して販売しているものもある。
- 3)カーシート用革・ハンドルカバー用革についてはそのほとんどを外注業者にて裁断加工し、おのこのメーカー等へ直接当社(提出会社)が販売している。

この外注業者が、子会社である株式会社メルセンである。

#### 《裁断》

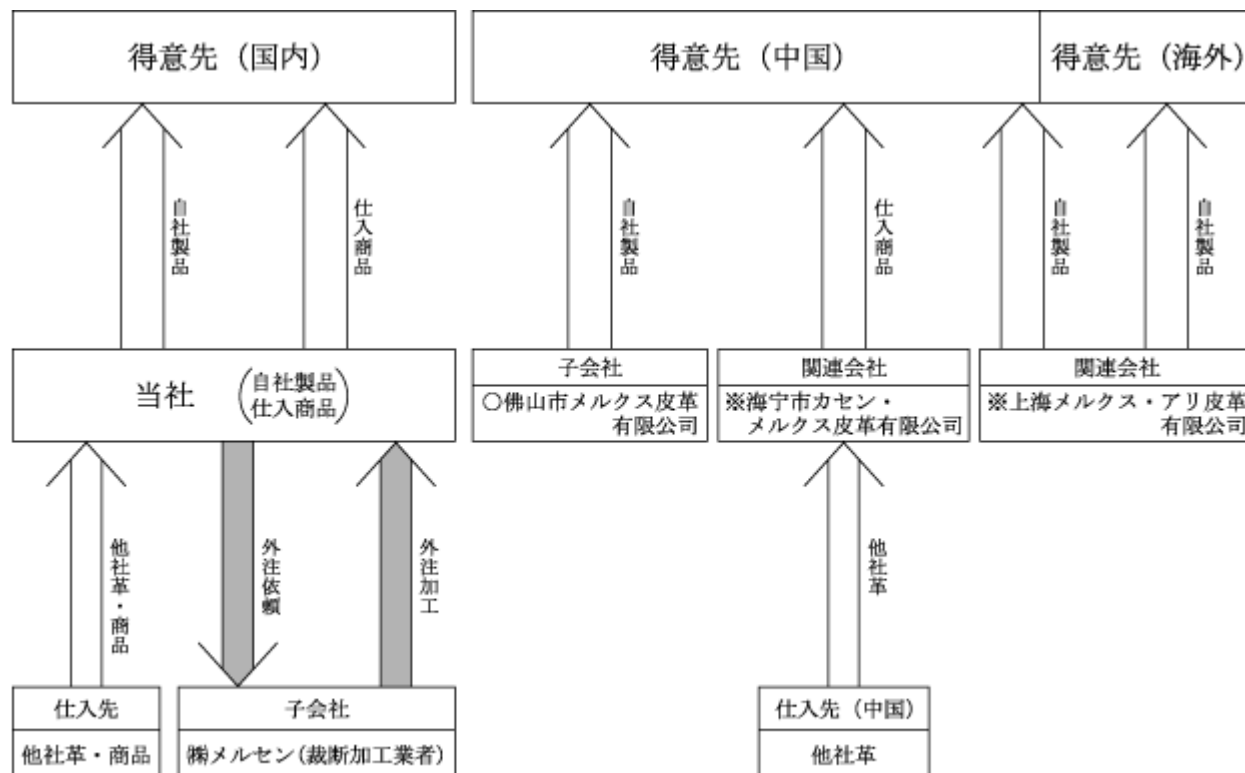
靴用革、靴・袋物用革、家具用革、カーシート用革、ハンドルカバー用革の裁断を子会社である株式会社メルセンが外注業者として行っている。

#### 《その他》

当社グループは、当社(提出会社)の製品を主力に販売しているが、他の皮革製造会社の製品、靴メーカーの商品、その他関連商品の仕入、販売も行っている。

また、当社グループの海外事業は、中国上海市に合弁会社上海メルクス・アリ皮革有限公司、浙江省に合弁会社海宁市カセン・メルクス皮革有限公司、広東省には自動車メーカーへのカーシート用革の納入を主な目的として、子会社佛山市メルクス皮革有限公司を有している。

事業の系統図を簡単に示せば次のとおりである。



〇印は、連結子会社 ※印は、持分法適用関連会社

4 【関係会社の状況】

| 名称                               | 住所       | 資本金              | 主要な事業の内容        | 議決権の所有割合(%) | 関係内容       |                         |
|----------------------------------|----------|------------------|-----------------|-------------|------------|-------------------------|
|                                  |          |                  |                 |             | 役員の兼任等     | 事業上の関係                  |
| (連結子会社)<br>佛山市メルクス皮革有限公司<br>(注)1 | 中国広東省佛山市 | USD<br>6,900,000 | 皮革製品の設計・開発・生産   | 直接 100      | 役員兼任<br>1名 | 当社技術供与による生産・販売、資金援助     |
| (持分法適用関連会社)<br>上海メルクス・アリ皮革有限公司   | 中国上海市    | USD<br>400,000   | 同上              | 直接 50       | 役員兼任<br>-名 | 当社技術供与による生産・販売          |
| (持分法適用関連会社)<br>海?市カセン・メルクス皮革有限公司 | 中国浙江省海?市 | USD<br>650,000   | 靴用革、車両用革の仕入及び販売 | 直接 50       | 役員兼任<br>-名 | 当社技術供与により生産された皮革の仕入及び販売 |

(注) 1 特定子会社である。

2 佛山市メルクス皮革有限公司については、売上高（連結会社相互間の内部売上高を除く）の連結売上高に占める割合が10%を超えている。

|          |       |             |
|----------|-------|-------------|
| 主要な損益情報等 | 売上高   | 797,176千円   |
|          | 経常利益  | 46,731千円    |
|          | 当期純利益 | 45,860千円    |
|          | 純資産額  | 313,056千円   |
|          | 総資産額  | 1,205,507千円 |

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社における状況

平成22年3月31日現在

| 所在地別 | 従業員数(名)  |
|------|----------|
| 日本   | 104 (18) |
| 中国   | 198      |
| 合計   | 302 (18) |

- (注) 1 従業員数は就業人員である。  
 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る。  
 3 日本における従業員数は、前連結会計年度末に比べ29名減少している。これは主として希望退職(平成21年12月31日付)の募集によるものである。  
 4 中国における従業員数は、生産調整に伴い、前連結会計年度末に比べ68名減少している。

### (2) 提出会社の状況

平成22年3月31日現在

| 従業員数(名)  | 平均年齢(歳・月) | 平均勤続年数(年・月) | 平均年間給与(千円) |
|----------|-----------|-------------|------------|
| 104 (18) | 45.07     | 17.10       | 3,340      |

- (注) 1 従業員は就業人員である。  
 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る。  
 3 従業員数は、前事業年度末に比べ29名減少している。これは主として希望退職(平成21年12月31日付)の募集によるものである。  
 4 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでいる。

### (3) 労働組合の状況

当グループでは提出会社において労働組合が組織され、上部団体の全国皮革産業労働組合連合会に所属し、当期末現在の組合員数は56名である。

なお、労使関係は相互信頼の下に円満に推移している。

## 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わが国経済は、平成20年後半の米国の金融危機に端を発した景気後退の深刻な影響を受けて、景気の悪化が進んだ。エコポイント制度等の導入により好調に転じた業種が見られたほか、中国などアジア市場への輸出に持ち直しがでてくるなど、一部に景気回復の兆しが見られたが、わが国経済全般としては、ほぼ年度を通して、景気の低迷、リストラの実施やデフレの進行などによって深刻な状況が続いた。

当社グループでは、平成21年3月に、外部環境の激変を考慮して、さらに踏み込んだ施策を盛り込んだ中期経営計画の改訂を行い、業績の回復に努めてきた。しかし、想定を超えた景気の低迷とデフレの進行によって、当社の売上は販売量と販売単価の両面から苦戦を強いられた。生産量が低水準となったため、たな卸資産の単価が上昇した反面、販売単価は引き上げが出来ず、追加的に、たな卸資産の評価損等も計上されることとなり、結果的に中期経営計画の達成には至らなかった。

一方で、当社グループの中国における連結子会社佛山市メルクス皮革有限公司は2009年12月期において、売上高は減少したにも拘らず計画を上回る黒字を計上することができた。また、当社においても、原皮費・薬品費等の効率化、生産工程の合理化などの施策を経営計画に沿って継続的に実施し、加えて、平成21年12月には希望退職を実施するなど固定費の削減にまで踏み込んだ施策も実施してきた。こうした施策の効果によって損失額および損失幅は改善に向かっていること、および当連結会計年度第4四半期において底打ちと判断できる状況に到達できたことなど、遅れが生じているものの、当該中期経営計画の有効性は失われていないと判断している。今後とも当社グループでは、海外業務の拡大や技術開発の実用化とともに、中期経営計画に沿って収益の改善を図り企業価値の向上を目指して行く。

連結子会社佛山市メルクス皮革有限公司は黒字計上となったが、当社においては、売上が損益分岐点に達しなかったことや、たな卸資産の評価損を売上原価に計上していることなどから損失を回避できず、当社グループ全体としては損失計上のやむなきに至った。

その結果、当連結会計年度の売上高は3,390百万円（前年同期比44.0%減）、営業損失は518百万円（前年同期は587百万円の営業損失）となった。

所在地別セグメントの業績は、日本では、カーシート用革の生産・販売を中国子会社へ移管したこと、及び当連結会計年度の景気後退およびデフレの影響による売上の急減のため、売上高は2,676百万円（前年同期比38.3%減）、営業損失は564百万円（前年同期は550百万円の営業損失）となった。中国では、生産・販売は大幅に減少したが、本格稼働の体制が整い生産効率化を進めたことによって、売上高は714百万円（前年同期比58.5%減）、営業利益は54百万円（前年同期は34百万円の営業損失）となった。

こうした営業成績に加えて、特別利益としては、中期経営計画に予定したバランスシートスリム化のための投資有価証券売却を行ったため、売却益として193百万円、区分地上権の設定に伴う受取補償金として45百万円の特別利益を計上し、特別損失としては、平成21年12月31日付希望退職者に対する退職金支払いに係る費用として47百万円、土地建物に係る減損損失として97百万円等の特別損失を計上した。

これらにより、当連結会計年度の当期純損失は519百万円（前期は1,039百万円の当期純損失）となった。



(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物は前連結会計年度末に比べ227百万円減少し、当連結会計年度末には234百万円となった。

営業活動によるキャッシュ・フローは、たな卸資産の減少による収入が283百万円あった一方で、税金等調整前当期純利益が514百万円の損失であったことや、希望退職の募集に伴う特別退職金の支払額が91百万円あったこと等により、166百万円の支出（前年同期は121百万円の支出）となった。

投資活動によるキャッシュ・フローは、中期経営計画に予定したバランスシートスリム化に伴い、定期預金の払戻しによる収入405百万円、投資有価証券の売却による収入639百万円があったこと等により、1,077百万円の収入（前年同期は137百万円の収入）となった。

財務活動によるキャッシュ・フローは、投資活動で得られた資金によって、短期借入金・長期借入金・社債等の有利子負債の返済を行ったこと等により、1,140百万円の支出（前年同期は649百万円の支出）となった。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

#### イ 生産実績

当連結会計年度における生産実績は、次のとおりである。

| 品目 | 生産高(千円)   | 前年同期比(%) |
|----|-----------|----------|
| 牛革 | 2,358,953 | 52.1     |
| 合計 | 2,358,953 | 52.1     |

- (注) 1 生産金額は製造原価による。  
2 上記の金額には、消費税等は含まれていない。

#### ロ 仕入実績

当連結会計年度における仕入実績は、次のとおりである。

| 品目      | 金額(千円)  | 前年同期比(%) |
|---------|---------|----------|
| 靴他仕入商品等 | 898,125 | 65.5     |
| 合計      | 898,125 | 65.5     |

- (注) 1 仕入金額は仕入価格による。  
2 上記の金額には、消費税等は含まれていない。

### (2) 受注実績

当社において受注生産は、ほとんど行われていない。

### (3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績は、次のとおりである。

| 品目  | 販売高(千円)   | 前年同期比(%) |      |
|-----|-----------|----------|------|
| 牛革  | 2,397,812 | 52.3     |      |
| 小計  | 2,397,812 | 52.3     |      |
| その他 | 靴他仕入商品等   | 971,424  | 68.8 |
|     | 副産物他      | 21,411   | 33.4 |
|     | 小計        | 992,836  | 67.2 |
| 合計  | 3,390,649 | 56.0     |      |

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれていない。  
2 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合

| 相手先            | 前連結会計年度   |       | 当連結会計年度 |       |
|----------------|-----------|-------|---------|-------|
|                | 販売高(千円)   | 割合(%) | 販売高(千円) | 割合(%) |
| (株)グッチグループジャパン | 927,387   | 15.3  | 671,108 | 19.8  |
| 泰極汽車内飾有限公司     | 1,427,734 | 23.6  | 643,623 | 19.0  |

### 3 【対処すべき課題】

#### (1) 業務運営

当社グループは、平成21年3月に、外部環境の激変を考慮して、さらに踏み込んだ施策を盛り込んで中期経営計画の改訂を行い、業績の回復に努めてきた。当社グループの中国における連結子会社佛山市メルクス皮革有限公司は2009年12月期において、売上高は減少したにも拘らず計画を上回る黒字を計上することができた。また、当社においても、原皮費・薬品費等の効率化、生産工程の合理化などの施策を経営計画に沿って継続的に実施し、加えて、平成21年12月には希望退職を実施するなど固定費の削減にまで踏み込んだ施策も実施してきた。こうした施策の効果により損失額および損失幅は改善に向かっていること、および当連結会計年度第4四半期において底打ちと判断できる状況に到達できたことなど、遅れが生じているものの、当該中期経営計画の有効性は失われていないと判断している。今後とも当社グループでは、海外業務の拡大や技術開発の実用化とともに、中期経営計画に沿って収益の改善を図り企業価値の向上を目指して行く。

#### (2) 法規定への対応

平成20年4月1日以降に開始する連結会計年度から、金融商品取引法が規定する「財務報告に係る内部統制」制度を構築し、財務報告の正確性・適正性の確保が求められている。これに関して、当社では会社法の規定との整合性を考慮しつつ、所要の整備を行ってきた。平成21年3月期についての新日本有限責任監査法人の内部統制に係る監査では、当社の内部統制システムは有効に機能しているとの評価を得ている。今後は、同システムの一層の充実と同システムを利用した業務の効率化に向け、引き続き推進して行く。

#### (3) 財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針

当社では法令及び社会規範の遵守を前提とし、**経営の透明性確保** すべてのステークホルダーの信頼性の確保 **資本の効率的運用による収益性の確保と利益還元**の確保、によって継続的に企業価値・株主価値の向上を目指すことを経営の方針としているが、これを阻害するような不適切な者が当社の支配権獲得を表明した場合には、当該表明者や東京証券取引所その他の第三者（独立社外者）とも協議のうえ、以下の要件を充足する必要かつ妥当な措置を講じるものとしている。

1. 当該措置が当社の経営の方針に沿っていること
2. 当該措置が株主共同の利益を損なうものでないこと
3. 当該措置が役員の地位の維持を目的とするものでないこと

#### 4 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがある。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末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る。

##### (1) 製品に対する需要に係るリスク

当社は素材メーカーとして、当社製品の販売先である靴・鞆・インテリア・自動車の各業界における需要動向が悪化した場合には、当社グループの業績に直接的な強い影響を受ける可能性がある。また、こうした販売先の最終需要者である個人消費の動向や嗜好の変化、気象状況などによっても当社グループの業績が影響を受ける可能性がある。

##### (2) 製品の原材料調達に係るリスク

当社の製品の主原料である牛原皮相場や原材料輸入に伴う為替相場の変動による影響を回避するため、市場動向を勘案した計画的な原材料の調達や調達先の多様化、調達先との関係強化などに努めているが、市場動向によって当社グループの業績が影響を受ける可能性がある。

##### (3) 関税割当制度に係るリスク

当社が製造している牛革並びに素材提供している革靴は、関税割当制度の対象品となっている。将来、完全自由化が実施された場合、皮革業界全体に大きな影響をもたらす可能性があり、当社においても、すでに海外事業の展開を行っているが、経営成績に影響を与える可能性がある。

##### (4) 海外での事業活動に伴うリスク

海外事業の展開に伴い現地における法律・規制・租税制度の変更、あるいはテロ・戦争・反日運動・天災等の発生による社会的混乱が経営成績に影響を与える可能性がある。

##### (5) 他社との提携に関するリスク

当社は技術指導などを通して他社と共同して活動している。また、今後とも他社との提携に基づく活動を展開していく計画であるが、当事者間での方針の相違などが生じた場合は影響を受ける可能性がある。

##### (6) 有利子負債依存度及び金利変動リスク

当社グループの現状の収益力に比して、有利子負債依存度が高いものとなっている。中期経営計画に沿って、収益力の向上とともに固定預金や保有有価証券の処分などによる借入金の圧縮等、効率経営の推進、財務体質の強化に努めているが、金融情勢に変化があった場合や資金調達が困難になった場合には、業務運営に影響が生じる可能性がある。

(7) 固定資産の減損に係るリスク

当社グループが保有する固定資産について、「固定資産の減損に係る会計基準」に規定される減損処理が必要となった場合には、当社グループの業績に影響する可能性がある。

(8) 継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況によるリスク

経理の状況「継続企業の前提に疑義を生じさせるような事象又は状況」にも記載のとおり、当社グループは当連結会計年度において、3期連続の営業損失となった。当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在している。

当該状況を解消すべく、平成21年3月に、外部環境の激変を考慮して、さらに踏み込んだ諸施策を盛り込んで中期経営計画の改訂を行い、業績の回復に努めてきた。しかし、これらの対応策は、今後も継続的に推進していくものであるため、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。

5 【経営上の重要な契約等】

| 会社名                | 契約事項  | 契約締結先                     | 締結年月     | 有効期間 |
|--------------------|---|---------------------------|----------|------|
| メルクス株式会社<br>(提出会社) | 靴用革、車両用革の仕入及び販売に係る合弁会社を中国浙江省に設立することを目的とした合弁契約 | 浙江? 森実業有限公司<br>(中国浙江省海?市) | 平成16年10月 | 20年  |

6 【研究開発活動】

研究開発については、当社の本来業務である皮革製造部門（家具用革、靴用革、カーシート用革等の生産）の長期的発展の基礎となる研究を中心に、環境に配慮した商品の開発、並びに市場ニーズに適応した品質・価格商品の開発を併せて行っている。

当連結会計年度の研究開発費は、2,178千円（消費税等は含まず）である。

なお、上記金額の他に販促開発に係る費用が45,874千円ある。

## 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末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る。

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されている。この連結財務諸表の作成にあたっては、見積りの要素が内在しているがその算定については、将来における懸念の排除等保守的な立場を基本として作成している。

### (2) 当連結会計年度の経営成績の分析

当社グループでは、平成21年3月に、外部環境の激変を考慮して、さらに踏み込んだ施策を盛り込んだ中期経営計画の改訂を行い、業績の回復に努めてきた。しかし、想定を超えた景気の低迷とデフレの進行によって、当社の売上は販売量と販売単価の両面から苦戦を強いられた。生産量が低水準となったため、たな卸資産の単価が上昇した反面、販売単価は引き上げが出来ず、追加的に、たな卸資産の評価損等も計上されることとなり、結果的に中期経営計画の達成には至らなかった。

一方で、当社グループの中国における連結子会社佛山市メルクス皮革有限公司は2009年12月期において、売上高は減少したにも拘らず計画を上回る黒字を計上することができた。また、当社においても、原皮費・薬品費等の効率化、生産工程の合理化などの施策を経営計画に沿って継続的に実施し、加えて、平成21年12月には希望退職を実施するなど固定費の削減にまで踏み込んだ施策も実施してきた。こうした施策の効果によって損失額および損失幅は改善に向かっていること、および当連結会計年度第4四半期において底打ちと判断できる状況に到達できたことなど、遅れが生じているものの、当該中期経営計画の有効性は失われていないと判断している。今後とも当社グループでは、海外業務の拡大や技術開発の実用化とともに、中期経営計画に沿って収益の改善を図り企業価値の向上を目指して行く。

連結子会社佛山市メルクス皮革有限公司は黒字計上となったが、当社においては、売上が損益分岐点に達しなかったことや、たな卸資産の評価損を売上原価に計上していることなどから損失を回避できず、当社グループ全体としては損失計上のやむなきに至った。

当連結会計年度の売上高を前年同期比で部門別に見ると、主たる事業である牛革部門は自動車関連の減収が大きかったため2,184百万円（47.7%）の減収となった。また、靴他仕入商品部門は440百万円（31.2%）の減収、副産物他は42百万円（66.6%）の減収となり、売上高合計では2,667百万円（44.0%）の減収となった。

採算面を前年同期比で見ると、売上高は大きく減収となったが営業利益段階では68百万円改善し、中期経営計画に予定したバランスシートスリム化に伴い、支払利息の減少、投資有価証券売却益の計上、投資有価証券評価損の減少があったため、当期純利益段階では520百万円の改善となった。

### (3) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループの経営成績は、靴、鞆、インテリア、自動車の各業界における市況動向や原材料の市況動向、あるいは為替相場、金利水準の動向や株式市況の影響を受ける可能性がある。

#### (4) 戦略的現状と見通し

当社グループは、当連結会計年度において518,634千円の営業損失を計上し、第157期より3期連続の営業損失となった。当該状況により、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在している。

当社グループは、当該状況を解消すべく、平成21年3月に、外部環境の激変を考慮して、さらに踏み込んだ施策を盛り込んで中期経営計画の改訂を行い、業績の回復に努めてきた。平成20年後半の米国の金融危機に端を発した景気後退の深刻な影響を受けて、想定を超えた景気の低迷とデフレの進行により、当社の売上は販売量と販売単価の両面から苦戦を強いられた。生産量が低水準となったため、たな卸資産の単価が上昇した反面、販売単価は低下圧力に曝され、追加的に、たな卸資産の評価損等も計上されることとなり、結果的に中期経営計画を達成できず当該状況の解消には至らなかった。

一方で、当社グループの中国における連結子会社佛山市メルクス皮革有限公司は2009年12月期において、売上高は減少したにも拘らず計画を上回る黒字を計上することができた。また、当社においても、原皮費・薬品費等の効率化、生産工程の合理化などの施策を経営計画に沿って継続的に実施し、加えて、平成21年12月には希望退職を実施するなど固定費の削減にまで踏み込んだ施策も実施してきた。こうした施策の効果により損失額および損失幅は改善に向かっていること、および当連結会計年度第4四半期において底打ちと判断できる状況に到達できたことなど、遅れが生じているものの、当該中期経営計画の有効性は失われていないと判断している。そのため今後とも当社グループでは、海外業務の拡大や技術開発の実用化とともに、中期経営計画に沿って収益の改善を図り企業価値の向上を目指して行く。

しかし、これらの対応策は、今後も継続的に推進していくものであるため、現時点では継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる。

#### (5) 資本の財源及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は、営業活動によるキャッシュ・フローでは、税金等調整前当期純利益が514百万円の損失となり、また特別退職金の支払額が91百万円あったが、たな卸資産の減少による収入が283百万円あったこと等により、166百万円の支出に留まった。投資活動によるキャッシュ・フローは、中期経営計画に予定したバランスシートスリム化に伴い、固定預金の解約、投資有価証券の売却を行ったため、1,077百万円の収入となった。財務活動によるキャッシュ・フローは、投資活動で得られた資金によって中期経営計画に予定した有利子負債の圧縮を行ったため、1,140百万円の支出となった。

(6) 経営者の問題認識と今後の方針について

平成21年3月に、外部環境の激変を考慮して、中期経営計画の改定を行い、業績の回復に努めてきたが、中期経営計画の策定の際に想定していたよりも深刻な景気の低迷とデフレの進行により、当該経営計画の目標の達成には至らなかった。

しかし、連結子会社佛山市メルクス皮革有限公司では、2009年12月期において計画を上回る黒字を計上することができたことや、当社において継続的に実施している中期経営計画の施策の効果により損失額および損失幅は改善に向かっていること、および当連結会計年度第4四半期において底打ちと判断できる状況に到達できたことなど、遅れが生じているものの、当該中期経営計画の有効性は失われていないと判断している。今後とも当社グループでは、海外業務の拡大や技術開発の実用化とともに、中期経営計画に沿って収益の改善を図り企業価値の向上を目指している。

当該計画の骨子は次のとおりである。

経営方針

- \* コスト構造の改善
- \* 財務体質の強化
- \* 品質優位性・顧客基盤の堅持

戦略機軸

- \* 事業再構築
- \* 調達先・外注先の再構築と海外拠点・提携先の一層の活用
- \* バランスシートのスリム化

具体的施策

- \* 個別散在顧客の選択と集中
- \* 原皮調達の多様化・中間原材料の仕入先の拡大
- \* 固定費の詳細な見直しと削減
- \* 在庫管理徹底による在庫の圧縮
- \* 人員体制の見直し
- \* 保有有価証券などの処分による効率化
- \* 計画遂行管理の組織定着

当該計画を確実に遂行していくことにより、早期に収益を回復し、継続企業の前提に関する重要事象等の解消を目指していく予定である。



### 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、皮革製造部門を中心に品質向上及び更新のための設備投資を緊急度を勘案のうえ10百万円（完工ベース）実施した。

その主な内訳は、提出会社飯田工場における型押用ロール型の取得3,153千円、地下水供給用ポンプの更新2,050千円他である。

#### 2 【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

| 事業所名<br>(所在地)    | 設備の内容                  | 帳簿価額(千円)    |               |                                 |       |        |           | 従業員数<br>(名) |
|------------------|------------------------|-------------|---------------|---------------------------------|-------|--------|-----------|-------------|
|                  |                        | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(面積㎡)                     | リース資産 | その他    | 合計        |             |
| 飯田工場<br>(長野県飯田市) | 生産設備<br>管理販売施設         | 706,925     | 163,920       | 233,743<br>(20,623)<br>〔23,381〕 | 4,656 | 14,256 | 1,123,503 | 86<br>《18》  |
| 東京<br>(東京都墨田区)   | 管理販売施設<br>物流倉庫         | 2,302       | 313           | -                               | -     | 3,544  | 6,160     | 18          |
| 社宅<br>(千葉県流山市)   | 従業員社宅                  | 0           | -             | 42,300<br>(370)                 | -     | -      | 42,300    | -           |
| 貸与設備<br>(長野県飯田市) | 生産設備<br>管理販売施設<br>(注)6 | 31,440      | 81            | 57,368<br>(1,613)               | -     | 134    | 89,025    | -           |
| 合計               |                        | 740,669     | 164,315       | 333,412<br>(22,606)<br>〔23,381〕 | 4,656 | 17,934 | 1,260,989 | 104<br>《18》 |

- (注) 1 帳簿価額には、建設仮勘定の金額を含んでいない。  
2 帳簿価額「その他」は工具器具備品である。  
3 上記中〔外書〕は賃借中のものである。  
4 上記中《外書》は臨時従業員数である。  
5 上記の他、主要な設備のうち賃借している設備の内容は、下記のとおりである。

| 事業所名<br>(所在地)    | 設備の内容                | 年間リース料<br>(千円) | リース契約残高<br>(千円) |
|------------------|----------------------|----------------|-----------------|
| 飯田工場<br>(長野県飯田市) | コージェネレーション<br>システム一式 | 20,220         | 70,770          |
| 東京<br>(東京都墨田区)   | 乗用車2台                | 1,848          | 1,153           |

- 6 ㈱メルセンへ貸与。

##### (2) 在外子会社

| 会社名           | 所在地          | 事業の内容                 | 設備の内容          | 帳簿価額(千円)    |               |             |       |        | 従業員数<br>(名) |
|---------------|--------------|-----------------------|----------------|-------------|---------------|-------------|-------|--------|-------------|
|               |              |                       |                | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(面積㎡) | その他   | 合計     |             |
| 佛山市メルクス皮革有限公司 | 中国広東省<br>佛山市 | 皮革製品の<br>設計・開発<br>・生産 | 生産設備<br>管理販売施設 | -           | 31,864        | -           | 8,206 | 40,071 | 198         |

- (注) 帳簿価額には、建設仮勘定の金額を含んでいない。

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

#### (1) 重要な設備の新設等

経常的な設備の更新を除き、重要な設備の新設等の計画はない。

#### (2) 重要な設備の除却等

経常的な設備の更新のための除却等を除き、重要な設備の除却等の計画はない。

## 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 | 36,000,000  |
| 計    | 36,000,000  |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(平成22年3月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成22年6月29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 | 19,785,903                        | 19,785,903                      | 東京証券取引所<br>(市場第二部)                 | 株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式 (注)1 |
| 計    | 19,785,903                        | 19,785,903                      | -                                  | -                             |

(注) 1 単元株式数は、1,000株である。

#### (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はない。

#### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

平成22年2月1日以後の開始事業年度に係る有価証券報告書から適用されるため、記載事項はない。

#### (4) 【ライツプランの内容】

該当事項はない。

#### (5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|--------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成<br>12年6月29日 (注) | -                     | 19,785,903           | -              | 2,892,023     | 1,129,028            | 199,024             |

(注) 資本準備金の減少は欠損てん補によるものである。

(6) 【所有者別状況】

平成22年3月31日現在

| 区分          | 株式の状況(1単元の株式数1,000株) |       |          |        |       |    |        | 単元未満株式の状況(株) |         |
|-------------|----------------------|-------|----------|--------|-------|----|--------|--------------|---------|
|             | 政府及び地方公共団体           | 金融機関  | 金融商品取引業者 | その他の法人 | 外国法人等 |    | 個人その他  |              | 計       |
|             |                      |       |          |        | 個人以外  | 個人 |        |              |         |
| 株主数(人)      | -                    | 7     | 12       | 38     | 2     | -  | 1,586  | 1,645        | -       |
| 所有株式数(単元)   | -                    | 2,689 | 51       | 6,707  | 40    | -  | 10,025 | 19,512       | 273,903 |
| 所有株式数の割合(%) | -                    | 13.79 | 0.26     | 34.37  | 0.21  | -  | 51.37  | 100.00       | -       |

(注) 1 自己株式112,854株は「個人その他」に112単元及び「単元未満株式の状況」に854株含めて記載してある。  
2 「その他の法人」には、証券保管振替機構名義の株式が1単元含まれている。

(7) 【大株主の状況】

平成22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(%) |
|--------------------|--------------------|-----------|------------------------|
| 株式会社 S a           | 東京都千代田区神田須田町1-4-5  | 2,011     | 10.16                  |
| 野村土地建物株式会社         | 東京都中央区日本橋本町1-7-2   | 1,033     | 5.22                   |
| 朝日火災海上保険株式会社       | 東京都千代田区神田美土代町7     | 1,008     | 5.09                   |
| 株式会社りそな銀行          | 大阪府大阪市中央区備後町2-2-1  | 967       | 4.88                   |
| 東洋テック株式会社          | 大阪府大阪市浪速区桜川1-7-18  | 935       | 4.72                   |
| 野村ホールディングス株式会社     | 東京都中央区日本橋1-9-1     | 857       | 4.33                   |
| メルクス従業員持株会         | 長野県飯田市松川町2211      | 555       | 2.80                   |
| 青柳光枝               | 大阪府寝屋川市            | 515       | 2.60                   |
| ジェイアンドエス保険サービス株式会社 | 東京都中央区日本橋茅場町1-2-14 | 500       | 2.52                   |
| 篠原寛                | 愛媛県今治市             | 371       | 1.87                   |
| 計                  | -                  | 8,753     | 44.23                  |

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成22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 112,000 | -        | 株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式<br>19,400,000       | 19,400   | 同上                       |
| 単元未満株式         | 普通株式 273,903             | -        | 同上                       |
| 発行済株式総数        | 19,785,903               | -        | -                        |
| 総株主の議決権        | -                        | 19,400   | -                        |

(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1,000株(議決権1個)含まれている。

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式854株が含まれている。

【自己株式等】

平成22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>メルクス株式会社 | 東京都墨田区東駒形<br>3 - 5 - 10 | 112,000              | -                    | 112,000             | 0.5                                |
| 計                    | -                       | 112,000              | -                    | 112,000             | 0.5                                |

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はない。

## 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】

該当事項はない。

### (2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はない。

### (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 | 6,705  | 324       |
| 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22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いない。

### (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                         | -       | -           | -       | -           |
| 保有自己株式数                     | 112,854 | -           | 112,854 | -           |

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成22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いない。

### 3 【配当政策】

利益配分については、収益に応じた配当を行うことを基本としつつ、長期的、安定的な配当の維持を図ってゆくことを基本方針としている。

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いる。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る。

なお、当社は中間配当を行うことができる旨を定めている。

また、内部留保については、将来における安定した配当の維持のため、経営環境、業績の推移等を考慮のうえ、中長期的な財務体質の強化、将来の事業展開に備えた内部留保の充実等に充当すべきものと考えている。

当事業年度に係る剰余金の配当については、誠に遺憾ながら、引き続き繰越欠損金を有するため、配当を見送ることとした。

### 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155期   | 第156期   | 第157期   | 第158期   | 第159期   |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月  | 平成18年3月 | 平成19年3月 | 平成20年3月 | 平成21年3月 | 平成22年3月 |
| 最高(円) | 218     | 180     | 120     | 78      | 67      |
| 最低(円) | 114     | 74      | 48      | 21      | 34      |

(注) 最高・最低株価は東京証券取引所第2部におけるものである。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成21年10月 | 11月 | 12月 | 平成22年1月 | 2月 | 3月 |
|-------|----------|-----|-----|---------|----|----|
| 最高(円) | 54       | 52  | 47  | 45      | 46 | 44 |
| 最低(円) | 44       | 42  | 41  | 41      | 34 | 35 |

(注) 最高・最低株価は東京証券取引所第2部におけるものである。

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>社 長 |                              | 榎 田 了   | 昭和22年12月5日生  | 平成11年7月 ㈱大和銀行(現㈱りそな銀行)東京<br>営業第四部長<br>平成13年5月 同行総務部長<br>平成14年5月 同行を退職、大和銀総合管理㈱代<br>表取締役社長<br>平成15年6月 同社を退職、アルテ㈱代表取締役<br>社長、㈱近畿大阪銀行監査役<br>平成16年3月 同社並びに同行を退職、G E リア<br>ル・エステート㈱取締役<br>平成19年9月 同社を退職<br>平成19年12月 当社顧問<br>平成20年6月 代表取締役社長就任(現)  | (注) 2 | 10            |
| 常務取締役        |                              | 田 中 祥 介 | 昭和28年1月19日生  | 平成10年3月 ㈱大和銀行(現㈱りそな銀行)東京<br>審査部次長<br>平成14年7月 出向、トスコ㈱財務部長<br>平成16年6月 同行を退職、同社取締役管理本部<br>長兼財務部長<br>平成17年6月 同社常務取締役管理本部長兼財務<br>部長<br>平成18年6月 同社常務取締役管理本部長兼次世<br>代型D P F事業本部長、財務部長<br>平成19年6月 同社を退職、当社常務取締役管理<br>本部長就任<br>平成21年4月 常務取締役(現)   | (注) 3 | 7             |
| 取締役          | 中国担当<br>責任者兼<br>生産本部<br>副本部長 | 中 田 勝 久 | 昭和26年10月13日生 | 昭和49年4月 当社入社<br>平成5年10月 第二生産部長<br>平成10年4月 生産部部長<br>平成11年6月 工場長<br>平成12年7月 生産本部長<br>平成13年6月 取締役生産本部長就任<br>平成21年4月 取締役中国担当責任者兼生産本部<br>副本部長(現)  | (注) 3 | 28            |
| 取締役          | 生産本部長                        | 中 川 武 人 | 昭和29年1月2日生   | 昭和47年4月 当社入社<br>平成9年4月 総務部経理部部長<br>平成10年4月 管理本部長<br>平成14年6月 取締役管理本部長就任<br>平成16年6月 取締役営業本部副本部長<br>平成18年5月 ㈱メルセン代表取締役社長就任<br>(現)<br>平成18年6月 取締役営業本部副本部長兼生産本<br>部副本部長<br>平成19年11月 取締役生産本部副本部長<br>平成21年4月 取締役生産本部長(現)  | (注) 3 | 45            |
| 取締役          | 事業本部長                        | 角 谷 鶴 一 | 昭和27年12月8日生  | 平成12年12月 ㈱大和銀行(現㈱りそな銀行)神田<br>駅前支店長<br>平成16年6月 出向、ジェイアンドエス保険サー<br>ビス㈱本社営業部部長<br>平成17年12月 同行を退職、同社本社営業部第4<br>営業部部長<br>平成18年9月 同社を退職、佐伯建設工業㈱(現<br>あおみ建設㈱)副営業本部長兼民<br>間営業部長<br>平成19年1月 同社、執行役員営業本部副営業本<br>部長兼民間営業部長<br>平成20年4月 同社、執行役員(民間担当)<br>平成21年4月 同社を退職、当社執行役員事業本<br>部長<br>平成22年6月 取締役事業本部長就任(現) | (注) 2 | —             |



| 役名    | 職名 | 氏名      | 生年月日         | 略歴  |   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |    |
|-------|----|---------|--------------|---|---|------|---------------|----|
| 常勤監査役 |    | 高 松 学   | 昭和28年2月12日生  | 平成7年1月<br>平成13年10月<br>平成15年9月<br>平成16年6月<br>平成19年6月   | (株)大和銀行(現(株)りそな銀行)ロンドン支店副支店長<br>同行浅草橋支店長<br>出向、当社管理部長<br>同行を退職、当社取締役管理本部長就任<br>常勤監査役就任(現)   | (注)4 | 4             |    |
| 監査役   |    | 米 田 正 巳 | 昭和19年5月9日生   | 昭和49年11月<br>平成12年7月<br>平成15年4月<br>平成18年6月<br>平成22年3月  | 監査法人千代田事務所<br>米田公認会計士事務所(現)<br>東京富士大学経営学部教授<br>当社非常勤監査役就任(現)<br>同大学を退職  | (注)5 | -             |    |
| 監査役   |    | 松 本 匡 司 | 昭和17年11月30日生 | 平成7年2月<br>平成9年3月<br>平成9年6月<br>平成12年12月<br>平成13年1月<br>平成17年6月<br>平成17年7月<br>平成20年6月<br>平成21年7月 | (株)八十二銀行池袋支店長<br>日東光学(株)出向<br>同行を退職、同社取締役営業本部長<br>同社を退職<br>(株)長栄執行役員関東支店長<br>同社を退職<br>和興フィルタテクノロジー(株)監査役(非常勤)<br>当社非常勤監査役就任(現)<br>同社を退職 | (注)6 | -             |    |
| 計     |    |         |              |   |   |      |               | 96 |

- (注) 1 監査役米田正巳並びに松本匡司は、会社法第2条第16号に定める社外監査役である。
- 2 平成22年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成24年3月期に係る定時株主総会終結の時までである。
- 3 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る。
- 4 監査役高松学の任期は、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る。
- 5 監査役米田正巳の任期は、平成22年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成26年3月期に係る定時株主総会終結の時までである。
- 6 監査役松本匡司の任期は、平成20年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成24年3月期に係る定時株主総会終結の時までである。

## 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】

#### 当社の企業統治の概要

全ての役職員に対して、コンプライアンスの重要性の認識の周知徹底と、良識に基づいた判断・行動を促すように努めるとともに、経営の公正性と透明性を高め、経営の意思決定および執行を的確で迅速なものとするために、コーポレート・ガバナンスが経営上の重要課題と位置付けている。こうした基本認識と位置付けのもとに、全役職員に当社の基本理念、経営ビジョン、基本方針、行動指針を記載したカードを常時携帯させて徹底を図るほか、コンプライアンスおよびコーポレート・ガバナンスの充実のため、組織制度や機構の適切な整備ならびに効果的な運用に継続的に取り組んでいる。

当社の取締役会は、平成22年3月31日現在、4名の取締役で構成されている。また、当社では執行役員制度を導入しており、取締役会で選任された執行役員（平成22年3月31日現在、5名）が業務執行を担っている。取締役会は毎月1回開催するほか、必要に応じて随時開催しており、重要事項を協議決定するほか、様々な報告が適宜になされている。取締役会には、監査役3名（平成22年3月31日現在、うち社外監査役2名）および執行役員5名も出席して、協議等の過程や様々な報告において、積極的な意見交換等が行われている。取締役会での決定に基づく業務執行は、代表取締役社長の下、取締役、執行役員、各部門長が遂行しており、併せて各種の社内規程を制定し、内部牽制機能を確保する体制としている。

当社は監査役制度を採用している。監査役会は、常勤監査役1名及び社外監査役2名で構成されており、社外監査役2名については、いずれも独立役員の要件を充たしており、独立性が高いと判断され、独立役員に指定している。

本来的に、監査役は、選任についての監査役同意権、提案権や包括的調査権等を有しているほか、任期や報酬などの点においても、経営からの独立性が高いことに加えて、常勤監査役1名および社外監査役2名からなる構成によって、十分な経営監視機能を有している。常勤監査役は、当社の事業内容や社内事情等に精通し、経営の意思決定や業務執行等について実効的な経営監視機能を果たしている。また、会社と利害関係がない社外監査役は、専門的知見、広い知識・経験、のみならず、外部者としての立場からの忌憚ない意見・評価など積極的に提言等を行うことにより、経営監視機能を高めている。また、当社の取締役会においては、こうした社外監査役の提言等を尊重し、経営判断に適切に反映している。経営上の意思決定を迅速且つ的確なものとし、経営の公正性と透明性を高めるために、社内取締役で構成される取締役会と社外監査役を含む監査役による経営監視機能を担う監査役制度という体制が、現時点では、当社にとって最も妥当適切であると考え、

会社法は、いわゆる「内部統制システム」、すなわち取締役の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するために必要なものとして会社法施行規則で定める事項の決定をすることを要求している。これに関して、当社では各種社内規程の制定等所要の整備など適切な体制を構築しており、監査役による監視及び検証を受けている。当社では、内部統制システムの一環として、リスク管理規程を制定し、主要リスクごとに定められたリスク管理部署より、経営者に対する稟議による報告・承認、あるいは定例会議における状況報告が行われる体制となっている。また、当社では金融商品取引法が規定する「財務報告に係る内部統制」制度を構築し、会社法の規定との整合性を考慮しつつ、所要の整備を行って、財務報告の正確性・適切性を確保している。当該監査部署として、代表取締役に直属する内部監査室を設けて、内部監査室長を専担としているが、当該人事は取締役会の承認事項として人事上の独立性を確保している。内部監査室では、リスクを網羅的・総括的に管理し、各部署のリスク管理状況を監査し、代表取締役および取締役会に報告している。内部監査室は「財務報告に係る内部統制」制度の有効性を評価した内部統制報告書を作成し、新日本有限責任監査法人による内部統制監査を受けている。監査役は、財務報告に係る内部統制についても、取締役等及び当該監査法人から当該内部統制の評価及び監査の状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めて検証を行っている。

## 当社の監査役制度の機能

社外監査役2名を含む監査役3名は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役等及び使用人からその職務の執行状況について報告を受け、取締役会等の会議へ参加し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査するなど、業務・会計の監査を通して取締役の職務の執行を監査している。監査役の監査業務を補助するスタッフは、監査役の要請に応じて、管理本部から随時に提供し適切に監査業務の補助を行う体制をとっている。加えて、社内規程によって取締役の業務執行に係る情報へのアクセスを随時可能とするほか、内部監査室等との緊密な連携に基づいて、情報収集が可能な体制を整備しており、監査役監査の実効性を確保するための各種諸施策を実施している。

外部監査としては、新日本有限責任監査法人との間に会社法監査、金融商品取引法監査の契約を結び、監査を受けているが、監査役会は同監査法人より、四半期並びに会計年度における、当社及び連結子会社等のレビュー結果並びに監査結果の報告を受けている。法令及びコンプライアンスに係る諸問題に関しては、2名の弁護士と顧問契約を結び随時アドバイスを受け、法令遵守、公正性、倫理性の確保を図っている。

## 当社の社外監査役

当社の2名の社外監査役に関しては、次のとおり独立性が高いと判断している。米田正巳氏は長年にわたり公認会計士として活動されるほか、大学教授としても活躍され、財務および会計に関する専門的知見を有しておられる。現在および過去において、当社と同氏の会計事務所との間に役員取引、コンサルティングおよび顧問等の取引関係は一切なく、また、同氏の間では当社からの役員報酬以外に財産上の利益を受けている事実は存在しないことのほか、東京証券取引所の規定する要件を満たしているため、株主の負託を受けた監査役として中立公正な立場を保持し、一般株主と利益相反の恐れがないと判断し独立役員に指定した。また、松本匡司氏は、株式会社八十二銀行に長年勤務され、平成9年6月に同行を退職後は一般事業会社で取締役や監査役を歴任され、金融関連の知見に加えて、事業会社における豊富な経験と高い見識を有しておられる。株式会社八十二銀行は当社の取引先であるが、同氏は同行とは特別の利害関係がない状態で既に10年以上が経過しており、出身母体の意向等に左右されることなく、当社監査役としての職責を果たしていただいていることのほか、東京証券取引所の規定する要件を満たしているため、株主の負託を受けた監査役として中立公正な立場を保持し、一般株主と利益相反の恐れがないと判断し独立役員に指定した。

また、社外監査役は常勤監査役とともに、内部監査室等との緊密な連携に基づいて、情報収集を行い、新日本有限責任監査法人より、四半期並びに会計年度における、当社及び連結子会社等のレビュー結果並びに監査結果の報告を受けるなど、社内外と相互に連携しつつ、適切に監査業務を実施している。

独立した監査役の経営監視機能が、コーポレート・ガバナンスにおいて重要であり、当社における社外監査役2名は、いずれも一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立性を有していることに加え、相当程度の専門的知見と企業経営全般の幅広い知識・経験から、取締役会において、意見・評価など積極的に提言等を行い、業務執行に係る意思決定の妥当性・適法性確保の役割を担っている。

## 役員の報酬等

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

| 役員区分              | 報酬等の総額<br>(千円) | 報酬等の種類別の総額(千円) |               |    |       | 対象となる<br>役員の員数<br>(名) |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|----|-------|-----------------------|
|                   |                | 基本報酬           | ストック<br>オプション | 賞与 | 退職慰労金 |                       |
| 取締役<br>(社外取締役を除く) | 17,396         | 17,396         | -             | -  | -     | 4                     |
| 監査役<br>(社外監査役を除く) | 7,923          | 7,923          | -             | -  | -     | 1                     |
| 社外役員              | 3,000          | 3,000          | -             | -  | -     | 2                     |

- 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等  
連結報酬等の総額が1億円以上であるものが存在しないため、記載していない。

八 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

| 総額(千円) | 対象となる<br>役員の員数(名) | 内容                  |
|--------|-------------------|---------------------|
| 12,961 | 2                 | 使用人兼務役員の使用人部分に係る報酬額 |

二 役員の報酬等の額の決定に関する方針

取締役及び監査役の報酬については、株主総会の決議により、取締役全員及び監査役全員のそれぞれの報酬総額の月額最高限度額を決定している。

株式の保有状況

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 9 銘柄  
貸借対照表計上額の合計額 29,232 千円

□ 保有目的が純投資目的以外の目的である上場投資株式

| 銘柄               | 株式数(株)  | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 保有目的           |
|------------------|---------|------------------|----------------|
| 株式会社リーガルコーポレーション | 181,500 | 23,776           | 継続的な取引関係の維持・発展 |

会計監査の状況

業務執行した公認会計士の氏名及び所属する監査法人名

岩 淵 道 男 (新日本有限責任監査法人)  
富 田 哲 也 (同上)

監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 7名  
その他 9名

社外監査役との関係

当社と社外監査役との人的関係、資本関係又は取引関係その他の利害関係はない。

取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨、定款に定めている。

取締役の選任及び解任の決議要件

当社は取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、累積投票によらない旨を定款に定めている。

剰余金の配当等の決定機関

当社は、中間配当については株主への利益還元のための機会を充実させるため、会社法第454条第5項の規定に基づき取締役会の決議により中間配当を行うことができる旨を定款に定めている。

#### 自己株式の取得

当社は、自己株式の取得について、資本効率の改善と経営環境に応じた機動的な資本政策を遂行することを目的として、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できる旨を定款に定めている。

#### 株主総会の特別決議要件

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

### (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          |                 |
|-------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|       | 監査証明業務に基づく報酬(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) | 監査証明業務に基づく報酬(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) |
| 提出会社  | 28,500           | -               | 30,000           | -               |
| 連結子会社 | -                | -               | -                | -               |
| 計     | 28,500           | -               | 30,000           | -               |

#### 【その他重要な報酬の内容】

該当事項はない。

#### 【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】

該当事項はない。

#### 【監査報酬の決定方針】

該当事項はないが、規模・特性・監査日数等を勘案の上、決定している。

## 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いる。

なお、前連結会計年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成している。

(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いる。

なお、前事業年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成している。

### 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20年4月1日から平成21年3月31日まで)及び当連結会計年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)の連結財務諸表並びに前事業年度(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21年4月1日から平成22年3月31日まで)の財務諸表について、新日本有限責任監査法人により監査を受けている。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

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

## 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21年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成22年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                         |
| 流動資産          |                         |                         |
| 現金及び預金        | 2 887,392               | 254,992                 |
| 受取手形及び売掛金     | 2 862,275               | 2 835,764               |
| 商品及び製品        | 956,917                 | 902,559                 |
| 仕掛品           | 666,421                 | 431,369                 |
| 原材料及び貯蔵品      | 193,871                 | 210,724                 |
| その他           | 159,512                 | 2 203,266               |
| 貸倒引当金         | 1,754                   | 6,001                   |
| 流動資産合計        | 3,724,638               | 2,832,675               |
| 固定資産          |                         |                         |
| 有形固定資産        |                         |                         |
| 建物及び構築物       | 2 3,083,886             | 2 3,071,836             |
| 減価償却累計額       | 2,287,782               | 2,331,167               |
| 建物及び構築物（純額）   | 796,103                 | 740,669                 |
| 機械装置及び運搬具     | 2 3,983,630             | 2 3,828,773             |
| 減価償却累計額       | 3,650,490               | 3,632,592               |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 333,139                 | 196,180                 |
| 土地            | 2 434,773               | 2 333,412               |
| リース資産         | 8,869                   | 8,869                   |
| 減価償却累計額       | 1,684                   | 4,212                   |
| リース資産（純額）     | 7,184                   | 4,656                   |
| 建設仮勘定         | -                       | 1,246                   |
| その他           | 216,009                 | 215,466                 |
| 減価償却累計額       | 184,748                 | 189,325                 |
| その他（純額）       | 31,261                  | 26,141                  |
| 有形固定資産合計      | 1,602,461               | 1,302,306               |
| 無形固定資産        |                         |                         |
| リース資産         | 9,065                   | 7,062                   |
| その他           | 17,367                  | 16,967                  |
| 無形固定資産合計      | 26,433                  | 24,030                  |
| 投資その他の資産      |                         |                         |
| 投資有価証券        | 1, 2 634,361            | 1, 2 77,307             |
| その他           | 187,555                 | 207,289                 |
| 貸倒引当金         | 105,740                 | 105,740                 |
| 投資その他の資産合計    | 716,176                 | 178,856                 |
| 固定資産合計        | 2,345,071               | 1,505,193               |
| 資産合計          | 6,069,709               | 4,337,868               |

|               | 前連結会計年度<br>(平成21年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成22年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                         |
| 流動負債          |                         |                         |
| 支払手形及び買掛金     | 309,634                 | 336,331                 |
| 短期借入金         | 2 2,000,189             | 2 1,562,597             |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 2 556,242               | 2 428,031               |
| 1年内償還予定の社債    | 130,000                 | -                       |
| リース債務         | 4,784                   | 4,784                   |
| 未払法人税等        | 5,482                   | 7,938                   |
| 賞与引当金         | 3,259                   | 2,745                   |
| その他           | 67,994                  | 63,317                  |
| 流動負債合計        | 3,077,586               | 2,405,747               |
| 固定負債          |                         |                         |
| 社債            | 280,000                 | -                       |
| 長期借入金         | 2 686,989               | 2 531,111               |
| リース債務         | 12,405                  | 7,621                   |
| 繰延税金負債        | 29,779                  | 1,551                   |
| 退職給付引当金       | 246,089                 | 211,118                 |
| 固定負債合計        | 1,255,263               | 751,402                 |
| 負債合計          | 4,332,850               | 3,157,149               |
| 純資産の部         |                         |                         |
| 株主資本          |                         |                         |
| 資本金           | 2,892,023               | 2,892,023               |
| 資本剰余金         | 199,024                 | 199,024                 |
| 利益剰余金         | 1,363,921               | 1,883,086               |
| 自己株式          | 8,619                   | 8,944                   |
| 株主資本合計        | 1,718,507               | 1,199,017               |
| 評価・換算差額等      |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金  | 43,388                  | 2,260                   |
| 為替換算調整勘定      | 25,036                  | 20,558                  |
| 評価・換算差額等合計    | 18,352                  | 18,298                  |
| 純資産合計         | 1,736,859               | 1,180,718               |
| 負債純資産合計       | 6,069,709               | 4,337,868               |



## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|--------------|---|---|
| 売上高          | 6,058,460                                   | 3,390,649                                   |
| 売上原価         | 5 6,082,834                                 | 5 3,483,139                                 |
| 売上総損失( )     | 24,373                                      | 92,490                                      |
| 販売費及び一般管理費   |   |   |
| 運賃及び荷造費      | 31,823                                      | 18,791                                      |
| 広告宣伝費        | 22,452                                      | 11,645                                      |
| 貸倒引当金繰入額     | 18,914                                      | 6,400                                       |
| 役員報酬         | 31,379                                      | 28,319                                      |
| 給料及び手当       | 140,967                                     | 125,386                                     |
| 法定福利費        | 24,322                                      | 25,970                                      |
| 賞与引当金繰入額     | 75  | 594   |
| 退職給付費用       | 24,116                                      | 5,947                                       |
| 減価償却費        | 6,137                                       | 6,699                                       |
| 研究開発費        | 1 3,224                                     | 1 2,178                                     |
| その他          | 259,782                                     | 194,208                                     |
| 販売費及び一般管理費合計 | 563,196                                     | 426,143                                     |
| 営業損失( )      | 587,570                                     | 518,634                                     |
| 営業外収益        |   |   |
| 受取利息         | 4,732                                       | 2,095                                       |
| 受取配当金        | 17,031                                      | 3,706                                       |
| 固定資産賃貸料      | 14,818                                      | 14,317                                      |
| 雇用調整助成金      | -   | 18,278                                      |
| その他          | 5,479                                       | 5,205                                       |
| 営業外収益合計      | 42,062                                      | 43,603                                      |
| 営業外費用        |   |   |
| 支払利息         | 87,960                                      | 66,188                                      |
| 為替差損         | 65,925                                      | 3,605                                       |
| 売上割引         | 7,234                                       | 5,661                                       |
| 持分法による投資損失   | 8,887                                       | 6,882                                       |
| その他          | 21,319                                      | 10,575                                      |
| 営業外費用合計      | 191,328                                     | 92,912                                      |
| 経常損失( )      | 736,835                                     | 567,942                                     |

|                | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|----------------|---|---|
| <b>特別利益</b>    |   |   |
| 固定資産売却益        | 2 495                                       | -   |
| 投資有価証券売却益      | -   | 193,971                                     |
| 受取補償金          | -   | 45,130                                      |
| 補助金収入          | 14,000                                      | -   |
| 特別利益合計         | 14,495                                      | 239,101                                     |
| <b>特別損失</b>    |   |   |
| 固定資産売却損        | -   | 3 973                                       |
| 固定資産除却損        | 4 2,125                                     | 4 2,196                                     |
| 減損損失           | -   | 6 97,593                                    |
| 投資有価証券売却損      | -   | 18,769                                      |
| 投資有価証券評価損      | 310,195                                     | 18,908                                      |
| 会員権評価損         | 46  | -   |
| 特別退職金          | -   | 47,497                                      |
| 貸倒引当金繰入額       | 186   | -   |
| 特別損失合計         | 312,553                                     | 185,939                                     |
| 税金等調整前当期純損失( ) | 1,034,893                                   | 514,780                                     |
| 法人税、住民税及び事業税   | 4,757                                       | 4,384                                       |
| 当期純損失( )       | 1,039,650                                   | 519,165                                     |

## 【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20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|---------------|---|---|
| <b>株主資本</b>   |   |   |
| <b>資本金</b>    |   |   |
| 前期末残高         | 2,892,023                                   | 2,892,023                                   |
| 当期変動額         |   |   |
| 当期変動額合計       | -   | -   |
| 当期末残高         | 2,892,023                                   | 2,892,023                                   |
| <b>資本剰余金</b>  |   |   |
| 前期末残高         | 199,024                                     | 199,024                                     |
| 当期変動額         |   |   |
| 当期変動額合計       | -   | -   |
| 当期末残高         | 199,024                                     | 199,024                                     |
| <b>利益剰余金</b>  |   |   |
| 前期末残高         | 324,271                                     | 1,363,921                                   |
| 当期変動額         |   |   |
| 当期純損失( )      | 1,039,650                                   | 519,165                                     |
| 当期変動額合計       | 1,039,650                                   | 519,165                                     |
| 当期末残高         | 1,363,921                                   | 1,883,086                                   |
| <b>自己株式</b>   |   |   |
| 前期末残高         | 7,852                                       | 8,619                                       |
| 当期変動額         |   |   |
| 自己株式の取得       | 767   | 324   |
| 当期変動額合計       | 767   | 324   |
| 当期末残高         | 8,619                                       | 8,944                                       |
| <b>株主資本合計</b> |   |   |
| 前期末残高         | 2,758,924                                   | 1,718,507                                   |
| 当期変動額         |   |   |
| 当期純損失( )      | 1,039,650                                   | 519,165                                     |
| 自己株式の取得       | 767   | 324   |
| 当期変動額合計       | 1,040,417                                   | 519,490                                     |
| 当期末残高         | 1,718,507                                   | 1,199,017                                   |

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| <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               | 135,705                                     | 43,388                                      |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 92,316                                      | 41,128                                      |
| 当期変動額合計             | 92,316                                      | 41,128                                      |
| 当期末残高               | 43,388                                      | 2,260                                       |
| <b>繰延ヘッジ損益</b>      |   |   |
| 前期末残高               | 633   | -   |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 633   | -   |
| 当期変動額合計             | 633   | -   |
| 当期末残高               | -   | -   |
| <b>為替換算調整勘定</b>     |   |   |
| 前期末残高               | 37,542                                      | 25,036                                      |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 62,579                                      | 4,477                                       |
| 当期変動額合計             | 62,579                                      | 4,477                                       |
| 当期末残高               | 25,036                                      | 20,558                                      |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |   |   |
| 前期末残高               | 172,614                                     | 18,352                                      |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 154,262                                     | 36,650                                      |
| 当期変動額合計             | 154,262                                     | 36,650                                      |
| 当期末残高               | 18,352                                      | 18,298                                      |
| <b>純資産合計</b>        |   |   |
| 前期末残高               | 2,931,539                                   | 1,736,859                                   |
| 当期変動額               |   |   |
| 当期純損失（ ）            | 1,039,650                                   | 519,165                                     |
| 自己株式の取得             | 767   | 324   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 154,262                                     | 36,650                                      |
| 当期変動額合計             | 1,194,680                                   | 556,140                                     |
| 当期末残高               | 1,736,859                                   | 1,180,718                                   |

## 【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20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|-------------------------|---|---|
| <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( )          | 1,034,893                                   | 514,780                                     |
| 減価償却費                   | 152,975                                     | 133,753                                     |
| 減損損失                    | -   | 97,593                                      |
| 貸倒引当金の増減額( は減少)         | 16,150                                      | 4,246                                       |
| 賞与引当金の増減額( は減少)         | 29,718                                      | 513   |
| 退職給付引当金の増減額( は減少)       | 37,904                                      | 9,271                                       |
| 受取利息及び受取配当金             | 21,763                                      | 5,801                                       |
| 支払利息                    | 87,960                                      | 66,188                                      |
| 為替差損益( は益)              | 41,196                                      | 5,881                                       |
| 持分法による投資損益( は益)         | 8,887                                       | 6,882                                       |
| 固定資産売却損益( は益)           | 495   | 973   |
| 固定資産除却損                 | 2,125                                       | 2,196                                       |
| 投資有価証券売却損益( は益)         | -   | 175,202                                     |
| 投資有価証券評価損益( は益)         | 310,195                                     | 18,908                                      |
| 会員権評価損                  | 46  | -   |
| 特別退職金                   | -   | 47,497                                      |
| 受取補償金                   | -   | 45,130                                      |
| 売上債権の増減額( は増加)          | 499,493                                     | 25,995                                      |
| たな卸資産の増減額( は増加)         | 190,910                                     | 283,404                                     |
| 仕入債務の増減額( は減少)          | 285,335                                     | 8,865                                       |
| その他                     | 28,045                                      | 30,357                                      |
| 小計                      | 52,406                                      | 11,174                                      |
| 利息及び配当金の受取額             | 21,763                                      | 5,801                                       |
| 利息の支払額                  | 86,570                                      | 64,589                                      |
| 法人税等の支払額                | 4,730                                       | 4,757                                       |
| 特別退職金の支払額               | -   | 91,739                                      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 121,943                                     | 166,459                                     |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 定期預金の預入による支出            | 1,067,083                                   | 137,332                                     |
| 定期預金の払戻による収入            | 1,267,784                                   | 542,529                                     |
| 投資有価証券の取得による支出          | 1,500                                       | -   |
| 投資有価証券の売却による収入          | -   | 639,366                                     |
| 固定資産の取得による支出            | 67,777                                      | 7,634                                       |
| 固定資産の売却による収入            | 857   | 18,277                                      |
| 貸付金の回収による収入             | 5,000                                       | -   |
| その他                     | 225   | 22,532                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | 137,054                                     | 1,077,739                                   |
| <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)        | 126,600                                     | 440,829                                     |
| 長期借入れによる収入              | 180,000                                     | 226,056                                     |
| 長期借入金の返済による支出           | 678,385                                     | 510,144                                     |
| 社債の償還による支出              | 274,000                                     | 410,000                                     |
| リース債務の返済による支出           | 2,775                                       | 4,784                                       |
| 自己株式の取得による支出            | 767   | 324   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | 649,327                                     | 1,140,027                                   |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | 9,868                                       | 1,544                                       |
| 現金及び現金同等物の増減額( は減少)     | 644,085                                     | 227,202                                     |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 1,106,280                                   | 462,195                                     |
| 現金及び現金同等物の期末残高          | 462,195                                     | 234,992                                     |

【継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況】

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)  |
|--|---|
| <p>当社グループは、当連結会計年度において587,570千円の営業損失を計上し、2期連続の営業損失となった。当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在している。</p> <p>当社グループは、当該状況を解消すべく、平成19年11月に策定した中期経営計画の各施策を遂行するとともに、国際展開の効果と技術開発の現実化など、複合的な要素を組み合わせた戦略の遂行を進めてきた。当該計画におけるコスト効率化諸施策については、一定の効果があつたものの、当連結会計年度前半の原材料価格の高騰と、当連結会計年度後半の世界的な景気の後退により、その効果は減殺を余儀なくされた。このような状況から、外部環境の激変を考慮して、当該計画の戦略及び諸施策を中核としつつも、慎重を期するため追加的な対応が必要と判断し、平成21年3月、さらに踏み込んだ施策を盛り込んだ新たな中期経営計画を策定し、その着実な実行に注力している。</p> <p>この新中期経営計画では、外部環境の厳しさを考慮し、販売量を保守的に見積ることによって、企業基盤の強化、及び財務体質の改善を図ることをベースとして、個別散在顧客の選択と集中、原皮調達方法の多様化、薬品購買の見直し等を重点施策としている。さらには人件費を含めた一層の固定費削減にも取り組むことによって、収益の改善を図り企業価値の回復・向上を目指してゆく予定である。</p> <p>しかし、これらの対応策は進捗の途上であるため、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。</p> <p>なお、連結財務諸表は継続企業を前提として作成しており、継続企業の前提に関する重要な不確実性の影響を連結財務諸表に反映していない。</p> | <p>当社グループは、当連結会計年度において518,634千円の営業損失を計上し、第157期より3期連続の営業損失となった。当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在している。</p> <p>当社グループは、当該状況を解消すべく、平成21年3月に、外部環境の激変を考慮して、さらに踏み込んだ施策を盛り込んで中期経営計画の改訂を行い、業績の回復に努めてきた。平成20年後半の米国の金融危機に端を発した景気後退の深刻な影響を受けて、想定を超えた景気の低迷とデフレの進行により、当社の売上は販売量と販売単価の両面から苦戦を強いられた。生産量が低水準となったため、たな卸資産の単価が上昇した反面、販売単価は低下圧力に曝され、損益分岐点を割り込むとともに、たな卸資産の評価損等が追加的に計上され、結果的に中期経営計画を達成できず当該状況の解消には至らなかった。</p> <p>一方で、当社グループの中国における連結子会社佛山市メルクス皮革有限公司は2009年12月期において、計画を上回る黒字を計上することができた。また、当社においても、平成21年12月に希望退職を実施するなど固定費の削減にまで踏み込んだ施策や原皮費・薬品費等の効率化、生産工程の合理化などの施策を経営計画に沿って継続的に実施してきた。こうした施策の効果により損失額および損失幅は改善に向かっていること、および当該連結会計年度第4四半期において底打ちと判断できる状況に到達できたことなど、遅れが生じているものの、当該中期経営計画の有効性は失われていないと判断している。当社グループを支援して頂いている金融機関からも中期経営計画の有効性に理解を頂き、資金面での問題は無いと考えている。但し、当社グループの中期経営計画の遂行には、金融機関の支援が不可欠であり、支援の維持のためには計画に沿った着実な資金繰り実績を積み重ねることが必要である。そのため今後とも当社グループでは、海外業務の拡大や技術開発の現実化とともに、中期経営計画に沿って収益の改善を図り企業価値の回復・向上を目指している。</p> <p>しかし、これらの対応策は、今後も継続的に推進していくものであるため、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。</p> <p>なお、連結財務諸表は継続企業を前提として作成しており、継続企業の前提に関する重要な不確実性の影響を連結財務諸表に反映していない。</p> |

【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20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)  |
|---------------------|---|---|
| 1 連結の範囲に関する事項       | <p>(1) 連結子会社の数 1社<br/>連結子会社の名称<br/>佛山市メルクス皮革有限公司</p> <p>(2) 非連結子会社の名称<br/>株式会社メルセン<br/>連結の範囲から除いた理由<br/>非連結子会社の合計の総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金等は、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である。</p>   | <p>(1) 連結子会社の数 1社<br/>連結子会社の名称<br/>佛山市メルクス皮革有限公司</p> <p>(2) 非連結子会社の名称<br/>株式会社メルセン<br/>連結の範囲から除いた理由<br/>同左</p>  |
| 2 持分法の適用に関する事項      | <p>(1) 持分法を適用した関連会社数 2社<br/>関連会社の名称<br/>上海メルクス・アリ皮革有限公司<br/>海?市カセン・メルクス皮革有限公司</p> <p>(2) 持分法を適用しない非連結子会社の名称<br/>株式会社メルセン<br/>持分法を適用しない理由<br/>持分法非適用会社は、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である。</p> <p>(3) 持分法適用の手続について特に記載する必要があると認められる事項<br/>持分法適用会社のうち、決算日が異なる会社については、当該会社の事業年度に係る財務諸表を使用している。</p> | <p>(1) 持分法を適用した関連会社数 2社<br/>関連会社の名称<br/>上海メルクス・アリ皮革有限公司<br/>海?市カセン・メルクス皮革有限公司</p> <p>(2) 持分法を適用しない非連結子会社の名称<br/>株式会社メルセン<br/>持分法を適用しない理由<br/>同左</p> <p>(3) 持分法適用の手続について特に記載する必要があると認められる事項<br/>同左</p> |
| 3 連結子会社の事業年度等に関する事項 | <p>連結子会社佛山市メルクス皮革有限公司の決算日は12月31日である。<br/>連結財務諸表の作成にあたっては、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っている。</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<br/>有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>決算末日の市場価格に基づく時価法<br/>(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)<br/>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p>   | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br/>有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左<br/><br/>時価のないもの<br/>同左</p>   |

| 項目 | 前連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   |
|----|--|--|
|    | <p>たな卸資産<br/>評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっている。<br/>商品及び製品.....移動平均法<br/>仕掛品.....同 上<br/>原材料及び貯蔵品... 同 上</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/>当社は定率法、在外連結子会社は定額法によっている。<br/>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用している。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりである。<br/>建物 14年～50年<br/>機械装置 9年～10年<br/>また、当社は平成19年3月31日以前に取得したものについて、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いる。</p> <p>無形固定資産(リース資産を除く)<br/>定額法によっている。<br/>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いる。</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、残存価額を零として算定する定額法によっている。<br/>なお、リース取引会計基準の改正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、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いる。</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準<br/>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貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上している。</p> | <p>たな卸資産<br/>同左</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/>同左</p> <p>無形固定資産(リース資産を除く)<br/>同左</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/>同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準<br/>貸倒引当金<br/>同左</p> |



| 項目  | 前連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   |
|---|---|--|
| <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 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲</p> | <p>賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上している。</p> <p>退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を簡便法により計上している。</p> <p>(4) その他連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。</p> <p>連結子会社の資産及び負債の評価方法は、全面時価評価法によっている。</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りスクしか負わない短期的な投資である。</p> | <p>賞与引当金<br/>同左</p> <p>退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(4) その他連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> <p>同左</p> <p>同左</p> |

【会計処理の変更】

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) |
|--|--|
| <p>(リース取引に関する会計基準等)</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いたが、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会計処理によっている。</p> <p>なお、リース取引会計基準の改正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によっている。</p> <p>また、この変更による損益に与える影響はない。</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)</p> <p>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)を適用している。</p> <p>なお、この変更による損益に与える影響はない。</p> |  |

【表示方法の変更】

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) |
|--|--|
| <p>(連結貸借対照表)</p> <p>財務諸表等規則等の一部を改正する内閣府令(平成20年8月7日 内閣府令第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」に区分掲記している。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827,764千円、788,195千円、498,103千円である。</p> |  |

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成21年3月31日)  |           |           | 当連結会計年度<br>(平成22年3月31日)  |           |           |
|--|-----------|-----------|--|-----------|-----------|
| 1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりである。<br>投資有価証券(株式) 52,699千円                   |           |           | 1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりである。<br>投資有価証券(株式) 48,074千円                   |           |           |
| 2 担保資産及び担保付債務<br>担保差入資産(帳簿価額)  |           |           | 2 担保資産及び担保付債務<br>担保差入資産(帳簿価額)  |           |           |
| 内訳   |           | 金額(千円)    | 内訳   |           | 金額(千円)    |
| 飯田工場関係<br>(工場財団)   | 土地        | 295,194   | 飯田工場関係<br>(工場財団)   | 土地        | 291,112   |
|  | 建物及び構築物   | 792,934   |  | 建物及び構築物   | 738,366   |
|  | 機械装置及び運搬具 | 217,918   |  | 機械装置及び運搬具 | 162,742   |
| 合計   |           | 1,306,048 | 合計   |           | 1,192,222 |
| その他  | 土地        | 139,578   | その他  | 土地        | 42,300    |
|  | 建物及び構築物   | 412       |  | 建物及び構築物   | 0         |
| 合計   |           | 139,990   | 合計   |           | 42,300    |
| 投資有価証券   | 株式        | 575,487   | 投資有価証券   | 株式        | 23,711    |
| 受取手形   | 売上代金回収手形  | 3,617     | その他<br>(流動資産)  | 預け金       | 13,733    |
| 現金及び預金   | 別段預金      | 46,400    | 受取手形   | 売上代金回収手形  | 151,348   |
|  | 定期預金      | 477,197   |  |           |           |
|  | 合計        | 523,597   |  |           |           |
| 対応する債務   |           |           | 対応する債務   |           |           |
| 内訳   |           | 金額(千円)    | 内訳   |           | 金額(千円)    |
| 短期借入金  |           | 1,565,000 | 短期借入金  |           | 300,000   |
| 1年内返済予定の長期借入金  |           | 505,110   | 1年内返済予定の長期借入金  |           | 359,261   |
| 長期借入金  |           | 613,643   | 長期借入金  |           | 347,057   |
| 3 債務保証<br>連結子会社以外の会社の金融機関からの借入金に対して次のとおり債務保証を行っている。<br>株式会社メルセン 17,448千円 |           |           | 3 債務保証<br>連結子会社以外の会社の金融機関からの借入金に対して次のとおり債務保証を行っている。<br>株式会社メルセン 11,784千円 |           |           |
| 4 受取手形割引高  |           | 13,139千円  | 4 受取手形割引高  |           | 70,269千円  |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)                              | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)  |          |               |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
|---|---|----------|---------------|-----|---------------|--------|--------|----------|---------------|-----|--|--|--------|
| 1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費<br>3,224千円                                  | 1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費<br>2,178千円  |          |               |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 2 固定資産売却益の内訳<br>機械装置及び運搬具 495千円<br>計 495千円                            | 2   |          |               |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 3   | 3 固定資産売却損の内訳<br>機械装置及び運搬具 973千円<br>計 973千円  |          |               |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 4 固定資産除却損の内訳<br>機械装置及び運搬具 2,094千円<br>その他(工具、器具及び備品) 30千円<br>計 2,125千円 | 4 固定資産除却損の内訳<br>機械装置及び運搬具 2,136千円<br>その他(工具、器具及び備品) 59千円<br>計 2,196千円   |          |               |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 5 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額<br>売上原価 230,129千円                  | 5 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額<br>売上原価 235,161千円  |          |               |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 6   | 6 減損損失<br>当社グループが所有する固定資産について、現在の事業環境と今後の見通しを勘案し検討を行った結果、下記の資産について、将来的な売却に備え減損損失を計上した。<br>当社グループの売却見込資産は、個別資産ごとにグルーピングを行っている。<br>なお、当該資産の回収可能価額は正味売却価額により測定し、不動産鑑定評価額により評価している。   |          |               |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
|   | <table border="1"> <thead> <tr> <th>場 所</th> <th>用 途</th> <th>種 類</th> <th>減損損失額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>千葉県流山市</td> <td>売却見込資産</td> <td>土地<br/>建物</td> <td>97,278<br/>314</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td></td> <td></td> <td>97,593</td> </tr> </tbody> </table> | 場 所      | 用 途           | 種 類 | 減損損失額<br>(千円) | 千葉県流山市 | 売却見込資産 | 土地<br>建物 | 97,278<br>314 | 合 計 |  |  | 97,593 |
| 場 所   | 用 途   | 種 類      | 減損損失額<br>(千円) |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 千葉県流山市  | 売却見込資産  | 土地<br>建物 | 97,278<br>314 |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 合 計   |   |          | 97,593        |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(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) | 19,785,903 | -  | -  | 19,785,903 |

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) | 88,885   | 17,264 | -  | 106,149  |

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次の通りである。

単元未満株式の買取りによる増加 17,264株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はない。

4 配当に関する事項

該当事項はない。

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末   | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末   |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式(株) | 19,785,903 | -  | -  | 19,785,903 |

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) | 106,149  | 6,705 | -  | 112,854  |

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次の通りである。

単元未満株式の買取りによる増加 6,705株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はない。

4 配当に関する事項

該当事項はない。

(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20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |           | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) |           |
|--|-----------|--|-----------|
| 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係  |           | 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係  |           |
| 現金及び預金                                   | 887,392千円 | 現金及び預金                                   | 254,992千円 |
| 預入期間3ヶ月超の定期預金等                           | 425,197 " | 預入期間3ヶ月超の定期預金等                           | 20,000 "  |
| 現金及び現金同等物                                | 462,195千円 | 現金及び現金同等物                                | 234,992千円 |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  |                       |                               |            | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   |                       |            |
|---|-----------------------|-------------------------------|------------|--|-----------------------|------------|
| 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>(借主側)<br>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  |                       |                               |            | 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>(借主側)<br>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 |                       |            |
|   | 機械装置<br>及び運搬具<br>(千円) | その他<br>(工具器具<br>及び備品)<br>(千円) | 合計<br>(千円) |  | 機械装置<br>及び運搬具<br>(千円) | 合計<br>(千円) |
| 取得価額相当額   | 272,100               | 3,672                         | 275,772    | 取得価額相当額  | 272,100               | 272,100    |
| 減価償却累計額相当額  | 178,109               | 3,442                         | 181,551    | 減価償却累計額相当額   | 200,177               | 200,177    |
| 期末残高相当額   | 93,991                | 229                           | 94,220     | 期末残高相当額  | 71,923                | 71,923     |
| 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いる。<br>未経過リース料期末残高相当額   |                       |                               |            | 同左   |                       |            |
| 1年以内  |                       |                               | 22,297千円   | 未経過リース料期末残高相当額   |                       |            |
| 1年超   |                       |                               | 71,923 "   | 1年以内   | 21,373千円              |            |
| 合計  |                       |                               | 94,220千円   | 1年超  | 50,550 "              |            |
| 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ため、支払利子込み法により算定している。  |                       |                               |            | 合計   | 71,923千円              |            |
| 支払リース料及び減価償却費相当額  |                       |                               |            | 同左   |                       |            |
| 支払リース料  |                       |                               | 22,986千円   | 支払リース料及び減価償却費相当額   |                       |            |
| 減価償却費相当額  |                       |                               | 22,986 "   | 支払リース料   | 22,068千円              |            |
| 減価償却費相当額の算定方法   |                       |                               |            | 減価償却費相当額   | 22,068 "              |            |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定する定額法によっている。  |                       |                               |            | 減価償却費相当額の算定方法  |                       |            |
|   |                       |                               |            | 同左   |                       |            |
| 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>(借主側)<br>(1) リース資産の内容<br>有形固定資産<br>主として、飯田工場における生産設備（機械及び装置）及びネットワークセキュリティ機器（工具・器具・備品）である。<br>無形固定資産<br>主として、財務管理システム用ソフトウェアである。 |                       |                               |            | 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>(借主側)<br>(1) リース資産の内容<br>有形固定資産<br>同左         |                       |            |
| (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、残存価額を零として算定する定額法によっている。   |                       |                               |            | 無形固定資産<br>同左   |                       |            |
|   |                       |                               |            | (2) リース資産の減価償却の方法<br>同左  |                       |            |

(金融商品関係)

当連結会計年度(自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)

(追加情報)

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

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、主に皮革の製造販売事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金(主に銀行借入や社債発行)を調達している。一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用することとしており、投機的な取引は行わない方針である。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されている。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されている。投資有価証券は、業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されている。

営業債務である支払手形及び買掛金は、その全てが1年以内の支払期日である。また、その一部には原材料等の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されている。借入金は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は決算日後、最長で3年5ヶ月後である。このうち一部は、変動金利であるため金利の変動リスクに晒されている。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、与信管理規程に従い、営業債権について、各事業部門が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引先ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っている。連結子会社についても、当社の与信管理規程に準じて、同様の管理を行っている。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

外貨建ての債権債務について、通貨別月に把握された為替の変動リスクに対して、その残高と為替動向を勘案し、リスクヘッジが必要と認められる場合には、原則として先物為替予約を利用してヘッジしている。また、当社は借入金に係る支払金利の変動リスクについて、その残高と金利動向を勘案し、リスクヘッジが必要と認められる場合には、金利スワップ取引を利用することとしている。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握し、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直している。

デリバティブ取引については、取引権限や限度額等を定めたデリバティブ取引管理規程に基づき、基本方針、取引利用計画の承認を取締役会で行い、管理本部が主管部門として取引及び管理を行い、取引状況については、定期的に取締役会に報告することとしている。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払を実行できなくなるリスク)の管理

当社は、各部署からの報告に基づき管理本部が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持等により流動性リスクを管理している。連結子会社においても、同様に財務部が主管となり流動性リスクを管理している。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれている。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件を採用することにより、当該価額が変動することがある。

(5) 信用リスクの集中

当期の連結決算日現在における営業債権のうち、29.0%が特定の大口顧客に対するものである。

## 2 金融商品の時価等に関する事項

平成22年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりである。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めていない。

(注)2 参照)

|                      | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|----------------------|--------------------|------------|------------|
| (1) 現金及び預金           | 254,992            | 254,992    | -          |
| (2) 受取手形及び売掛金        | 835,764            | 835,764    | -          |
| (3) 投資有価証券<br>其他有価証券 | 23,776             | 23,776     | -          |
| 資産計                  | 1,114,533          | 1,114,533  | -          |
| (1) 支払手形及び買掛金        | 336,331            | 336,331    | -          |
| (2) 短期借入金            | 1,562,597          | 1,562,597  | -          |
| (3) 長期借入金            | 959,142            | 957,818    | 1,323      |
| 負債計                  | 2,858,072          | 2,856,748  | 1,323      |

(注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

〔 資 産 〕

(1) 現金及び預金、並びに(2) 受取手形及び売掛金

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

(3) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっている。

保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記に記載している。

〔 負 債 〕

(1) 支払手形及び買掛金、並びに(2) 短期借入金

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

(3) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定している。

### 2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

| 区分    | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) |
|-------|--------------------|
| 非上場株式 | 53,530             |

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(3) 投資有価証券」には含めていない。

### 3 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

| 区分        | 1年以内<br>(千円) | 1年超5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-----------|--------------|-----------------|-------------|
| 預金        | 253,074      | -               | -           |
| 受取手形及び売掛金 | 835,764      | -               | -           |
| 合計        | 1,088,838    | -               | -           |

### 4 長期借入金の連結決算日後の返済予定額

連結附属明細表「借入金等明細表」に記載している。



(有価証券関係)

前連結会計年度(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

| 区分                         | 取得原価<br>(千円) | 連結決算日における<br>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  |              |                                 |            |
| 株式                         | 158,950      | 265,688                         | 106,737    |
| 債券                         |              |                                 |            |
| 国債・地方債等                    | -            | -                               | -          |
| 社債                         | -            | -                               | -          |
| その他                        | -            | -                               | -          |
| その他                        | -            | -                               | -          |
| 小計                         | 158,950      | 265,688                         | 106,737    |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |              |                                 |            |
| 株式                         | 344,088      | 310,517                         | 33,570     |
| 債券                         |              |                                 |            |
| 国債・地方債等                    | -            | -                               | -          |
| 社債                         | -            | -                               | -          |
| その他                        | -            | -                               | -          |
| その他                        | -            | -                               | -          |
| 小計                         | 344,088      | 310,517                         | 33,570     |
| 合計                         | 503,038      | 576,205                         | 73,167     |

(注) 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額である。なお、当連結会計年度において減損処理を行い、投資有価証券評価損310,195千円を計上している。

2 時価評価されていない有価証券

| 区分               | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|----------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 5,456          |

当連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

1 その他有価証券

| 区分                         | 連結決算日における<br>連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|----------------------------|---------------------------------|--------------|------------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |                                 |              |            |
| 株式                         | 23,776                          | 19,965       | 3,811      |
| 債券                         |                                 |              |            |
| 国債・地方債等                    | -                               | -            | -          |
| 社債                         | -                               | -            | -          |
| その他                        | -                               | -            | -          |
| その他                        | -                               | -            | -          |
| 小計                         | 23,776                          | 19,965       | 3,811      |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |                                 |              |            |
| 株式                         | -                               | -            | -          |
| 債券                         |                                 |              |            |
| 国債・地方債等                    | -                               | -            | -          |
| 社債                         | -                               | -            | -          |
| その他                        | -                               | -            | -          |
| その他                        | -                               | -            | -          |
| 小計                         | -                               | -            | -          |
| 合計                         | 23,776                          | 19,965       | 3,811      |

2 連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 区分 | 売却額<br>(千円) | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) |
|----|-------------|-----------------|-----------------|
| 株式 | 639,366     | 193,971         | 18,769          |
| 合計 | 639,366     | 193,971         | 18,769          |

(退職給付関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
|--|--|--------------|--------------|--------------|-----|--------------|-------|--------------|--------|--------------|--------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|------|-----------|--------|-----------|---|--------|--------------|--------------|--------------|-----|--------------|-------|--------------|--------|-------------|--------|-----------|------|-----------|-----------|-----------|------|----------|--------|----------|
| <p>1 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は、確定給付型の制度として、適格退職年金制度、退職一時金制度、総合設立型（複数事業主制度）の厚生年金基金制度を設けている。</p> <p>なお、要拠出額を退職給付費用として処理している複数事業主制度に関する事項は次のとおりである。</p> <p>(1) 制度全体の積立状況に関する事項<br/>(平成20年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">年金資産の額</td> <td style="text-align: right;">40,566,796千円</td> </tr> <tr> <td>財政計算上の給付債務の額</td> <td style="text-align: right;">68,897,902千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right;">28,331,106千円</td> </tr> </table> <p>なお、差引額の内訳は次のとおりである。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">繰越不足金</td> <td style="text-align: right;">10,914,318千円</td> </tr> <tr> <td>当年度不足金</td> <td style="text-align: right;">17,416,788千円</td> </tr> </table> <p>(2) 制度全体に占める当社の掛金拠出割合<br/>(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)<br/>1.5 %</p> <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">428,948千円</td> </tr> <tr> <td>年金資産(時価)</td> <td style="text-align: right;">182,858千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金の額</td> <td style="text-align: right;">246,089千円</td> </tr> </table> <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">112,740千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">112,740千円</td> </tr> </table> | 年金資産の額                                   | 40,566,796千円 | 財政計算上の給付債務の額 | 68,897,902千円 | 差引額 | 28,331,106千円 | 繰越不足金 | 10,914,318千円 | 当年度不足金 | 17,416,788千円 | 退職給付債務 | 428,948千円 | 年金資産(時価) | 182,858千円 | 退職給付引当金の額 | 246,089千円 | 勤務費用 | 112,740千円 | 退職給付費用 | 112,740千円 | <p>1 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度、総合設立型（複数事業主制度）の厚生年金基金制度を設けており、退職一時金制度の一部として中小企業退職金共済制度に加入している。</p> <p>なお、当社は平成21年4月に適格退職年金制度を中小企業退職金共済制度へ移行している。</p> <p>また、要拠出額を退職給付費用として処理している複数事業主制度に関する事項は次のとおりである。</p> <p>(1) 制度全体の積立状況に関する事項<br/>(平成21年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">年金資産の額</td> <td style="text-align: right;">23,655,201千円</td> </tr> <tr> <td>財政計算上の給付債務の額</td> <td style="text-align: right;">56,887,301千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right;">33,232,100千円</td> </tr> </table> <p>なお、差引額の内訳は次のとおりである。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">繰越不足金</td> <td style="text-align: right;">28,331,106千円</td> </tr> <tr> <td>当年度不足金</td> <td style="text-align: right;">4,900,994千円</td> </tr> </table> <p>(2) 制度全体に占める当社の掛金拠出割合<br/>(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)<br/>1.4%</p> <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">317,326千円</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td style="text-align: right;">106,207千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金の額</td> <td style="text-align: right;">211,118千円</td> </tr> </table> <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">25,551千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">25,551千円</td> </tr> </table> <p>(注) 上記退職給付費用以外に、特別退職金47,497千円を特別損失として計上している。</p> | 年金資産の額 | 23,655,201千円 | 財政計算上の給付債務の額 | 56,887,301千円 | 差引額 | 33,232,100千円 | 繰越不足金 | 28,331,106千円 | 当年度不足金 | 4,900,994千円 | 退職給付債務 | 317,326千円 | 年金資産 | 106,207千円 | 退職給付引当金の額 | 211,118千円 | 勤務費用 | 25,551千円 | 退職給付費用 | 25,551千円 |
| 年金資産の額   | 40,566,796千円                             |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 財政計算上の給付債務の額   | 68,897,902千円                             |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 差引額  | 28,331,106千円                             |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 繰越不足金  | 10,914,318千円                             |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 当年度不足金   | 17,416,788千円                             |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 退職給付債務   | 428,948千円                                |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 年金資産(時価)   | 182,858千円                                |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 退職給付引当金の額  | 246,089千円                                |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 勤務費用   | 112,740千円                                |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 退職給付費用   | 112,740千円                                |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 年金資産の額   | 23,655,201千円                             |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 財政計算上の給付債務の額   | 56,887,301千円                             |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 差引額  | 33,232,100千円                             |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 繰越不足金  | 28,331,106千円                             |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 当年度不足金   | 4,900,994千円                              |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 退職給付債務   | 317,326千円                                |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 年金資産   | 106,207千円                                |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 退職給付引当金の額  | 211,118千円                                |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 勤務費用   | 25,551千円                                 |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |
| 退職給付費用   | 25,551千円                                 |              |              |              |     |              |       |              |        |              |        |           |          |           |           |           |      |           |        |           |   |        |              |              |              |     |              |       |              |        |             |        |           |      |           |           |           |      |          |        |          |

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(平成21年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(平成22年3月31日)  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
|---|--|----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----|---------|----------|-----------|--------|-----------|----------|------|--------------|----------|----------|----------|--|----------|----------|---------|----------|-----------|-----------|-----|---------|----------|-----------|--------|-----------|----------|------|--------------|---------|----------|---------|
| <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <p>流動資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">たな卸資産評価損</td> <td style="text-align: right;">73,259千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">100,158 "</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">476,299 "</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">3,928 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">653,646千円</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">653,646 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">- 千円</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <p>固定負債</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;">29,779千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">29,779千円</td> </tr> </table> | たな卸資産評価損   | 73,259千円 | 退職給付引当金 | 100,158 " | 税務上の繰越欠損金 | 476,299 " | その他 | 3,928 " | 繰延税金資産小計 | 653,646千円 | 評価性引当額 | 653,646 " | 繰延税金資産合計 | - 千円 | その他有価証券評価差額金 | 29,779千円 | 繰延税金負債合計 | 29,779千円 | <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</p> <p>(繰延税金資産)</p> <p>流動資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">たな卸資産評価損</td> <td style="text-align: right;">48,302千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">85,925 "</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">655,334 "</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">6,965 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">796,527千円</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">796,527 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">- 千円</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <p>固定負債</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;">1,551千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,551千円</td> </tr> </table> | たな卸資産評価損 | 48,302千円 | 退職給付引当金 | 85,925 " | 税務上の繰越欠損金 | 655,334 " | その他 | 6,965 " | 繰延税金資産小計 | 796,527千円 | 評価性引当額 | 796,527 " | 繰延税金資産合計 | - 千円 | その他有価証券評価差額金 | 1,551千円 | 繰延税金負債合計 | 1,551千円 |
| たな卸資産評価損  | 73,259千円   |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| 退職給付引当金   | 100,158 "  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| 税務上の繰越欠損金   | 476,299 "  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| その他   | 3,928 "  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| 繰延税金資産小計  | 653,646千円  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| 評価性引当額  | 653,646 "  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| 繰延税金資産合計  | - 千円   |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| その他有価証券評価差額金  | 29,779千円   |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| 繰延税金負債合計  | 29,779千円   |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| たな卸資産評価損  | 48,302千円   |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| 退職給付引当金   | 85,925 "   |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| 税務上の繰越欠損金   | 655,334 "  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| その他   | 6,965 "  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| 繰延税金資産小計  | 796,527千円  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| 評価性引当額  | 796,527 "  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| 繰延税金資産合計  | - 千円   |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| その他有価証券評価差額金  | 1,551千円  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| 繰延税金負債合計  | 1,551千円  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |          |          |          |  |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |      |              |         |          |         |
| <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な項目別の内訳</p> <p>当連結会計年度における法人税等の負担は、税務上の繰越欠損金の控除によって、住民税均等割額のみとなっているため注記を省略している。</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な項目別の内訳</p> <p>同左</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20年4月1日 至 平成21年3月31日)

当社及び連結子会社の事業は、皮革関係並びにこれらの付帯業務の単一事業である。従って、開示対象となるセグメントはないので、記載を省略している。

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

当社及び連結子会社の事業は、皮革関係並びにこれらの付帯業務の単一事業である。従って、開示対象となるセグメントはないので、記載を省略している。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

|                           | 日本<br>(千円) | 中国<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|------------|------------|-----------|----------------|------------|
| 売上高及び営業損益                 |            |            |           |                |            |
| 売上高                       |            |            |           |                |            |
| (1) 外部顧客に<br>対する売上高       | 4,338,487  | 1,719,973  | 6,058,460 | -              | 6,058,460  |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 91,983     | 389,145    | 481,128   | 481,128        | -          |
| 計                         | 4,430,470  | 2,109,118  | 6,539,589 | 481,128        | 6,058,460  |
| 営業費用                      | 4,981,443  | 2,143,209  | 7,124,653 | 478,622        | 6,646,030  |
| 営業利益又は営業損失( )             | 550,973    | 34,091     | 585,064   | 2,506          | 587,570    |
| 資産                        | 4,913,092  | 1,156,616  | 6,069,709 | -              | 6,069,709  |

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

|                           | 日本<br>(千円) | 中国<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|------------|------------|-----------|----------------|------------|
| 売上高及び営業損益                 |            |            |           |                |            |
| 売上高                       |            |            |           |                |            |
| (1) 外部顧客に<br>対する売上高       | 2,676,093  | 714,555    | 3,390,649 | -              | 3,390,649  |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 52,218     | 119,500    | 171,719   | 171,719        | -          |
| 計                         | 2,728,312  | 834,056    | 3,562,368 | 171,719        | 3,390,649  |
| 営業費用                      | 3,293,205  | 779,626    | 4,072,831 | 163,547        | 3,909,283  |
| 営業利益又は営業損失( )             | 564,892    | 54,429     | 510,462   | 8,171          | 518,634    |
| 資産                        | 3,083,808  | 1,254,060  | 4,337,868 | -              | 4,337,868  |

【海外売上高】

前連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

|                          | 中国        | その他の地域 | 計         |
|--------------------------|-----------|--------|-----------|
| 海外売上高(千円)                | 1,719,973 | -      | 1,719,973 |
| 連結売上高(千円)                | -         | -      | 6,058,460 |
| 連結売上高に占める<br>海外売上高の割合(%) | 28.4      | -      | 28.4      |

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

|                          | 中国      | その他の地域 | 計         |
|--------------------------|---------|--------|-----------|
| 海外売上高(千円)                | 714,555 | 803    | 715,359   |
| 連結売上高(千円)                | -       | -      | 3,390,649 |
| 連結売上高に占める<br>海外売上高の割合(%) | 21.1    | 0.0    | 21.1      |

(注) 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高である。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

(追加情報)

当連結会計年度から平成18年10月17日公表の、「関連当事者の開示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 企業会計基準第11号)及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 企業会計基準適用指針第13号)を適用している。

1 関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

連結財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等

| 種類  | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地        | 資本金又は<br>出資金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業          | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者<br>との関係                            | 取引の内容        | 取引金額<br>(千円) | 科目 | 期末残高<br>(千円) |
|-----|----------------|------------|----------------------|------------------------|-------------------------------|--|--------------|--------------|----|--------------|
| 子会社 | (株)メルセン        | 長野県<br>飯田市 | 10,000               | 皮革の裁断<br>加工並びに<br>仕入販売 | (所有)<br>直接 100                | 当社製品の<br>裁断加工委託<br>土地建物等の<br>賃貸<br>役員の兼任 | 土地建物等<br>の賃貸 | 11,640       | -  | -            |

(注) 1 取引金額には消費税等は含まれていない。

2 取引条件及び取引条件の決定方針等

土地建物等の賃貸については、近隣の取引実勢に基づいて、交渉の上、賃貸料金額を決定している。

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

1 関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

連結財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等

| 種類  | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地        | 資本金又は<br>出資金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業          | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者<br>との関係                            | 取引の内容        | 取引金額<br>(千円) | 科目 | 期末残高<br>(千円) |
|-----|----------------|------------|----------------------|------------------------|-------------------------------|--|--------------|--------------|----|--------------|
| 子会社 | (株)メルセン        | 長野県<br>飯田市 | 10,000               | 皮革の裁断<br>加工並びに<br>仕入販売 | (所有)<br>直接 100                | 当社製品の<br>裁断加工委託<br>土地建物等の<br>賃貸<br>役員の兼任 | 土地建物等<br>の賃貸 | 11,640       | -  | -            |

(注) 1 取引金額には消費税等は含まれていない。

2 取引条件及び取引条件の決定方針等

土地建物等の賃貸については、近隣の取引実勢に基づいて、交渉の上、賃貸料金額を決定している。

(1株当たり情報)

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)        |             | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)        |             |
|---|-------------|---|-------------|
| 1株当たり純資産額                                       | 88円25銭      | 1株当たり純資産額                                       | 60円01銭      |
| 1株当たり当期純損失                                      | 52円80銭      | 1株当たり当期純損失                                      | 26円38銭      |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については潜在株式が存在しないため記載していない。 |             | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については潜在株式が存在しないため記載していない。 |             |
| 1株当たり当期純損失の算定上の基礎                               |             | 1株当たり当期純損失の算定上の基礎                               |             |
| 連結損益計算書上の当期純損失                                  | 1,039,650千円 | 連結損益計算書上の当期純損失                                  | 519,165千円   |
| 普通株式に係る当期純損失                                    | 1,039,650千円 | 普通株式に係る当期純損失                                    | 519,165千円   |
| 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br>該当事項はない。                  |             | 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br>該当事項はない。                  |             |
| 普通株式の期中平均株式数                                    | 19,690,013株 | 普通株式の期中平均株式数                                    | 19,676,166株 |

(重要な後発事象)

該当事項はない。

【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(%)    | 担保 | 償還期限            |
|-------|-------------------|-----------------|---------------|---------------|----------|----|-----------------|
| メルクス株 | 第10回無担保社債         | 平成17年<br>11月29日 | 80,000        | -             | 年0.96    | -  | 平成22年<br>10月29日 |
| "     | 第11回期限前償還条項付無担保社債 | 平成17年<br>12月26日 | 330,000       | -             | 年0.77364 | -  | 平成24年<br>12月26日 |
| 合計    | -                 | -               | 410,000       | -             | -        | -  | -               |

(注) 上記の社債は、いずれも、当連結会計年度において、繰上償還を行っている。

【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                 | 2,000,189     | 1,562,597     | 2.4         | -                          |
| 1年内返済予定の長期借入金         | 556,242       | 428,031       | 2.0         | -                          |
| 1年内返済予定のリース債務         | 4,784         | 4,784         | -           | -                          |
| 長期借入金(1年内返済予定のものを除く。) | 686,989       | 531,111       | 2.3         | 平成23年5月31日<br>～平成25年8月31日  |
| リース債務(1年内返済予定のものを除く。) | 12,405        | 7,621         | -           | 平成23年8月28日<br>～平成25年12月30日 |
| 合計                    | 3,260,610     | 2,534,146     | -           | -                          |

- (注) 1 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載している。  
2 リース債務の平均利率については、リース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、記載していない。  
3 長期借入金及びリース債務(1年内返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額は以下のとおりである。

| 区分    | 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 | 252,704         | 262,056         | 16,350          | -               |
| リース債務 | 3,465           | 2,806           | 1,349           | -               |

(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21年4月1日<br>至平成21年6月30日) | 第2四半期<br>(自平成21年7月1日<br>至平成21年9月30日) | 第3四半期<br>(自平成21年10月1日<br>至平成21年12月31日) | 第4四半期<br>(自平成22年1月1日<br>至平成22年3月31日) |
|-------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--|--------------------------------------|
| 売上高 (千円)                | 613,173                              | 884,482                              | 932,680                                | 960,312                              |
| 税金等調整前<br>四半期純損失金額 (千円) | 109,407                              | 91,072                               | 160,048                                | 154,252                              |
| 四半期純損失金額 (千円)           | 110,596                              | 92,261                               | 161,238                                | 155,068                              |
| 1株当たり<br>四半期純損失金額 (円)   | 5.62                                 | 4.68                                 | 8.19                                   | 7.88                                 |



## 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21年3月31日) | 当事業年度<br>(平成22年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>   |                       |                       |
| 流動資産          |                       |                       |
| 現金及び預金        | 2 839,578             | 116,021               |
| 受取手形          | 2 399,250             | 2 241,208             |
| 売掛金           | 1 423,568             | 1 381,494             |
| 商品及び製品        | 546,830               | 381,713               |
| 仕掛品           | 427,676               | 311,981               |
| 原材料及び貯蔵品      | 136,544               | 174,281               |
| 前渡金           | 1 15,965              | 31,047                |
| 前払費用          | 28,727                | 23,153                |
| 関係会社短期貸付金     | 244,500               | 244,500               |
| 未収入金          | 17,236                | 61,756                |
| その他           | 1 56,978              | 1, 2 30,538           |
| 貸倒引当金         | 2,704                 | 2,263                 |
| 流動資産合計        | 3,134,152             | 1,995,433             |
| 固定資産          |                       |                       |
| 有形固定資産        |                       |                       |
| 建物            | 2, 3 2,685,586        | 2, 3 2,673,536        |
| 減価償却累計額       | 1,970,313             | 2,007,026             |
| 建物(純額)        | 715,272               | 666,510               |
| 構築物           | 2 398,299             | 2 398,299             |
| 減価償却累計額       | 317,469               | 324,141               |
| 構築物(純額)       | 80,830                | 74,158                |
| 機械及び装置        | 2, 3 3,793,719        | 2, 3 3,725,112        |
| 減価償却累計額       | 3,575,800             | 3,562,369             |
| 機械及び装置(純額)    | 217,918               | 162,742               |
| 車両運搬具         | 57,391                | 53,941                |
| 減価償却累計額       | 54,868                | 52,368                |
| 車両運搬具(純額)     | 2,523                 | 1,573                 |
| 工具、器具及び備品     | 201,834               | 201,078               |
| 減価償却累計額       | 180,766               | 183,143               |
| 工具、器具及び備品(純額) | 21,067                | 17,934                |
| 土地            | 2 434,773             | 2 333,412             |
| リース資産         | 8,869                 | 8,869                 |
| 減価償却累計額       | 1,684                 | 4,212                 |
| リース資産(純額)     | 7,184                 | 4,656                 |
| 建設仮勘定         | -                     | 1,246                 |
| 有形固定資産合計      | 1,479,571             | 1,262,235             |
| 無形固定資産        |                       |                       |
| 借地権           | 15,449                | 15,449                |
| ソフトウェア        | 1,166                 | 766                   |
| 電話加入権         | 752                   | 752                   |
| リース資産         | 9,065                 | 7,062                 |
| 無形固定資産合計      | 26,433                | 24,030                |

|                 | 前事業年度<br>(平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(平成22年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>投資その他の資産</b> |                       |                       |
| 投資有価証券          | 2 581,662             | 2 29,232              |
| 関係会社株式          | 640,045               | 793,130               |
| 出資金             | 2,900                 | 2,900                 |
| 破産更生債権等         | 107,729               | 107,729               |
| 団体生命保険金         | 20,629                | -                     |
| 会員権             | 18,350                | 18,350                |
| 長期前払費用          | -                     | 8,081                 |
| その他             | 12,945                | 12,133                |
| 貸倒引当金           | 105,740               | 105,740               |
| 投資その他の資産合計      | 1,278,520             | 865,816               |
| 固定資産合計          | 2,784,525             | 2,152,082             |
| 資産合計            | 5,918,677             | 4,147,516             |
| <b>負債の部</b>     |                       |                       |
| <b>流動負債</b>     |                       |                       |
| 支払手形            | 89,426                | 82,112                |
| 買掛金             | 1 142,059             | 1 177,624             |
| 短期借入金           | 2 1,565,000           | 2 1,124,170           |
| 1年内返済予定の長期借入金   | 2 556,242             | 2 428,031             |
| 1年内償還予定の社債      | 130,000               | -                     |
| リース債務           | 4,784                 | 4,784                 |
| 未払金             | 1 52,271              | 1 28,481              |
| 未払費用            | 13,277                | 11,508                |
| 未払法人税等          | 5,482                 | 7,938                 |
| 未払消費税等          | -                     | 2,286                 |
| 預り金             | 2,293                 | 11,434                |
| 設備関係支払手形        | 1,878                 | 4,032                 |
| その他             | 2,821                 | 1,169                 |
| 流動負債合計          | 2,565,538             | 1,883,574             |
| <b>固定負債</b>     |                       |                       |
| 社債              | 280,000               | -                     |
| 長期借入金           | 2 686,989             | 2 531,111             |
| リース債務           | 12,405                | 7,621                 |
| 繰延税金負債          | 29,779                | 1,551                 |
| 退職給付引当金         | 246,089               | 211,118               |
| 固定負債合計          | 1,255,263             | 751,402               |
| 負債合計            | 3,820,802             | 2,634,976             |

|              | 前事業年度<br>(平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(平成22年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 純資産の部        |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 2,892,023             | 2,892,023             |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 199,024               | 199,024               |
| 資本剰余金合計      | 199,024               | 199,024               |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 繰越利益剰余金      | 1,027,941             | 1,571,824             |
| 利益剰余金合計      | 1,027,941             | 1,571,824             |
| 自己株式         | 8,619                 | 8,944                 |
| 株主資本合計       | 2,054,486             | 1,510,279             |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 43,388                | 2,260                 |
| 評価・換算差額等合計   | 43,388                | 2,260                 |
| 純資産合計        | 2,097,875             | 1,512,539             |
| 負債純資産合計      | 5,918,677             | 4,147,516             |

## 【損益計算書】

(単位：千円)

|                   | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|-------------------|---|---|
| <b>売上高</b>        |   |   |
| 製品売上高             | 1 2,625,465                               | 1 1,671,875                               |
| 商品売上高             | 1,805,005                                 | 1,056,436                                 |
| 売上高合計             | 4,430,470                                 | 2,728,312                                 |
| <b>売上原価</b>       |   |   |
| 製品期首たな卸高          | 506,857                                   | 440,271                                   |
| 商品期首たな卸高          | 42,168                                    | 106,559                                   |
| 当期商品仕入高           | 1 1,759,711                               | 1 980,746                                 |
| 当期製品製造原価          | 1 2,559,710                               | 1 1,638,926                               |
| 原価差額              | 128,180                                   | 126,171                                   |
| 原材料売上原価           | 19,298                                    | 3,914                                     |
| 合計                | 5,015,927                                 | 3,296,589                                 |
| 他勘定振替高            | 4 14,131                                  | 4 5,548                                   |
| 製品期末たな卸高          | 440,271                                   | 300,295                                   |
| 商品期末たな卸高          | 106,559                                   | 81,417                                    |
| 売上原価合計            | 2 4,454,965                               | 2 2,909,326                               |
| <b>売上総損失( )</b>   | 24,495                                    | 181,014                                   |
| <b>販売費及び一般管理費</b> |   |   |
| 運賃及び荷造費           | 25,398                                    | 15,311                                    |
| 広告宣伝費             | 22,452                                    | 11,645                                    |
| 貸倒引当金繰入額          | 19,255                                    | 1,712                                     |
| 役員報酬              | 31,379                                    | 28,319                                    |
| 給料                | 102,582                                   | 90,273                                    |
| 雑給                | 814                                       | 1,013                                     |
| 賞与及び手当            | 28,324                                    | 23,976                                    |
| 退職給付引当金繰入額        | 24,116                                    | 5,947                                     |
| 法定福利費             | 23,033                                    | 24,695                                    |
| 福利厚生費             | 2,824                                     | 1,618                                     |
| 地代家賃              | -   | 20,278                                    |
| 保険料               | 5,295                                     | 4,481                                     |
| 通信費               | 11,833                                    | 10,433                                    |
| 修繕費               | 1,810                                     | 2,825                                     |
| 光熱費               | 1,905                                     | 1,484                                     |
| 租税公課              | 18,146                                    | 15,948                                    |
| 事業税               | 5,901                                     | 6,392                                     |
| 旅費及び交通費           | 20,356                                    | 14,112                                    |
| 事務用消耗品費           | 6,581                                     | 4,259                                     |
| 交際費               | 1,837                                     | 1,367                                     |
| 海外出張費             | 34,698                                    | 15,401                                    |
| 減価償却費             | 3,479                                     | 4,222                                     |
| 支払手数料             | 7,052                                     | 7,664                                     |
| 支払報酬              | 30,404                                    | 31,904                                    |
| 研究開発費             | 3 3,414                                   | 3 1,274                                   |
| 雑費                | 93,579                                    | 37,312                                    |
| 販売費及び一般管理費合計      | 526,477                                   | 383,878                                   |
| <b>営業損失( )</b>    | 550,973                                   | 564,892                                   |

|                 | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|-----------------|---|---|
| <b>営業外収益</b>    |   |   |
| 受取利息            | 1 9,188                                   | 1 6,619                                   |
| 受取配当金           | 17,031                                    | 3,706                                     |
| 固定資産賃貸料         | 1 14,818                                  | 1 14,317                                  |
| 為替差益            | 5,801                                     | -   |
| 受取補償金           | 2,253                                     | 1,487                                     |
| 雇用調整助成金         | -   | 18,278                                    |
| その他             | 3,226                                     | 3,434                                     |
| <b>営業外収益合計</b>  | <b>52,319</b>                             | <b>47,844</b>                             |
| <b>営業外費用</b>    |   |   |
| 支払利息            | 68,066                                    | 50,574                                    |
| 手形売却損           | 1,581                                     | 684                                       |
| 社債利息            | 5,310                                     | 1,053                                     |
| 為替差損            | -   | 8,677                                     |
| 売上割引            | 7,234                                     | 5,661                                     |
| その他             | 19,737                                    | 9,890                                     |
| <b>営業外費用合計</b>  | <b>101,930</b>                            | <b>76,541</b>                             |
| 経常損失( )         | 600,584                                   | 593,589                                   |
| <b>特別利益</b>     |   |   |
| 固定資産売却益         | 5 495                                     | -   |
| 投資有価証券売却益       | -   | 193,971                                   |
| 受取補償金           | -   | 45,130                                    |
| 補助金収入           | 14,000                                    | -   |
| <b>特別利益合計</b>   | <b>14,495</b>                             | <b>239,101</b>                            |
| <b>特別損失</b>     |   |   |
| 固定資産売却損         | -   | 6 44                                      |
| 固定資産除却損         | 7 2,125                                   | 7 2,196                                   |
| 減損損失            | -   | 8 97,593                                  |
| 投資有価証券売却損       | -   | 18,769                                    |
| 投資有価証券評価損       | 310,195                                   | 18,908                                    |
| 関係会社株式評価損       | 24,064                                    | -   |
| 会員権評価損          | 46  | -   |
| 特別退職金           | -   | 47,497                                    |
| 貸倒引当金繰入額        | 186                                       | -   |
| <b>特別損失合計</b>   | <b>336,618</b>                            | <b>185,010</b>                            |
| 税引前当期純損失( )     | 922,706                                   | 539,498                                   |
| 法人税、住民税及び事業税    | 4,757                                     | 4,384                                     |
| <b>当期純損失( )</b> | <b>927,463</b>                            | <b>543,882</b>                            |

【製造原価明細書】

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) |            | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |            |
|-----------|----------|---|------------|---|------------|
|           |          | 金額(千円)                                    | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                    | 構成比<br>(%) |
| 材料費       |          | 1,532,717                                 | 58.3       | 845,846                                   | 50.8       |
| 労務費       | 1        | 592,119                                   | 22.5       | 471,685                                   | 28.3       |
| 経費        | 1        | 506,065                                   | 19.2       | 348,833                                   | 20.9       |
| 当期総製造費用   |          | 2,630,903                                 | 100.0      | 1,666,365                                 | 100.0      |
| 期首仕掛品たな卸高 |          | 494,091                                   |            | 427,676                                   |            |
| 合計        |          | 3,124,994                                 |            | 2,094,042                                 |            |
| 他勘定振替高    | 2        | 137,607                                   |            | 143,134                                   |            |
| 期末仕掛品たな卸高 |          | 427,676                                   |            | 311,981                                   |            |
| 当期製品製造原価  |          | 2,559,710                                 |            | 1,638,926                                 |            |

- (注) 1 主なものは次のとおりである。
- |            |            |                  |            |            |
|------------|------------|------------------|------------|------------|
| 退職給付引当金繰入額 | 88,623 千円  | 1 主なものは次のとおりである。 | 退職給付引当金繰入額 | 19,603 千円  |
| 減価償却費      | 134,034 千円 |                  | 減価償却費      | 121,167 千円 |
| 外注加工費      | 68,491 千円  |                  | 外注加工費      | 20,680 千円  |
- 2 主なものは、たな卸資産評価損及び研究開発費他への振替である。
- 2 主なものは、たな卸資産評価損及び研究開発費他への振替である。

当社の採用している原価計算

当社は原皮を主原料とする加工費、工程別、組別総合原価計算である。  
原皮費、加工費共移動平均法により計算している。

## 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|                 | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|-----------------|---|---|
| <b>株主資本</b>     |   |   |
| <b>資本金</b>      |   |   |
| 前期末残高           | 2,892,023                                 | 2,892,023                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | -   | -   |
| 当期末残高           | 2,892,023                                 | 2,892,023                                 |
| <b>資本剰余金</b>    |   |   |
| <b>資本準備金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | 199,024                                   | 199,024                                   |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | -   | -   |
| 当期末残高           | 199,024                                   | 199,024                                   |
| <b>資本剰余金合計</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 199,024                                   | 199,024                                   |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | -   | -   |
| 当期末残高           | 199,024                                   | 199,024                                   |
| <b>利益剰余金</b>    |   |   |
| <b>その他利益剰余金</b> |   |   |
| <b>繰越利益剰余金</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 100,478                                   | 1,027,941                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期純損失( )        | 927,463                                   | 543,882                                   |
| 当期変動額合計         | 927,463                                   | 543,882                                   |
| 当期末残高           | 1,027,941                                 | 1,571,824                                 |
| <b>利益剰余金合計</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 100,478                                   | 1,027,941                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期純損失( )        | 927,463                                   | 543,882                                   |
| 当期変動額合計         | 927,463                                   | 543,882                                   |
| 当期末残高           | 1,027,941                                 | 1,571,824                                 |
| <b>自己株式</b>     |   |   |
| 前期末残高           | 7,852                                     | 8,619                                     |
| 当期変動額           |   |   |
| 自己株式の取得         | 767                                       | 324                                       |
| 当期変動額合計         | 767                                       | 324                                       |
| 当期末残高           | 8,619                                     | 8,944                                     |
| <b>株主資本合計</b>   |   |   |
| 前期末残高           | 2,982,717                                 | 2,054,486                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期純損失( )        | 927,463                                   | 543,882                                   |
| 自己株式の取得         | 767                                       | 324                                       |
| 当期変動額合計         | 928,230                                   | 544,207                                   |
| 当期末残高           | 2,054,486                                 | 1,510,279                                 |

|                     | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月 31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22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               | 135,705                                    | 43,388                                     |
| <b>当期変動額</b>        |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 92,316                                     | 41,128                                     |
| <b>当期変動額合計</b>      | 92,316                                     | 41,128                                     |
| <b>当期末残高</b>        | 43,388                                     | 2,260                                      |
| <b>繰延ヘッジ損益</b>      |  |  |
| 前期末残高               | 633  | -  |
| <b>当期変動額</b>        |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 633  | -  |
| <b>当期変動額合計</b>      | 633  | -  |
| <b>当期末残高</b>        | -  | -  |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |  |  |
| 前期末残高               | 135,071                                    | 43,388                                     |
| <b>当期変動額</b>        |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 91,683                                     | 41,128                                     |
| <b>当期変動額合計</b>      | 91,683                                     | 41,128                                     |
| <b>当期末残高</b>        | 43,388                                     | 2,260                                      |
| <b>純資産合計</b>        |  |  |
| 前期末残高               | 3,117,789                                  | 2,097,875                                  |
| <b>当期変動額</b>        |  |  |
| 当期純損失（ ）            | 927,463                                    | 543,882                                    |
| 自己株式の取得             | 767  | 324  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 91,683                                     | 41,128                                     |
| <b>当期変動額合計</b>      | 1,019,914                                  | 585,335                                    |
| <b>当期末残高</b>        | 2,097,875                                  | 1,512,539                                  |



【継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況】

| <p>前事業年度<br/>(自 平成20年 4月 1日<br/>至 平成21年 3月31日)</p>  | <p>当事業年度<br/>(自 平成21年 4月 1日<br/>至 平成22年 3月31日)</p>  |
|---|---|
| <p>当社は、当事業年度において550,973千円の営業損失を計上し、2期連続の営業損失となった。当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在している。</p> <p>当社は、当該状況を解消すべく、平成19年11月に策定した中期経営計画の各施策を遂行するとともに、国際展開の効果と技術開発の現実化など、複合的な要素を組み合わせた戦略の遂行を進めてきた。当該計画におけるコスト効率化諸施策については、一定の効果があつたものの、当事業年度前半の原材料価格の高騰と、当事業年度後半の世界的な景気の後退により、その効果は減殺を余儀なくされた。このような状況から、外部環境の激変を考慮して、当該計画の戦略及び諸施策を中核としつつも、慎重を期するため追加的な対応が必要と判断し、平成21年3月、更に踏み込んだ施策を盛り込んだ新たな中期経営計画を策定し、その着実な実行に注力している。この新中期経営計画では、外部環境の厳しさを考慮し、販売量を保守的に見積ることによって、企業基盤の強化、及び財務体質の改善を図ることをベースとして、個別散在顧客の選択と集中、原皮調達方法の多様化、薬品購買の見直し等を重点施策としている。さらには人件費を含めた一層の固定費削減にも取り組むことによって、収益の改善を図り企業価値の回復・向上を目指してゆく予定である。</p> <p>しかし、これらの対応策は進捗の途上であるため、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。</p> <p>なお、財務諸表は継続企業を前提として作成しており、継続企業の前提に関する重要な不確実性の影響を財務諸表に反映していない。</p> | <p>当社は、当事業年度において564,892千円の営業損失を計上し、第157期より3期連続の営業損失となった。当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在している。</p> <p>当社は、当該状況を解消すべく、平成21年3月に、外部環境の激変を考慮して、さらに踏み込んだ施策を盛り込んで中期経営計画の改訂を行い、業績の回復に努めてきた。平成20年後半の米国の金融危機に端を發した景気後退の深刻な影響を受けて、想定を超えた景気の低迷とデフレの進行により、当社の売上は販売量と販売単価の両面から苦戦を強いられた。生産量が低水準となったため、たな卸資産の単価が上昇した反面、販売単価は低下圧力に曝され、損益分岐点を割り込むとともに、たな卸資産の評価損等が追加的に計上され、結果的に中期経営計画を達成できず当該状況の解消には至らなかった。</p> <p>一方で、中国における連結子会社佛山市メルクス皮革有限公司は2009年12月期において、計画を上回る黒字を計上することができた。また、当社においても、平成21年12月に希望退職を実施するなど固定費の削減にまで踏み込んだ施策や原皮費・薬品費等の効率化、生産工程の合理化などの施策を経営計画に沿って継続的に実施してきた。こうした施策の効果により損失額および損失幅は改善に向かっていること、および当事業年度第4四半期において底打ちと判断できる状況に到達できたことなど、遅れが生じているものの、当該中期経営計画の有効性は失われていないと判断している。</p> <p>当社を支援して頂いている金融機関からも中期経営計画の有効性に理解を頂き、資金面での問題は無いと考えている。但し、当社の中期経営計画の遂行には、金融機関の支援が不可欠であり、支援の維持のためには計画に沿った着実な資金繰り実績を積み重ねることが必要である。そのため今後とも当社では、海外業務の拡大や技術開発の現実化とともに、中期経営計画に沿って収益の改善を図り企業価値の回復・向上を目指している。</p> <p>しかし、これらの対応策は、今後も継続的に推進していくものであるため、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。</p> <p>なお、財務諸表は継続企業を前提として作成しており、継続企業の前提に関する重要な不確実性の影響を財務諸表に反映していない。</p> |

【重要な会計方針】

| 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日)   |
|--|---|
| <p>1 有価証券の評価基準及び評価方法<br/>子会社株式及び関連会社株式..... 移動平均法による<br/>原価法</p> <p>    <sub>其他有価証券</sub><br/>    時価のあるもの..... 決算末日の市場価格に基づく<br/>    時価法(評価差額は全部純資<br/>    産直入法により処理し売却原<br/>    価は移動平均法により算定)</p> <p>    時価のないもの..... 移動平均法による原価法</p> <p>2 たな卸資産の評価基準及び評価方法<br/>評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げ<br/>の方法)によっている。<br/>商品及び製品..... 移動平均法<br/>仕掛品..... 同 上<br/>原材料及び貯蔵品..... 同 上</p> <p>3 固定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/>定率法によっている。<br/>ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物<br/>附属設備を除く)については定額法によっている。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりである。<br/>    建物            14年～50年<br/>    機械及び装置      9年<br/>また、平成19年3月31日以前に取得したものにつ<br/>いては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年<br/>から5年間で均等償却する方法によっている。<br/>無形固定資産(リース資産を除く)<br/>定額法によっている。<br/>なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社<br/>内における利用可能期間(5年)に基づく定額法<br/>によっている。<br/>リース資産<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資<br/>産<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として<br/>算定する定額法によっている。<br/>なお、リース取引会計基準の改正適用初年度開始<br/>前の所有権移転外ファイナンス・リース取引につ<br/>いては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会<br/>計処理によっている。</p> <p>4 引当金の計上基準<br/>(1) 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<br/>については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特<br/>定の債権については個別に回収可能性を勘案し回<br/>収不能見込額を計上している。</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における<br/>退職給付債務及び年金資産に基づき、当期末にお<br/>いて発生していると認められる額を簡便法により<br/>計上している。</p> <p>5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理について<br/>消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式に<br/>よっている。</p> | <p>1 有価証券の評価基準及び評価方法<br/>子会社株式及び関連会社株式<br/>同左<br/>其他有価証券<br/>同左</p> <p>2 たな卸資産の評価基準及び評価方法<br/>同左</p> <p>3 固定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/>同左</p> <p>    無形固定資産(リース資産を除く)<br/>    同左</p> <p>    リース資産<br/>    所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資<br/>    産<br/>    同左</p> <p>4 引当金の計上基準<br/>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理について<br/>同左</p> |

【会計処理の変更】

| <p>前事業年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>  | <p>当事業年度<br/>(自 平成21年4月1日<br/>至 平成22年3月31日)</p> |
|--|---|
| <p>(リース取引に関する会計基準等)<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いたが、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会計処理によっている。<br/>なお、リース取引会計基準の改正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によっている。<br/>また、この変更による損益に与える影響はない。</p> |   |

【表示方法の変更】

| <p>前事業年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>   | <p>当事業年度<br/>(自 平成21年4月1日<br/>至 平成22年3月31日)</p>   |
|---|---|
| <p>(損益計算書)<br/>前事業年度において販売費及び一般管理費「雑費」に含めて表示していた「支払報酬」(前事業年度15,404千円)は、重要性が増したため、当事業年度より区分掲記している。</p> | <p>(損益計算書)<br/>前事業年度において販売費及び一般管理費「雑費」に含めて表示していた「地代家賃」(前事業年度21,207千円)は、重要性が増したため、当事業年度より区分掲記している。</p> |

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  |                       | 当事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
|---|-----------------------|--|--|--------|------------------|----|---------|----|---------|-----|--------|--------|---------|--|----|-----------|-----|----|---------|----|-----|--|----|---------|--------|---------------------|---------|------|----------|-------|--------|------|--------|------|---------|----|---------|----|--|--------|-------|-----------|---------------|---------|-------|---------|----|-----------|---|--|----|--|--------|------------------|----|---------|----|---------|-----|--------|--------|---------|--|----|-----------|-----|----|--------|----|---|--|----|--------|--------|-----------------------|--------|---------------|-----|--------|------|----------|---------|----|--|--------|-------|---------|---------------|---------|-------|---------|----|-----------|
| <p>1 関係会社に対する資産及び負債<br/>区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは次のとおりである。</p> <p>売掛金 109,004 千円<br/>前渡金 4,278 千円<br/>その他(流動資産) 57,945 千円<br/>買掛金 35,993 千円<br/>未払金 1,754 千円</p> <p>2 担保物件等の明細は次のとおりである。<br/>a 担保差入資産の簿価</p>  |                       | <p>1 関係会社に対する資産及び負債<br/>区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは次のとおりである。</p> <p>売掛金 52,785 千円<br/>その他(流動資産) 22,234 千円<br/>買掛金 84,849 千円<br/>未払金 877 千円</p> <p>2 担保物件等の明細は次のとおりである。<br/>a 担保差入資産の簿価</p>   |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">内訳</th> <th>金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="4">飯田工場関係<br/>(工場財団)</td> <td>土地</td> <td>295,194</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td>714,240</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>78,693</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>217,918</td> </tr> <tr> <td></td> <td>合計</td> <td>1,306,048</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">その他</td> <td>土地</td> <td>139,578</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td>412</td> </tr> <tr> <td></td> <td>合計</td> <td>139,990</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td>りそなホールディングス株式会社他8銘柄</td> <td>575,487</td> </tr> <tr> <td>受取手形</td> <td>売上代金回収手形</td> <td>3,617</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">現金及び預金</td> <td>別段預金</td> <td>46,400</td> </tr> <tr> <td>定期預金</td> <td>477,197</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>523,597</td> </tr> </tbody> </table> <p>b 対応する債務の金額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">内訳</th> <th>金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>短期借入金</td> <td>1,565,000</td> </tr> <tr> <td>1年内返済予定の長期借入金</td> <td>505,110</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>613,643</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,683,753</td> </tr> </tbody> </table> |                       | 内訳   |  | 金額(千円) | 飯田工場関係<br>(工場財団) | 土地 | 295,194 | 建物 | 714,240 | 構築物 | 78,693 | 機械及び装置 | 217,918 |  | 合計 | 1,306,048 | その他 | 土地 | 139,578 | 建物 | 412 |  | 合計 | 139,990 | 投資有価証券 | りそなホールディングス株式会社他8銘柄 | 575,487 | 受取手形 | 売上代金回収手形 | 3,617 | 現金及び預金 | 別段預金 | 46,400 | 定期預金 | 477,197 | 合計 | 523,597 | 内訳 |  | 金額(千円) | 短期借入金 | 1,565,000 | 1年内返済予定の長期借入金 | 505,110 | 長期借入金 | 613,643 | 合計 | 2,683,753 | <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">内訳</th> <th>金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="4">飯田工場関係<br/>(工場財団)</td> <td>土地</td> <td>291,112</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td>666,021</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>72,345</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>162,742</td> </tr> <tr> <td></td> <td>合計</td> <td>1,192,222</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">その他</td> <td>土地</td> <td>42,300</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td></td> <td>合計</td> <td>42,300</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td>リーガル・コーポレーション株式会社他1銘柄</td> <td>23,711</td> </tr> <tr> <td>その他<br/>(流動資産)</td> <td>預け金</td> <td>13,733</td> </tr> <tr> <td>受取手形</td> <td>売上代金回収手形</td> <td>151,348</td> </tr> </tbody> </table> <p>b 対応する債務の金額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">内訳</th> <th>金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>短期借入金</td> <td>300,000</td> </tr> <tr> <td>1年内返済予定の長期借入金</td> <td>359,261</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>347,057</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,006,318</td> </tr> </tbody> </table> |  | 内訳 |  | 金額(千円) | 飯田工場関係<br>(工場財団) | 土地 | 291,112 | 建物 | 666,021 | 構築物 | 72,345 | 機械及び装置 | 162,742 |  | 合計 | 1,192,222 | その他 | 土地 | 42,300 | 建物 | 0 |  | 合計 | 42,300 | 投資有価証券 | リーガル・コーポレーション株式会社他1銘柄 | 23,711 | その他<br>(流動資産) | 預け金 | 13,733 | 受取手形 | 売上代金回収手形 | 151,348 | 内訳 |  | 金額(千円) | 短期借入金 | 300,000 | 1年内返済予定の長期借入金 | 359,261 | 長期借入金 | 347,057 | 合計 | 1,006,318 |
| 内訳  |                       | 金額(千円)   |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 飯田工場関係<br>(工場財団)  | 土地                    | 295,194  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
|   | 建物                    | 714,240  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
|   | 構築物                   | 78,693   |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
|   | 機械及び装置                | 217,918  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
|   | 合計                    | 1,306,048  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| その他   | 土地                    | 139,578  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
|   | 建物                    | 412  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
|   | 合計                    | 139,990  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 投資有価証券  | りそなホールディングス株式会社他8銘柄   | 575,487  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 受取手形  | 売上代金回収手形              | 3,617  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 現金及び預金  | 別段預金                  | 46,400   |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
|   | 定期預金                  | 477,197  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
|   | 合計                    | 523,597  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 内訳  |                       | 金額(千円)   |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 短期借入金   | 1,565,000             |  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 1年内返済予定の長期借入金   | 505,110               |  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 長期借入金   | 613,643               |  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 合計  | 2,683,753             |  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 内訳  |                       | 金額(千円)   |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 飯田工場関係<br>(工場財団)  | 土地                    | 291,112  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
|   | 建物                    | 666,021  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
|   | 構築物                   | 72,345   |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
|   | 機械及び装置                | 162,742  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
|   | 合計                    | 1,192,222  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| その他   | 土地                    | 42,300   |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
|   | 建物                    | 0  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
|   | 合計                    | 42,300   |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 投資有価証券  | リーガル・コーポレーション株式会社他1銘柄 | 23,711   |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| その他<br>(流動資産)   | 預け金                   | 13,733   |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 受取手形  | 売上代金回収手形              | 151,348  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 内訳  |                       | 金額(千円)   |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 短期借入金   | 300,000               |  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 1年内返済予定の長期借入金   | 359,261               |  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 長期借入金   | 347,057               |  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| 合計  | 1,006,318             |  |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |
| <p>3 保険差益により有形固定資産から控除している圧縮記帳額は、27,795千円であり、その内訳は次のとおりである。</p> <p>建物 12,533 千円<br/>機械及び装置 15,261 千円</p> <p>4 偶発債務<br/>下記の会社の金融機関からの借入金に対して、次のとおり債務保証を行っている。</p> <p>佛山市メルクス皮革有限公司 260,000 千円<br/>11,200,000 RMB<br/>株式会社メルセン 17,448 千円</p> <p>5 受取手形割引高 13,139 千円</p>   |                       | <p>3 保険差益により有形固定資産から控除している圧縮記帳額は、27,795千円であり、その内訳は次のとおりである。</p> <p>建物 12,533 千円<br/>機械及び装置 15,261 千円</p> <p>4 偶発債務<br/>下記の会社の金融機関からの借入金に対して、次のとおり債務保証を行っている。</p> <p>佛山市メルクス皮革有限公司 260,000 千円<br/>株式会社メルセン 11,784 千円</p> <p>5 受取手形割引高 70,269 千円</p> |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |         |    |     |  |    |         |        |                     |         |      |          |       |        |      |        |      |         |    |         |    |  |        |       |           |               |         |       |         |    |           |   |  |    |  |        |                  |    |         |    |         |     |        |        |         |  |    |           |     |    |        |    |   |  |    |        |        |                       |        |               |     |        |      |          |         |    |  |        |       |         |               |         |       |         |    |           |

(損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
|---|--|-----------|---------------|------------|----------|-----------|------|----------|---------|-----------|------|------------|--|----------|-------|--------|---|--------|--------|----------|-------|-------|-----------|-------|---|----------|--|-------|-----------|---------|------------|----------|-----------|------|----------|---------|-----------|------|------------|--|----------|-------|-------|---|-------|--------|----------|-----------|-------|---|----------|-----|-----|-----|---------------|--------|--------|----------|---------------|-----|--|--|--------|
| <p>1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれている。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">製品売上高</td> <td style="text-align: right;">93,026 千円</td> </tr> <tr> <td>当期商品仕入高</td> <td style="text-align: right;">673,388 千円</td> </tr> <tr> <td>当期製品製造原価</td> <td style="text-align: right;">52,675 千円</td> </tr> <tr> <td>受取利息</td> <td style="text-align: right;">5,070 千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産賃貸料</td> <td style="text-align: right;">11,640 千円</td> </tr> </table> <p>2 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売上原価</td> <td style="text-align: right;">216,125 千円</td> </tr> </table> <p>3 研究開発費の総額<br/>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">3,414 千円</td> </tr> </table> <p>4 主なものは、たな卸資産評価損及び展示会用見本品への振替等である。</p> <p>5 固定資産売却益の内訳は、次のとおりである。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">495 千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">495 千円</td> </tr> </table> <p>6</p> <p>7 固定資産除却損の内訳は、次のとおりである。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">2,076 千円</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">18 千円</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">30 千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,125 千円</td> </tr> </table> <p>8</p> | 製品売上高                                  | 93,026 千円 | 当期商品仕入高       | 673,388 千円 | 当期製品製造原価 | 52,675 千円 | 受取利息 | 5,070 千円 | 固定資産賃貸料 | 11,640 千円 | 売上原価 | 216,125 千円 |  | 3,414 千円 | 車両運搬具 | 495 千円 | 計 | 495 千円 | 機械及び装置 | 2,076 千円 | 車両運搬具 | 18 千円 | 工具、器具及び備品 | 30 千円 | 計 | 2,125 千円 | <p>1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれている。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">製品売上高</td> <td style="text-align: right;">52,656 千円</td> </tr> <tr> <td>当期商品仕入高</td> <td style="text-align: right;">212,094 千円</td> </tr> <tr> <td>当期製品製造原価</td> <td style="text-align: right;">13,423 千円</td> </tr> <tr> <td>受取利息</td> <td style="text-align: right;">5,010 千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産賃貸料</td> <td style="text-align: right;">11,640 千円</td> </tr> </table> <p>2 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売上原価</td> <td style="text-align: right;">232,672 千円</td> </tr> </table> <p>3 研究開発費の総額<br/>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">1,274 千円</td> </tr> </table> <p>4 主なものは、展示会用見本品への振替等である。</p> <p>5</p> <p>6 固定資産売却損の内訳は、次のとおりである。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">44 千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">44 千円</td> </tr> </table> <p>7 固定資産除却損の内訳は、次のとおりである。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">2,136 千円</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">59 千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,196 千円</td> </tr> </table> <p>8 減損損失<br/>当社が所有する固定資産について、現在の事業環境と今後の見通しを勘案し検討を行った結果、下記の資産について、将来的な売却に備え減損損失を計上した。<br/>当社の売却見込資産は、個別資産ごとにグルーピングを行っている。<br/>なお、当該資産の回収可能価額は正味売却価額により測定し、不動産鑑定評価額により評価している。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">場 所</th> <th style="width: 25%;">用 途</th> <th style="width: 25%;">種 類</th> <th style="width: 25%;">減損損失額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>千葉県流山市</td> <td>売却見込資産</td> <td>土地<br/>建物</td> <td>97,278<br/>314</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td></td> <td></td> <td>97,593</td> </tr> </tbody> </table> | 製品売上高 | 52,656 千円 | 当期商品仕入高 | 212,094 千円 | 当期製品製造原価 | 13,423 千円 | 受取利息 | 5,010 千円 | 固定資産賃貸料 | 11,640 千円 | 売上原価 | 232,672 千円 |  | 1,274 千円 | 車両運搬具 | 44 千円 | 計 | 44 千円 | 機械及び装置 | 2,136 千円 | 工具、器具及び備品 | 59 千円 | 計 | 2,196 千円 | 場 所 | 用 途 | 種 類 | 減損損失額<br>(千円) | 千葉県流山市 | 売却見込資産 | 土地<br>建物 | 97,278<br>314 | 合 計 |  |  | 97,593 |
| 製品売上高   | 93,026 千円                              |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 当期商品仕入高   | 673,388 千円                             |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 当期製品製造原価  | 52,675 千円                              |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 受取利息  | 5,070 千円                               |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 固定資産賃貸料   | 11,640 千円                              |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 売上原価  | 216,125 千円                             |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
|   | 3,414 千円                               |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 車両運搬具   | 495 千円                                 |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 計   | 495 千円                                 |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 機械及び装置  | 2,076 千円                               |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 車両運搬具   | 18 千円                                  |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 工具、器具及び備品   | 30 千円                                  |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 計   | 2,125 千円                               |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 製品売上高   | 52,656 千円                              |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 当期商品仕入高   | 212,094 千円                             |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 当期製品製造原価  | 13,423 千円                              |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 受取利息  | 5,010 千円                               |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 固定資産賃貸料   | 11,640 千円                              |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 売上原価  | 232,672 千円                             |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
|   | 1,274 千円                               |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 車両運搬具   | 44 千円                                  |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 計   | 44 千円                                  |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 機械及び装置  | 2,136 千円                               |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 工具、器具及び備品   | 59 千円                                  |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 計   | 2,196 千円                               |           |               |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 場 所   | 用 途                                    | 種 類       | 減損損失額<br>(千円) |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 千葉県流山市  | 売却見込資産                                 | 土地<br>建物  | 97,278<br>314 |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |
| 合 計   |  |           | 97,593        |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |        |   |        |        |          |       |       |           |       |   |          |  |       |           |         |            |          |           |      |          |         |           |      |            |  |          |       |       |   |       |        |          |           |       |   |          |     |     |     |               |        |        |          |               |     |  |  |        |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(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) | 88,885 | 17,264 | -  | 106,149 |

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次の通りである。

単元未満株式の買取りによる増加 17,264 株

当事業年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

1 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末  | 増加    | 減少 | 当事業年度末  |
|---------|---------|-------|----|---------|
| 普通株式(株) | 106,149 | 6,705 | -  | 112,854 |

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次の通りである。

単元未満株式の買取りによる増加 6,705 株

(リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   |                  |                   |                    |            | 当事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)  |              |               |            |
|--|------------------|-------------------|--------------------|------------|---|--------------|---------------|------------|
| 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<br>移転外ファイナンス・リース取引<br>(借主側)<br>リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当<br>額及び期末残高相当額   |                  |                   |                    |            | 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<br>移転外ファイナンス・リース取引<br>(借主側)<br>リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当<br>額及び期末残高相当額  |              |               |            |
|  | 機械<br>装置<br>(千円) | 車両<br>運搬具<br>(千円) | 工具器具<br>備品<br>(千円) | 合計<br>(千円) |   | 機械装置<br>(千円) | 車両運搬具<br>(千円) | 合計<br>(千円) |
| 取得価額<br>相当額  | 262,860          | 9,240             | 3,672              | 275,772    | 取得価額<br>相当額   | 262,860      | 9,240         | 272,100    |
| 減価償却<br>累計額<br>相当額   | 171,870          | 6,239             | 3,442              | 181,551    | 減価償却<br>累計額<br>相当額  | 192,090      | 8,087         | 200,177    |
| 期末残高<br>相当額  | 90,990           | 3,001             | 229                | 94,220     | 期末残高<br>相当額   | 70,770       | 1,153         | 71,923     |
| <p>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いる。</p> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <p>1年以内 22,297 千円</p> <p>1年超 71,923 千円</p> <p>合計 94,220 千円</p> <p>なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過<br/>リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に<br/>占める割合が低いため、支払利子込み法により算<br/>定している。</p> <p>支払リース料及び減価償却費相当額</p> <p>支払リース料 22,986 千円</p> <p>減価償却費相当額 22,986 千円</p> <p>減価償却費相当額の算定方法</p> <p>リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定<br/>額法によっている。</p> |                  |                   |                    |            | <p>同左</p> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <p>1年以内 21,373 千円</p> <p>1年超 50,550 千円</p> <p>合計 71,923 千円</p> <p>同左</p> <p>支払リース料及び減価償却費相当額</p> <p>支払リース料 22,068 千円</p> <p>減価償却費相当額 22,068 千円</p> <p>減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同左</p> |              |               |            |

| 前事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   |
|---|--|
| <p>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/>(借主側)</p> <p>リース資産の内容<br/>有形固定資産<br/>主として、飯田工場における生産設備(機械及び装置)及びネットワークセキュリティ機器(工具、器具及び備品)である。</p> <p>無形固定資産<br/>主として、財務管理システム用ソフトウェアである。</p> <p>リース資産減価償却の方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定する方法によっている。</p> | <p>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/>(借主側)</p> <p>リース資産の内容<br/>有形固定資産<br/>同左</p> <p>無形固定資産<br/>同左</p> <p>リース資産減価償却の方法<br/>同左</p> |

(有価証券関係)

前事業年度(平成21年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはない。

当事業年度(平成22年3月31日)

(追加情報)

当事業年度より、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 平成20年3月10日)及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日)を適用している。

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式755,313千円、関連会社株式37,817千円)は市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載をしていない。

(税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)                         |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
|--|--|----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----|---------|----------|-----------|--------|-----------|----------|-----|--------------|----------|----------|----------|---|----------|----------|---------|----------|-----------|-----------|-----|---------|----------|-----------|--------|-----------|----------|-----|--------------|---------|----------|---------|
| <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <p>流動資産</p> <table> <tr> <td>たな卸資産評価損</td> <td>73,259千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td>100,158 "</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金</td> <td>476,299 "</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>3,928 "</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td>653,646千円</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td>653,646 "</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td>-千円</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <p>固定負債</p> <table> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td>29,779千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td>29,779千円</td> </tr> </table> | たな卸資産評価損   | 73,259千円 | 退職給付引当金 | 100,158 " | 税務上の繰越欠損金 | 476,299 " | その他 | 3,928 " | 繰延税金資産小計 | 653,646千円 | 評価性引当額 | 653,646 " | 繰延税金資産合計 | -千円 | その他有価証券評価差額金 | 29,779千円 | 繰延税金負債合計 | 29,779千円 | <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <p>流動資産</p> <table> <tr> <td>たな卸資産評価損</td> <td>48,302千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td>85,925 "</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金</td> <td>655,334 "</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>6,965 "</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td>796,527千円</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td>796,527 "</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td>-千円</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <p>固定負債</p> <table> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td>1,551千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td>1,551千円</td> </tr> </table> | たな卸資産評価損 | 48,302千円 | 退職給付引当金 | 85,925 " | 税務上の繰越欠損金 | 655,334 " | その他 | 6,965 " | 繰延税金資産小計 | 796,527千円 | 評価性引当額 | 796,527 " | 繰延税金資産合計 | -千円 | その他有価証券評価差額金 | 1,551千円 | 繰延税金負債合計 | 1,551千円 |
| たな卸資産評価損   | 73,259千円   |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| 退職給付引当金  | 100,158 "  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| 税務上の繰越欠損金  | 476,299 "  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| その他  | 3,928 "  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| 繰延税金資産小計   | 653,646千円  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| 評価性引当額   | 653,646 "  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| 繰延税金資産合計   | -千円  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| その他有価証券評価差額金   | 29,779千円   |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| 繰延税金負債合計   | 29,779千円   |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| たな卸資産評価損   | 48,302千円   |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| 退職給付引当金  | 85,925 "   |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| 税務上の繰越欠損金  | 655,334 "  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| その他  | 6,965 "  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| 繰延税金資産小計   | 796,527千円  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| 評価性引当額   | 796,527 "  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| 繰延税金資産合計   | -千円  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| その他有価証券評価差額金   | 1,551千円  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| 繰延税金負債合計   | 1,551千円  |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |
| <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な項目別の内訳</p> <p>当事業年度における法人税等の負担は税務上の繰越欠損金の控除によって、住民税均等割額のみとなっているため注記を省略している。</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な項目別の内訳</p> <p>同左</p> |          |         |           |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |          |          |          |   |          |          |         |          |           |           |     |         |          |           |        |           |          |     |              |         |          |         |

(1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)          |             | 当事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)          |             |
|---|-------------|---|-------------|
| 1株当たり純資産額                                       | 106円60銭     | 1株当たり純資産額                                       | 76円88銭      |
| 1株当たり当期純損失                                      | 47円10銭      | 1株当たり当期純損失                                      | 27円64銭      |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については潜在株式が存在しないため記載していない。 |             | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については潜在株式が存在しないため記載していない。 |             |
| 1株当たり当期純損失の算定上の基礎                               |             | 1株当たり当期純損失の算定上の基礎                               |             |
| 損益計算書上の当期純損失                                    | 927,463千円   | 損益計算書上の当期純損失                                    | 543,882千円   |
| 普通株式に係る当期純損失                                    | 927,463千円   | 普通株式に係る当期純損失                                    | 543,882千円   |
| 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br>該当事項はない。                  |             | 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br>該当事項はない。                  |             |
| 普通株式の期中平均株式数                                    | 19,690,013株 | 普通株式の期中平均株式数                                    | 19,676,166株 |

(重要な後発事象)

該当事項はない。



【附属明細表】

【有価証券明細表】

有価証券の金額が資産の総額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第124条の規定により記載を省略している。

【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        | 2,685,586     | -             | 12,049<br>(314)     | 2,673,536     | 2,007,026                         | 48,447        | 666,510         |
| 構築物       | 398,299       | -             | -                   | 398,299       | 324,141                           | 6,671         | 74,158          |
| 機械及び装置    | 3,793,719     | 6,753         | 75,360              | 3,725,112     | 3,562,369                         | 59,792        | 162,742         |
| 車両運搬具     | 57,391        | -             | 3,450               | 53,941        | 52,368                            | 856           | 1,573           |
| 工具、器具及び備品 | 201,834       | 1,618         | 2,374               | 201,078       | 183,143                           | 4,691         | 17,934          |
| 土地        | 434,773       | 40            | 101,401<br>(97,278) | 333,412       | -                                 | -             | 333,412         |
| リース資産     | 8,869         | -             | -                   | 8,869         | 4,212                             | 2,527         | 4,656           |
| 建設仮勘定     | -             | 9,657         | 8,411               | 1,246         | -                                 | -             | 1,246           |
| 有形固定資産計   | 7,580,474     | 18,069        | 203,046<br>(97,593) | 7,395,497     | 6,133,261                         | 122,987       | 1,262,235       |
| 無形固定資産    |               |               |                     |               |                                   |               |                 |
| 借地権       | -             | -             | -                   | 15,449        | -                                 | -             | 15,449          |
| ソフトウェア    | -             | -             | -                   | 2,000         | 1,233                             | 400           | 766             |
| 電話加入権     | -             | -             | -                   | 752           | -                                 | -             | 752             |
| リース資産     | -             | -             | -                   | 10,012        | 2,950                             | 2,002         | 7,062           |
| 無形固定資産計   | -             | -             | -                   | 28,214        | 4,183                             | 2,402         | 24,030          |

(注) 1 当期減少額(内書)は、流山社宅に係る将来的な売却に備えた減損である。

2 機械及び装置減少額は、網張乾燥装置の除却56,598千円他である。

3 無形固定資産については、資産総額の1%以下であるため「前期末残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略している。

【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 | 108,445       | 1,712         | 2,153                   | -                      | 108,004       |

(2) 【主な資産及び負債の内容】

イ 現金及び預金

| 区分   | 金額(千円)  |
|------|---------|
| 預金   |         |
| 当座預金 | 3,268   |
| 普通預金 | 90,627  |
| 定期積金 | 20,000  |
| 別段預金 | 224     |
| 小計   | 114,119 |
| 現金   | 1,902   |
| 合計   | 116,021 |

ロ 受取手形

(イ)相手先別内訳

| 相手先       | 金額(千円)  |
|-----------|---------|
| 日本プラスト(株) | 34,510  |
| (株)大堰     | 23,433  |
| 大塚製靴(株)   | 14,727  |
| 東和通商(株)   | 13,692  |
| シンコー(株)   | 12,084  |
| その他 (注)   | 142,759 |
| 合計        | 241,208 |

(注) 富士ファニチア(株) 他

(ロ)期日別内訳

| 期日        | 金額(千円)  |
|-----------|---------|
| 平成22年4月満期 | 69,446  |
| " 5月 "    | 53,749  |
| " 6月 "    | 55,993  |
| " 7月 "    | 55,446  |
| " 8月 "    | 6,572   |
| 合計        | 241,208 |

## 八 売掛金

### (イ)相手先別内訳

| 相手先                 | 金額(千円)  |
|---------------------|---------|
| 佛山市メルクス皮革有限公司 (注) 1 | 55,045  |
| (株)リーガルコーポレーション     | 49,007  |
| (株)グッチグループジャパン      | 26,813  |
| (株)タチエス             | 25,562  |
| 日本プラスト(株)           | 25,279  |
| その他 (注) 2           | 199,785 |
| 合計                  | 381,494 |

(注) 1 当社子会社

2 テイ・エステック(株) 他

### (ロ)売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 前期繰越高<br>(千円)<br>(A) | 当期発生高<br>(千円)<br>(B) | 当期回収高<br>(千円)<br>(C) | 次期繰越高<br>(千円)<br>(D) | 回収率<br>(%)<br>$\frac{C}{A+B} \times 100$ | 滞留期間(日)<br>$(A+D) \times \frac{1}{2}$<br>$\frac{1}{B \times \frac{1}{365}}$ |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|---|
| 423,568              | 2,862,076            | 2,904,150            | 381,494              | 88.4                                     | 51.3  |

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しているが、上記当期発生高には消費税等が含まれている。

## 二 商品及び製品

期末残高の内訳は下記のとおりである。

| 品名 |      | 金額(千円)  |
|----|------|---------|
| 製品 | 牛革   | 300,295 |
| 商品 | 革製品他 | 81,417  |
| 合計 |      | 381,713 |

## ホ 仕掛品

期末残高の内訳は下記のとおりである。

| 品名  |           | 金額(千円)  |
|-----|-----------|---------|
| 仕掛品 | 鞣工程仕掛品    | 74,000  |
|     | 染色工程仕掛品   | 44,645  |
|     | 製品仕上工程仕掛品 | 193,336 |
| 合計  |           | 311,981 |

へ 原材料及び貯蔵品

期末残高の内容は下記のとおりである。

| 摘要      |                | 金額(千円) |         |
|---------|----------------|--------|---------|
| 科目      | 内容             | 内訳(千円) | 金額(千円)  |
| 主原料     | 原皮中小牛皮 5,720 枚 | 26,823 | 124,151 |
|         | " 成牛皮 12,905 枚 | 97,328 |         |
| 薬品      | 染料、加脂材、他       |        | 35,993  |
| 補助材料    | 重油、包装材等        |        | 3,184   |
| 消耗工器具備品 | サンドペーパー、機械部品等  |        | 10,951  |
| 合計      |                |        | 174,281 |

ト 関係会社短期貸付金

| 相手先                 | 金額(千円)  |
|---------------------|---------|
| 佛山市メルクス皮革有限公司 (注) 1 | 229,500 |
| 株式会社メルセン (注) 2      | 15,000  |
| 合計                  | 244,500 |

(注) 1 当社子会社

2 "

チ 関係会社株式

| 銘柄                          | 金額(千円)  |
|-----------------------------|---------|
| (子会社株式)<br>株式会社メルセン         | 10,000  |
| 佛山市メルクス皮革有限公司               | 745,313 |
| (関連会社株式)<br>上海メルクス・アリ皮革有限公司 | 0       |
| 海?市カセン・メルクス皮革有限公司           | 37,817  |
| 合計                          | 793,130 |

リ 支払手形

(イ)相手先別内訳

| 相手先        | 金額(千円) |
|------------|--------|
| 中尾商事(株)    | 27,935 |
| 川村通商(株)    | 7,991  |
| (株)東徳      | 7,075  |
| (株)蜂谷      | 6,604  |
| 近藤マテリアル(株) | 5,863  |
| その他 (注)    | 26,641 |
| 合計         | 82,112 |

(注) (株)島田商店 他

(口)期日別内訳

| 期日     | 平成<br>22年4月 | 5月     | 6月     | 7月     | 8月     | 合計     |
|--------|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 金額(千円) | 18,344      | 18,692 | 22,060 | 10,750 | 12,264 | 82,112 |

又 買掛金

期末相手先別内訳は下記のとおりである。

| 相手先                                 | 金額(千円)  |
|-------------------------------------|---------|
| 佛山市メルクス皮革有限公司 (注) 1                 | 68,699  |
| LUXURY GOODS INTERNATIONAL LGI S.A. | 25,881  |
| (株)メルセン (注) 2                       | 16,150  |
| 藤井健男                                | 11,147  |
| 古川商事(株)                             | 7,476   |
| その他 (注) 3                           | 48,268  |
| 合計                                  | 177,624 |

- (注) 1 当社子会社  
2 "  
3 中尾商事(株) 他

ル 短期借入金

| 借入先          | 金額(千円)    | 摘要   |         |     |
|--------------|-----------|------|---------|-----|
|              |           | 用途   | 返済期限    | その他 |
| (株)三菱東京UFJ銀行 | 308,000   | 運転資金 | 平成22年6月 |     |
| (株)八十二銀行     | 300,000   | "    | 平成22年6月 |     |
| 飯田信用金庫       | 267,140   | "    | 平成22年8月 |     |
| 東京東信用金庫      | 249,030   | "    | 平成22年9月 |     |
| 合計           | 1,124,170 | -    | -       | -   |

- (注) 1年以内に返済予定の長期借入金は、2 財務諸表等 (2) 主な資産及び負債の内容 ㉞ 長期借入金に記載している。

ヲ 長期借入金

| 借入先      | 金額(千円)            | 摘要     |          |     |
|----------|-------------------|--------|----------|-----|
|          |                   | 用途     | 返済期限     | その他 |
| (株)八十二銀行 | 280,661 (280,661) | 長期運転資金 | 平成23年3月  |     |
| (株)りそな銀行 | 226,056 ( - )     | "      | 平成24年6月  |     |
| 飯田信用金庫   | 210,910 ( 45,910) | "      | 平成23年12月 |     |
| (株)長野銀行  | 199,600 ( 78,600) | "      | 平成25年8月  |     |
| (株)千葉銀行  | 41,914 ( 22,860)  | "      | 平成24年1月  |     |
| 合計       | 959,142 (428,031) | -      | -        | -   |

(注) 金額欄(内書)は、1年以内に返済予定の金額である。

ワ 退職給付引当金

| 区分     | 金額(千円)  |
|--------|---------|
| 退職給付債務 | 317,326 |
| 年金資産   | 106,207 |
| 合計     | 211,118 |

(3) 【その他】

該当事項はない。

## 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    | 1,000株   |
| 単元未満株式の買取り |  |
| 取扱場所       | (特別口座)<br>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    | (特別口座)<br>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      | 無料   |
| 公告掲載方法     | 東京都において発行する日本経済新聞                                  |
| 株主に対する特典   | なし   |

(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

## 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ない。

### 2 【その他の参考情報】

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

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第158期(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)平成21年6月26日関東財務局長に提出。

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成21年6月26日関東財務局長に提出。

#### (3) 四半期報告書及び確認書

第159期第1四半期(自 平成21年4月1日 至 平成21年6月30日)平成21年8月11日関東財務局長に提出。

第159期第2四半期(自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日)平成21年11月16日関東財務局長に提出。

第159期第3四半期(自 平成21年10月1日 至 平成21年12月31日)平成22年2月15日関東財務局長に提出。



## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はない。

## 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

メルクス株式会社  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 柳 澤 孝 男

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 富 田 哲 也

#### < 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」に掲げられているメルクス株式会社の平成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、メルクス株式会社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

継続企業の前提に関する注記に記載されているとおり、会社は当事業年度において587,570千円の営業損失を計上し、2期連続の営業損失を計上していることにより、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在しており、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。なお、当該状況に対する対応策及び重要な不確実性が認められる理由については当該注記に記載されている。連結財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な不確実性の影響は連結財務諸表に反映されていない。

< 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、メルクス株式会社の平成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、メルクス株式会社が平成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及び内部統制監査報告書

平成22年 6月29日

メルクス株式会社  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 岩 淵 道 男

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 富 田 哲 也

#### < 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」に掲げられているメルクス株式会社の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルクス株式会社及び連結子会社の平成22年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

継続企業の前提に関する注記に記載されているとおり、会社は当連結会計年度において518,634千円の営業損失を計上し、3期連続の営業損失を計上していることにより、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在しており、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。なお、当該状況に対する対応策及び重要な不確実性が認められる理由については当該注記に記載されている。連結財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な不確実性の影響は連結財務諸表に反映されていない。

#### < 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、メルクス株式会社の平成22年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、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、メルクス株式会社が平成22年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以 上

- 
- ( ) 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21年 6月26日

メルクス株式会社  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 柳 澤 孝 男

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 富 田 哲 也

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」に掲げられているメルクス株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第158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、メルクス株式会社の平成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

継続企業の前提に関する注記に記載されているとおり、会社は当事業年度において550,973千円の営業損失を計上し、2期連続の営業損失を計上していることにより、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在しており、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。なお、当該状況に対する対応策及び重要な不確実性が認められる理由については当該注記に記載されている。財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な不確実性の影響は財務諸表に反映されていない。

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22年 6月29日

メルクス株式会社  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 岩 淵 道 男

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 富 田 哲 也

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」に掲げられているメルクス株式会社の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの第159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、メルクス株式会社の平成22年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

継続企業の前提に関する注記に記載されているとおり、会社は当事業年度において564,892千円の営業損失を計上し、3期連続の営業損失を計上していることにより、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在しており、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。なお、当該状況に対する対応策及び重要な不確実性が認められる理由については当該注記に記載されている。財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な不確実性の影響は財務諸表に反映されていない。

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。