



## 平成23年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)

平成23年5月12日  
上場取引所 東

上場会社名 日本化成株式会社  
コード番号 4007 URL <http://www.nkchemical.co.jp>  
代表者 (役職名) 取締役社長  
問合せ先責任者 (役職名) 経理部長  
定時株主総会開催予定日 平成23年6月29日  
有価証券報告書提出予定日 平成23年6月29日  
決算補足説明資料作成の有無 : 有  
決算説明会開催の有無 : 無

(氏名) 中村 英輔  
(氏名) 関 信哉  
配当支払開始予定日

TEL 03-5540-5861  
平成23年6月30日

(百万円未満四捨五入)

### 1. 平成23年3月期の連結業績(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

#### (1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

|        | 売上高    |       | 営業利益  |       | 経常利益  |       | 当期純利益 |      |
|--------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|
|        | 百万円    | %     | 百万円   | %     | 百万円   | %     | 百万円   | %    |
| 23年3月期 | 39,118 | 2.1   | 3,086 | 112.2 | 3,005 | 143.9 | △961  | —    |
| 22年3月期 | 38,301 | △21.3 | 1,454 | 111.6 | 1,232 | 46.3  | 661   | 90.5 |

(注) 包括利益 23年3月期 △1,294百万円 (—%) 22年3月期 697百万円 (—%)

|        | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益 | 自己資本当期純利益<br>率 | 総資産経常利益率 | 売上高営業利益率 |
|--------|------------|-----------------------|----------------|----------|----------|
|        | 円 銭        | 円 銭                   | %              | %        | %        |
| 23年3月期 | △9.14      | —                     | △8.1           | 8.0      | 7.9      |
| 22年3月期 | 6.29       | —                     | 5.4            | 3.3      | 3.8      |

(参考) 持分法投資損益 23年3月期 △57百万円 22年3月期 △19百万円

#### (2) 連結財政状態

|        | 総資産    | 純資産    | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|--------|--------|--------|--------|----------|
|        | 百万円    | 百万円    | %      | 円 銭      |
| 23年3月期 | 39,375 | 11,064 | 28.8   | 107.85   |
| 22年3月期 | 36,075 | 12,569 | 34.7   | 119.04   |

(参考) 自己資本 23年3月期 11,334百万円 22年3月期 12,510百万円

#### (3) 連結キャッシュ・フローの状況

|        | 営業活動によるキャッシュ・フロー | 投資活動によるキャッシュ・フロー | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物期末残高 |
|--------|------------------|------------------|------------------|---------------|
|        | 百万円              | 百万円              | 百万円              | 百万円           |
| 23年3月期 | 5,716            | △2,215           | △1,459           | 3,468         |
| 22年3月期 | 3,167            | △1,373           | △1,546           | 1,340         |

### 2. 配当の状況

|            | 年間配当金  |        |        |               |               | 配当金総額<br>(合計) | 配当性向<br>(連結) | 純資産配当<br>率(連結) |
|------------|--------|--------|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
|            | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末            | 合計            |               |              |                |
|            | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭           | 円 銭           | 百万円           | %            | %              |
| 22年3月期     | —      | 0.00   | —      | 2.00          | 2.00          | 210           | 31.8         | 1.7            |
| 23年3月期     | —      | 0.00   | —      | 2.00          | 2.00          | 210           | —            | 1.8            |
| 24年3月期(予想) | —      | 0.00   | —      | 2.00<br>～3.00 | 2.00<br>～3.00 |               | 29.7         |                |

(注) 24年3月期の配当性向の予想数値については、1株当たりの配当金を3.00円とした場合の数値を記載しております。

### 3. 平成24年3月期の連結業績予想(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、第2四半期(累計)は対前年同四半期増減率)

|           | 売上高    |      | 営業利益  |       | 経常利益  |       | 当期純利益 |        | 1株当たり当期<br>純利益 |
|-----------|--------|------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|----------------|
|           | 百万円    | %    | 百万円   | %     | 百万円   | %     | 百万円   | %      | 円 銭            |
| 第2四半期(累計) | 17,330 | △7.7 | 310   | △78.8 | 360   | △74.8 | 130   | △82.6  | 1.24           |
| 通期        | 37,450 | △4.3 | 1,980 | △35.8 | 2,060 | △31.4 | 1,060 | △210.3 | 10.09          |

#### 4. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無  
新規 一社 (社名) 、 除外 一社 (社名)

(2) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

① 会計基準等の改正に伴う変更 : 有

② ①以外の変更 : 無

(注) 詳細は、添付資料19ページ「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更」をご覧ください。

(3) 発行済株式数(普通株式)

① 期末発行済株式数(自己株式を含む)

|        |               |        |               |
|--------|---------------|--------|---------------|
| 23年3月期 | 105,115,800 株 | 22年3月期 | 105,115,800 株 |
|--------|---------------|--------|---------------|

② 期末自己株式数

|        |          |        |          |
|--------|----------|--------|----------|
| 23年3月期 | 26,873 株 | 22年3月期 | 25,010 株 |
|--------|----------|--------|----------|

③ 期中平均株式数

|        |               |        |               |
|--------|---------------|--------|---------------|
| 23年3月期 | 105,089,613 株 | 22年3月期 | 105,091,985 株 |
|--------|---------------|--------|---------------|

#### (参考) 個別業績の概要

1. 平成23年3月期の個別業績(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

(1) 個別経営成績

(%表示は対前期増減率)

|        | 売上高    |       | 営業利益  |       | 経常利益  |       | 当期純利益 |      |
|--------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|
|        | 百万円    | %     | 百万円   | %     | 百万円   | %     | 百万円   | %    |
| 23年3月期 | 29,548 | 10.6  | 2,854 | 239.4 | 3,000 | 292.6 | △613  | —    |
| 22年3月期 | 26,715 | △26.7 | 840   | 102.6 | 764   | △0.8  | 475   | 22.2 |

|        | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 |
|--------|------------|-------------------|
|        | 円 銭        | 円 銭               |
| 23年3月期 | △5.84      | —                 |
| 22年3月期 | 4.53       | —                 |

(注) 百万円未満は切捨てで表示しております。

(2) 個別財政状態

|        | 総資産    |  | 純資産    |  | 自己資本比率 |  | 1株当たり純資産 |  |
|--------|--------|--|--------|--|--------|--|----------|--|
|        | 百万円    |  | 百万円    |  | %      |  | 円 銭      |  |
| 23年3月期 | 32,043 |  | 9,296  |  | 29.0   |  | 88.46    |  |
| 22年3月期 | 30,322 |  | 10,128 |  | 33.4   |  | 96.38    |  |

(参考) 自己資本 23年3月期 9,296百万円 22年3月期 10,128百万円

#### ※ 監査手続の実施状況に関する表示

この決算短信は、金融商品取引法に基づく監査手続の対象外であり、この決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく財務諸表の監査手続は終了していません。

#### ※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(将来に関する記述等についてのご注意)

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる仮定及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、2ページ「1. 経営成績(1) 経営成績に関する分析」をご覧ください。

## ○添付資料の目次

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 1. 経営成績                       | 2  |
| (1) 経営成績に関する分析                | 2  |
| (2) 財政状態に関する分析                | 3  |
| (3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当    | 4  |
| (4) 事業等のリスク                   | 4  |
| 2. 企業集団の状況                    | 4  |
| 3. 経営方針                       | 5  |
| (1) 会社の経営の基本方針                | 5  |
| (2) 目標とする経営指標及び次期の経営課題        | 5  |
| (3) 会社の対処すべき課題                | 5  |
| 4. 連結財務諸表                     | 6  |
| (1) 連結貸借対照表                   | 6  |
| (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書        | 8  |
| 連結損益計算書                       | 8  |
| 連結包括利益計算書                     | 9  |
| (3) 連結株主資本等変動計算書              | 10 |
| (4) 連結キャッシュ・フロー計算書            | 12 |
| (5) 継続企業の前提に関する注記             | 14 |
| (6) 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項    | 15 |
| (7) 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更 | 19 |
| (8) 表示方法の変更                   | 20 |
| (9) 追加情報                      | 22 |
| (10) 連結財務諸表に関する注記事項           | 23 |
| (連結貸借対照表関係)                   | 23 |
| (連結損益計算書関係)                   | 24 |
| (連結包括利益計算書関係)                 | 26 |
| (連結株主資本等変動計算書関係)              | 26 |
| (連結キャッシュ・フロー計算書関係)            | 28 |
| (リース取引関係)                     | 29 |
| (金融商品関係)                      | 31 |
| (有価証券関係)                      | 35 |
| (デリバティブ取引関係)                  | 37 |
| (退職給付関係)                      | 38 |
| (ストック・オプション等関係)               | 38 |
| (税効果会計関係)                     | 39 |
| (資産除去債務関係)                    | 40 |
| (貸貸等不動産関係)                    | 41 |
| (セグメント情報等)                    | 42 |
| (関連当事者情報)                     | 47 |
| (1株当たり情報)                     | 49 |
| (重要な後発事象)                     | 49 |
| 5. 個別財務諸表                     | 50 |
| (1) 貸借対照表                     | 50 |
| (2) 損益計算書                     | 53 |
| (3) 株主資本等変動計算書                | 55 |
| (4) 継続企業の前提に関する注記             | 57 |
| (5) 重要な会計方針                   | 58 |
| (6) 会計処理方法の変更                 | 60 |
| (7) 表示方法の変更                   | 61 |
| (8) 個別財務諸表に関する注記事項            | 62 |
| (貸借対照表関係)                     | 62 |
| (損益計算書関係)                     | 63 |
| (株主資本等変動計算書関係)                | 65 |
| (リース取引関係)                     | 66 |
| (有価証券関係)                      | 67 |
| (税効果会計関係)                     | 68 |
| (資産除去債務関係)                    | 69 |
| (1株当たり情報)                     | 70 |
| (重要な後発事象)                     | 70 |
| 6. 役員の変動                      | 71 |

## 1. 経営成績

### (1) 経営成績に関する分析

#### (当期の経営成績)

##### ①業績全般

当連結会計年度（平成23年3月期）における日本経済は、欧米経済の見通し、資源価格、為替の動向等、種々の不透明要素を抱えながらも、全般的な景況感は概ね底堅く推移しましたが、去る3月11日に発生した東日本大震災の影響により状況が大きく変化しました。

即ち、震災により広範囲にわたる地域で生産設備等が損壊したことに加え、サプライチェーンの寸断、電力不足といった供給面の制約による生産活動の停滞や個人消費の手控え等により景況感が冷え込むなど、震災の影響を色濃く反映したものとなりました。

このような状況の下、当社グループは、最終年度に入った3ヶ年の新中期経営計画「NKC-Plan2010」のアクションプログラムに沿って、各種の合理化、効率化、生産効率アップ等のコストダウン努力、販売数量確保等、業績の向上に引き続き注力いたしました。

こうした中、当社グループの連結経営成績は、第1四半期から概ね順調に推移し、各種収益向上諸施策の効果も相俟って、相応の成果を挙げることができましたが、今回の大震災による小名浜工場の一部設備損傷等による生産活動への影響及び被災設備の復旧費用等に関連する特別損失を計上したことから、最終的な当期純損益は赤字となりました。

具体的には、当連結会計年度の売上高は39,118百万円（前年同期比2.1%増）、営業利益は3,086百万円（前年同期比112.2%増）、経常利益は3,005百万円（前年同期比143.9%増）となりました。当期純損益は、震災による復旧費用を含む災害による損失等として計4,753百万円の特別損失を計上したことから、961百万円（前年同期は当期純利益661百万円）の損失となりました。

##### ②セグメント別の概況

セグメント別の概況は次の通りであります。

なお、当連結会計年度から「セグメント情報等の開示に関する会計基準」（企業会計基準第17号 平成21年3月27日）及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日）を適用しております。前年同期との比較については、前連結会計年度のセグメント別を当連結会計年度のセグメント別に組み替えて比較しております。

##### （無機化学品事業）

硝酸をはじめとするアンモニア系製品は、主要顧客の需要が想定以上に回復したことにより、販売数量、売上高とも増加しました。ゴム用カーボンブラックは、需要の回復が遅れ気味であったことに加え、震災による設備の損傷等、比較的損害が大きく、販売数量、売上高とも前年同期を下回りました。合成石英粉は、前年度後半以降回復過程を辿り始めた半導体関連分野の需要増加傾向の継続等により、販売数量、売上高とも増加しました。ディーゼル車脱硝用高品位尿素水（アドブルー）は、市場競争の激化により、販売数量、売上高とも減少しました。

その結果、全体の売上高は18,671百万円（前年同期比13.9%増）となりました。

##### （機能化学品・化成品事業）

タイク（ゴム、プラスチック架橋助剤）は、フッ素樹脂及びフッ素ゴム等従来向け用途に加え、太陽電池封止材向け需要の伸張等により、また、紫外線硬化性樹脂は、需要の回復等により、何れも販売数量、売上高とも増加しました。脂肪酸アמידは、需要の回復等により概ね堅調に推移しましたが、震災による影響を受け、販売数量、売上高とも前年同期並みとなりました。電子工業用高純度薬品は、市場競争の激化に加え、震災による影響が大きく、販売数量、売上高とも減少しました。

メタノール及びホルマリンは、需要回復等により、販売数量、売上高とも増加しましたが、木材加工用接着剤は、従来から住宅産業の不振により販売が低迷していたのに加え、震災により需要が大幅に減少し、販売数量、売上高とも減少しました。

その結果、全体の売上高は14,134百万円（前年同期比1.9%増）となりました。

##### （エンジニアリング事業）

企業の設備投資抑制傾向継続の影響で一般プラント工事の受注が減少したこと等により、売上高は3,601百万円（前年同期比28.0%減）となりました。

##### （その他事業）

貨物運送・荷役事業の売上高は前年度並みとなりましたが、産業廃棄物処理関連業及び有機溶剤等の蒸留・精製業は処理量の減少により売上高が減少しました。

その結果、全体の売上高は2,491百万円（前年同期比11.0%減）となりました。

##### ③次期の見通し

大震災の余波が継続し、電力不足など不安材料を抱える中、景況感は下押し圧力が強い状態が続いておりますが、今後の生産活動の回復や復興需要の本格化等により、マクロ的には順次景気が回復軌道に戻るものと見込まれます。

こうした中で、当社グループといたしましては、取り巻く諸環境を都度見極めるとともに、マーケットの動向変化も的確に把握しつつ、第1四半期は何とか震災の影響に耐え抜き、第2四半期以降、順次生産面及び業績面での立上げを成し遂げ、秋口以降、震災前の業績軌道に戻すという道筋に沿って力強く前進することにより、大震災による打撃を今期中に克服する目処をつけ、新たな再生復興を確実なものとするべく、全力を尽くしてまいり所存であります。

具体的には、次期数値目標を必達すべく、経営課題に掲げる「小名浜工場の復興と全社事業構造改革の推進」「集中事業（タイク、合成石英粉）の事業拡大」の実現に向け、全力を傾注すると同時に、各種の合理化、効率化、コストダウン、生産効率のアップ等の諸施策についても、より一層徹底してまいります。

これらのアクションを確実に遂行することにより、次期（平成24年3月期）の業績見通しとしましては、連結売上高37,450百万円（前年同期比4.3%減）、連結営業利益1,980百万円（同35.8%減）、連結経常利益2,060百万円（同31.4%減）、連結当期純利益748百万円（前年同期は連結当期純損失961百万円）を見込んでおります。

なお、上記見通しは、現時点において入手可能な情報に基づき当社が判断し作成したものです。実際の業績は、今後様々なリスク要因や不確実な要素により、上記予想と大きく異なる場合があります。当社グループの事業は多岐に亘っており、その業績は、アンモニア、尿素、メタノール等の原材料価格や、為替、製品市況の動向、技術革新のスピード、製造物責任、訴訟、法規制によって影響を受ける可能性があります。但し、業績に影響を及ぼす要素は、これらに特定されるものではありません。

## (2) 財政状態に関する分析

### ①資産、負債及び純資産の状況

#### (流動資産)

当連結会計年度末における流動資産の残高は、前連結会計年度末に比し4,751百万円増加し、20,842百万円となりました。これは、主に現金及び預金並びに繰延税金資産等の増加によるものであります。

#### (固定資産)

当連結会計年度末における固定資産の残高は、前連結会計年度末に比し1,451百万円減少し、18,533百万円となりました。これは、主に設備投資等による固定資産の増加を減価償却額及び減損損失等による減少が上回ったことによるものであります。

#### (流動負債)

当連結会計年度末における流動負債の残高は、前連結会計年度末に比し4,637百万円増加し、23,836百万円となりました。これは、主に東日本大震災に伴い原状回復費用及び固定資産撤去等の損失に備えて見積り計上した災害損失引当金等の増加が短期借入金の減少を上回ったことによるものであります。

#### (固定負債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は、前連結会計年度末に比し168百万円増加し、4,475百万円となりました。これは、主にその他の固定負債等の増加が長期借入金等の減少を上回ったことによるものであります。

#### (純資産)

当連結会計年度末における純資産の残高は、前連結会計年度末に比し1,505百万円減少し、11,064百万円となりました。これは、主に当期純損失及び支払配当金による利益剰余金の減少等によるものであります。

### ②キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、減価償却費による収入に加え、非資金損益項目である災害損失引当金の繰入2,759百万円を計上したこと等により、税金等調整前当期純損失及び有形固定資産の取得等による支出を上回り、その結果、資金残高は前連結会計年度末に比べ2,128百万円増加（158.8%増）し、当連結会計年度末には3,468百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、5,716百万円（前年同期比2,549百万円の収入増）となりました。これは、主に減価償却費による収入及び災害損失引当金の繰入等が税金等調整前当期純損失及びたな卸資産の増加等による支出を上回ったことによるものであります。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は、2,125百万円（前年同期比752百万円の支出増）となりました。これは、主に有形固定資産の取得及び短期貸付による支出等によるものであります。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は、1,459百万円（前年同期比87百万円の支出減）となりました。これは、主に短期借入金の返済による支出及び配当金の支払による支出等によるものであります。

## ③次期の見通し

次期の税金等調整前当期純利益は1,760百万円と予想しており、設備投資を減価償却費の範囲内に抑えること等により、有利子負債残高を削減する予定であります。

（参考）キャッシュ・フロー関連指標の推移

|                      | 平成19年3月期 | 平成20年3月期 | 平成21年3月期 | 平成22年3月期 | 平成23年3月期 |
|----------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 自己資本比率（%）            | 26.2     | 29.8     | 31.6     | 34.7     | 28.8     |
| 時価ベースの自己資本比率（%）      | 62.8     | 42.4     | 40.3     | 52.1     | 46.2     |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率（年） | 4.1      | 3.0      | 6.6      | 4.1      | 2.1      |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ（倍）  | 22.6     | 21.5     | 11.6     | 19.8     | 45.4     |

- ・自己資本比率：自己資本／総資産
- ・時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産
- ・キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／キャッシュ・フロー
- ・インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー／利払い

（注1）いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。

（注2）株式時価総額は自己株式を除く発行済株式総数をベースに計算しております。

（注3）キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しております。

（注4）有利子負債は連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。

## (3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

## ① 利益配分に関する基本方針

当社は、利益配分につきましては、連結業績に応じて安定的に行っていくことを基本方針としつつ、財務体質の健全性に配慮し経営基盤の強化及び将来の事業展開に必要な内部留保の充実に努め、これらを総合的に勘案して決定してまいります。

## ② 当期・次期の配当

当期（平成23年3月期）の配当につきましては、上記「利益配分に関する基本方針」を踏まえつつ、平成23年3月期通期連結純損益が、東日本大震災に伴う復旧費用の特別損失計上等により、赤字となる見通しとなりましたことから、1株当たり2円（期末、普通配当）とさせていただくこととしました。

なお、次期（平成24年3月期）の配当につきましては、1株当たり2～3円（期末、普通配当）を予定しております。

## (4) 事業等のリスク

無機化学品事業部門の主原料であるアンモニア、機能化学品・化成品事業部門の主原料であるメタノール及び尿素は、何れも殆どが海外からの輸入品であるため、その調達価格は、原燃材料価格の市況変動、需給バランスの変動による価格変動、為替相場の変動等の影響を大きく受けます。こうした変動による調達コストの上昇を製品価格に転嫁できない場合は、当社グループの業績に大きな影響を与える可能性があります。

その他、原燃材料の調達数量、製品市況の動向、製造物責任、訴訟、天災地変、法規制等によって影響を受ける可能性があります。当社にとってリスクとなりうる要素は、これらに限定されるものではありません。

## 2. 企業集団の状況

当社の企業集団は、当社、子会社7社及び関連会社1社で構成され、無機化学品及び機能化学品・化成品の製造販売を主な内容とし、更にエンジニアリング及びその他のサービス等の事業活動を展開しております。

当連結会計年度においては、当社グループ（当社及び当社の関係会社）が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、主要な関係会社に異動はありません。

### 3. 経営方針

#### (1) 会社の経営の基本方針

当社グループの経営の基本方針は、次の3つであり、当社グループの経営の根幹をなすものと位置付けております。

- ① 数値目標の達成
- ② 経営のスピードアップ
- ③ 公正・公平かつ規律ある経営の実践継続

#### (2) 目標とする経営指標及び次期の経営課題

当社グループが、次期（平成24年3月期）の目標として掲げております数値及び経営課題は、次の通りであります。

##### 【数値目標】

|                |          |
|----------------|----------|
| ・連結経常利益        | 2,060百万円 |
| ・ROA（総資産利益率）   | 5.1%     |
| ・ROIC（投下資本利益率） | 5.1%     |

##### 【経営課題】

- ① 平成23年度（平成24年3月期）の数値目標の達成
- ② 小名浜工場の復興と全社事業構造改革の推進
- ③ 集中事業（タイヤ、合成石英粉）の事業拡大

#### (3) 会社の対処すべき課題

当社グループは、平成20年4月から3ヶ年の新中期経営計画「NKC-Plan2010」をスタートさせ、「成長シナリオの実行」に向けた着実な取り組みを開始しましたが、リーマンショック以降の世界同時不況の煽りを受け、急速「抑制的な経営」に移行し、その後、徐々に景気が回復する中で、平成21年後半から再度「成長シナリオの実行」への転換を図りました。

3ヶ年の最終年度である当連結会計年度（平成23年3月期）においては、業績目標数値を必達すべく、最大限の努力を尽くした結果、経常利益ベースでは相応の成果を達成することができましたが、最終損益段階では、東日本大震災に伴う復旧費用等の特別損失計上があり、誠に残念ながら赤字となりました。

大震災の余波が継続し、電力不足など不安材料を抱える中、景況感の下押し圧力が強い状態が続いておりますが、今後の生産活動の回復や復興需要の本格化等により、マクロ的には順次景気が回復軌道に戻るものと見込まれますことから、当社グループといたしましては、前述の通り、第1四半期から第2四半期への移行過程の中で、順次生産面・業績面での回復の手立てを講じ、秋口以降、震災前の業績軌道に戻すという道筋に沿って力強く前進することにより、大震災による打撃を今期中に克服する目処をつけ、新たな再生復興を確実なものとするべく、全力を尽くしてまいり所存であります。

また、当初今春に成案をご提示する予定でありました5ヶ年の新中期経営計画「NKC-Plan2015」につきましては、今般決定しましたゴム用カーボンブラックの製造終了といった諸要素、更には今回震災の影響等を踏まえ、事業戦略の見直し・再構築を行い、新しい日本化成により相応しい事業計画を、改めてご提示いたしたいと考えております。

更に、当社グループの経営の重要な柱と位置づけております内部統制システムの整備、コンプライアンス（法令・企業倫理の順守）とリスク管理の徹底、RC（レスポンシブル・ケア）の推進にも、引き続きグループを挙げて取り組んでまいります。

4. 連結財務諸表  
 (1) 連結貸借対照表

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成23年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                         |
| 流動資産          |                         |                         |
| 現金及び預金        | 1,340                   | 3,468                   |
| 受取手形及び売掛金     | 10,412                  | 10,171                  |
| 商品及び製品        | 2,015                   | 2,059                   |
| 仕掛品           | 311                     | 1,160                   |
| 原材料及び貯蔵品      | 1,411                   | 1,470                   |
| 繰延税金資産        | 242                     | 1,449                   |
| その他           | 369                     | 1,075                   |
| 貸倒引当金         | △9                      | △10                     |
| 流動資産合計        | 16,091                  | 20,842                  |
| 固定資産          |                         |                         |
| 有形固定資産        |                         |                         |
| 建物及び構築物（純額）   | ※1, ※3 4,010            | ※1, ※3 3,148            |
| 機械装置及び運搬具（純額） | ※1, ※3, ※4 4,110        | ※1, ※3, ※4 2,866        |
| 土地            | ※3 6,941                | ※3 6,941                |
| 建設仮勘定         | 467                     | 1,192                   |
| その他（純額）       | ※1, ※3 229              | ※1, ※3 177              |
| 有形固定資産合計      | 15,757                  | 14,324                  |
| 無形固定資産        |                         |                         |
| その他           | 92                      | 63                      |
| 無形固定資産合計      | 92                      | 63                      |
| 投資その他の資産      |                         |                         |
| 投資有価証券        | ※2 1,740                | ※2 1,657                |
| 繰延税金資産        | 1,412                   | 1,568                   |
| その他           | ※1, ※3 1,035            | ※1, ※3 945              |
| 貸倒引当金         | △52                     | △24                     |
| 投資その他の資産合計    | 4,135                   | 4,146                   |
| 固定資産合計        | 19,984                  | 18,533                  |
| 資産合計          | 36,075                  | 39,375                  |



(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成23年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                         |
| 流動負債          |                         |                         |
| 支払手形及び買掛金     | 5,071                   | 6,635                   |
| 短期借入金         | ※3 11,997               | ※3 10,957               |
| 未払法人税等        | 305                     | 728                     |
| 賞与引当金         | 344                     | 356                     |
| 災害損失引当金       | —                       | 2,759                   |
| その他           | 1,482                   | 2,401                   |
| 流動負債合計        | 19,199                  | 23,836                  |
| 固定負債          |                         |                         |
| 長期借入金         | ※3 1,227                | ※3 1,020                |
| 退職給付引当金       | 2,882                   | 2,989                   |
| 役員退職慰労引当金     | 102                     | 95                      |
| 事業整理損失引当金     | —                       | 61                      |
| その他           | ※3 96                   | ※3 310                  |
| 固定負債合計        | 4,307                   | 4,475                   |
| 負債合計          | 23,506                  | 28,311                  |
| 純資産の部         |                         |                         |
| 株主資本          |                         |                         |
| 資本金           | 6,593                   | 6,593                   |
| 利益剰余金         | 5,922                   | 4,751                   |
| 自己株式          | △5                      | △5                      |
| 株主資本合計        | 12,510                  | 11,339                  |
| その他の包括利益累計額   |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金  | △0                      | △5                      |
| その他の包括利益累計額合計 | △0                      | △5                      |
| 少数株主持分        | 59                      | △270                    |
| 純資産合計         | 12,569                  | 11,064                  |
| 負債純資産合計       | 36,075                  | 39,375                  |

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書  
(連結損益計算書)

(単位：百万円)

|                                   | 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|-----------------------------------|--|--|
| 売上高                               | 38,301                                   | 39,118                                   |
| 売上原価                              | ※1 30,778                                | ※1 30,139                                |
| 売上総利益                             | 7,523                                    | 8,979                                    |
| 販売費及び一般管理費                        |  |  |
| 販売費                               | ※2 2,407                                 | ※2 2,504                                 |
| 一般管理費                             | ※3, ※4 3,662                             | ※3, ※4 3,389                             |
| 販売費及び一般管理費合計                      | 6,069                                    | 5,893                                    |
| 営業利益                              | 1,454                                    | 3,086                                    |
| 営業外収益                             |  |  |
| 受取利息                              | 1  | 2  |
| 受取配当金                             | 204                                      | 138                                      |
| 受取賃貸料                             | 59                                       | 59                                       |
| その他                               | 108                                      | 85                                       |
| 営業外収益合計                           | 372                                      | 284                                      |
| 営業外費用                             |  |  |
| 支払利息                              | 163                                      | 127                                      |
| 持分法による投資損失                        | 19                                       | 57                                       |
| 減価償却費                             | 318                                      | 75                                       |
| その他                               | 94                                       | 106                                      |
| 営業外費用合計                           | 594                                      | 365                                      |
| 経常利益                              | 1,232                                    | 3,005                                    |
| 特別損失                              |  |  |
| 災害による損失                           | —  | ※8 4,387                                 |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額               | —  | 159                                      |
| 固定資産処分損                           | ※7 28                                    | ※7 103                                   |
| 減損損失                              | ※5 70                                    | ※5 53                                    |
| 事業整理損失引当金繰入額                      | —  | ※9 31                                    |
| ゴルフ会員権評価損                         | —  | 15                                       |
| 投資有価証券評価損                         | —  | 5  |
| 固定資産臨時償却費                         | ※6 54                                    | —  |
| 特別損失合計                            | 152                                      | 4,753                                    |
| 税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)       | 1,080                                    | △1,748                                   |
| 法人税、住民税及び事業税                      | 396                                      | 906                                      |
| 法人税等調整額                           | 15                                       | △1,365                                   |
| 法人税等合計                            | 411                                      | △459                                     |
| 少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失(△) | 669                                      | △1,289                                   |
| 少数株主利益又は少数株主損失(△)                 | 8  | △328                                     |
| 当期純利益又は当期純損失(△)                   | 661                                      | △961                                     |

## (連結包括利益計算書)

(単位：百万円)

|                    | 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|--------------------|--|--|
| 少数株主損益調整前当期純損失 (△) | —  | △1,289                                   |
| その他の包括利益           |  |  |
| その他有価証券評価差額金       | —  | △5                                       |
| 持分法適用会社に対する持分相当額   | —  | 0  |
| その他の包括利益合計         | —  | ※2 △5                                    |
| 包括利益               | —  | ※1 △1,294                                |
| (内訳)               |  |  |
| 親会社株主に係る包括利益       | —  | △966                                     |
| 少数株主に係る包括利益        | —  | △328                                     |

## (3) 連結株主資本等変動計算書

(単位：百万円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| <b>株主資本</b>         |  |  |
| <b>資本金</b>          |  |  |
| 前期末残高               | 6,593                                    | 6,593                                    |
| 当期変動額               |  |  |
| 当期変動額合計             | —  | —  |
| 当期末残高               | 6,593                                    | 6,593                                    |
| <b>利益剰余金</b>        |  |  |
| 前期末残高               | 5,471                                    | 5,922                                    |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △210                                     | △210                                     |
| 当期純利益又は当期純損失(△)     | 661                                      | △961                                     |
| 当期変動額合計             | 451                                      | △1,171                                   |
| 当期末残高               | 5,922                                    | 4,751                                    |
| <b>自己株式</b>         |  |  |
| 前期末残高               | △5                                       | △5                                       |
| 当期変動額               |  |  |
| 自己株式の取得             | △0                                       | △0                                       |
| 当期変動額合計             | △0                                       | △0                                       |
| 当期末残高               | △5                                       | △5                                       |
| <b>株主資本合計</b>       |  |  |
| 前期末残高               | 12,059                                   | 12,510                                   |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △210                                     | △210                                     |
| 当期純利益又は当期純損失(△)     | 661                                      | △961                                     |
| 自己株式の取得             | △0                                       | △0                                       |
| 当期変動額合計             | 451                                      | △1,171                                   |
| 当期末残高               | 12,510                                   | 11,339                                   |
| <b>その他の包括利益累計額</b>  |  |  |
| <b>その他有価証券評価差額金</b> |  |  |
| 前期末残高               | △28                                      | △0                                       |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 28                                       | △5                                       |
| 当期変動額合計             | 28                                       | △5                                       |
| 当期末残高               | △0                                       | △5                                       |
| <b>少数株主持分</b>       |  |  |
| 前期末残高               | 51                                       | 59                                       |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 8  | △329                                     |
| 当期変動額合計             | 8  | △329                                     |
| 当期末残高               | 59                                       | △270                                     |

(単位：百万円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 純資産合計               |  |  |
| 前期末残高               | 12,082                                   | 12,569                                   |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △210                                     | △210                                     |
| 当期純利益又は当期純損失(△)     | 661                                      | △961                                     |
| 自己株式の取得             | △0                                       | △0                                       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 36                                       | △334                                     |
| 当期変動額合計             | 487                                      | △1,505                                   |
| 当期末残高               | 12,569                                   | 11,064                                   |

## (4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

|                             | 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|-----------------------------|--|--|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>     |  |  |
| 税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△) | 1,080                                    | △1,748                                   |
| 減価償却費                       | 2,420                                    | 1,865                                    |
| 減損損失                        | 70                                       | 53                                       |
| 固定資産処分損益(△は益)               | —  | 103                                      |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額         | —  | 159                                      |
| ゴルフ会員権評価損                   | —  | 15                                       |
| 災害損失                        | —  | 1,597                                    |
| 災害損失引当金の増減額(△は減少)           | —  | 2,759                                    |
| 賞与引当金の増減額(△は減少)             | △27                                      | 12                                       |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少)           | 75                                       | 107                                      |
| 役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)         | 12                                       | △7                                       |
| 事業整理損失引当金の増減額(△は減少)         | —  | 61                                       |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)             | 8  | 4  |
| 受取利息及び受取配当金                 | △205                                     | △140                                     |
| 支払利息                        | 163                                      | 127                                      |
| 持分法による投資損益(△は益)             | 19                                       | 57                                       |
| 固定資産除却損                     | 24                                       | 9  |
| 売上債権の増減額(△は増加)              | △743                                     | 241                                      |
| たな卸資産の増減額(△は増加)             | 659                                      | △952                                     |
| その他の流動資産の増減額(△は増加)          | 197                                      | △84                                      |
| 破産更生債権等の増減額(△は増加)           | △1                                       | △0                                       |
| 仕入債務の増減額(△は減少)              | △1,082                                   | 1,564                                    |
| その他の流動負債の増減額(△は減少)          | 127                                      | 850                                      |
| その他                         | 0  | 7  |
| 小計                          | 2,796                                    | 6,659                                    |
| 利息及び配当金の受取額                 | 214                                      | 149                                      |
| 利息の支払額                      | △160                                     | △126                                     |
| 災害損失の支払額                    | —  | △467                                     |
| 法人税等の支払額又は還付額(△は支払)         | 317                                      | △499                                     |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー            | 3,167                                    | 5,716                                    |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>     |  |  |
| 定期預金の払戻による収入                | 100                                      | —  |
| 有形固定資産の取得による支出              | △1,445                                   | △1,506                                   |
| 有形固定資産の売却による収入              | 21                                       | 3  |
| 無形固定資産の取得による支出              | △43                                      | △10                                      |
| 投資有価証券の取得による支出              | △3                                       | △2                                       |
| 短期貸付けによる支出                  | △2                                       | △600                                     |
| 短期貸付金の回収による収入               | 1  | 0  |
| 長期前払費用の取得による支出              | △7                                       | △8                                       |
| その他                         | 5  | △2                                       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △1,373                                   | △2,125                                   |

(単位：百万円)

|                      | 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|----------------------|--|--|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     |  |  |
| 短期借入金の純増減額 (△は減少)    | △1,630                                   | △1,040                                   |
| 長期借入れによる収入           | 1,000                                    | —  |
| 長期借入金の返済による支出        | △707                                     | △207                                     |
| 自己株式の取得による支出         | △0                                       | △0                                       |
| 配当金の支払額              | △209                                     | △211                                     |
| 少数株主への配当金の支払額        | —  | △1                                       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △1,546                                   | △1,459                                   |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額     | △3                                       | △4                                       |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | 245                                      | 2,128                                    |
| 現金及び現金同等物の期首残高       | 1,095                                    | 1,340                                    |
| 現金及び現金同等物の期末残高       | ※1 1,340                                 | ※1 3,468                                 |

（5）継続企業の前提に関する注記  
該当事項はありません。



## （6）連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)   |
|---|---|
| <p>1. 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社の数 7社<br/>           主要な連結子会社の名称<br/>           日化エンジニアリング㈱<br/>           日化運輸㈱<br/>           小名浜蒸溜㈱<br/>           日化トレーディング㈱<br/>           小名浜配湯㈱<br/>           岩手レジン㈱<br/>           日化新菱㈱</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>           主要な非連結子会社<br/>           小名浜パワー事業化調査㈱<br/>           (連結の範囲から除いた理由)<br/>           非連結子会社は、小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p> <p>2. 持分法の適用に関する事項<br/>           持分法適用の関連会社数 1社<br/>           主要な会社名<br/>           小名浜海陸運送㈱<br/>           持分法を適用していない非連結子会社の小名浜パワー事業化調査㈱は、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。</p> <p>3. 連結子会社の事業年度等に関する事項<br/>           全ての連結子会社の事業年度末日は、連結決算日と一致しております。</p> | <p>1. 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社の数 7社<br/>           主要な連結子会社の名称<br/>           日化エンジニアリング㈱<br/>           日化運輸㈱<br/>           小名浜蒸溜㈱<br/>           日化トレーディング㈱<br/>           小名浜配湯㈱<br/>           岩手レジン㈱<br/>           日化新菱㈱</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>           主要な非連結子会社<br/>           該当なし<br/>           小名浜パワー事業化調査㈱は、平成22年12月2日付で清算が終了したことにより、連結範囲の判定から除外しております。</p> <p>2. 持分法の適用に関する事項<br/>           持分法適用の関連会社数 1社<br/>           主要な会社名<br/>           小名浜海陸運送㈱</p> <p>3. 連結子会社の事業年度等に関する事項<br/>           同左</p> |

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)  |
|--|--|
| <p>4. 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>有価証券<br/>       その他有価証券<br/>       時価のあるもの…連結決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）<br/>       時価のないもの…移動平均法による原価法<br/>       たな卸資産：主として総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）によっております。</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産（リース資産を除く）<br/>       主として定率法によっております。<br/>       ただし、建物（附属設備を除く）については定額法によっております。</p> <p>② 無形固定資産（リース資産を除く）<br/>       定額法によっております。<br/>       なお、ソフトウェア（自社利用）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p> | <p>4. 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>有価証券<br/>       その他有価証券<br/>       時価のあるもの…同左<br/> <br/>       時価のないもの…同左<br/>       たな卸資産：同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産（リース資産を除く）<br/>       同左</p> <p>② 無形固定資産（リース資産を除く）<br/>       同左</p> |

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)   |
|--|---|
| <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>② 賞与引当金<br/>従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち、当連結会計年度に負担すべき費用の見積額を計上しております。</p> <p>③ 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。<br/>なお、会計基準変更時差異 (1,129百万円) については、15年による按分額を費用処理しております。<br/>数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数 (13年) による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日から翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p> <p>④ 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金の支給規程に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>_____</p> <p>_____</p> <p>(4) のれんの償却方法及び償却期間<br/>のれんの償却については、5年間の定額法により償却を行っております。</p> <p>(5) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>連結キャッシュ・フロー計算書における資金 (現金及び現金同等物) は、手許現金、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リスクしか負わない短期的な投資からなっております。</p> | <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>② 賞与引当金<br/>同左</p> <p>③ 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>④ 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> <p>⑤ 災害損失引当金<br/>平成23年3月11日に発生した東日本大震災に伴う原状回復費用及び固定資産撤去費用等の損失に備えるため、その見積額を計上しております。</p> <p>⑥ 事業整理損失引当金<br/>事業の整理に伴い、将来負担することとなる損失に備えるため、当該損失見積額を計上しております。</p> <p>_____</p> <p>(4) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p> |

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)   |
|---|---|
| <p>(6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>① 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、税抜方式によっております。</p> <p>② 連結納税制度を適用しております。</p> <p>③リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引<br/>通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> | <p>(5) その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>① 消費税等の会計処理<br/>同左</p> <p>② 同左</p> <p>③リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引<br/>同左</p> |

## (7) 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)   |
|--|---|
| <p>(企業結合に関する会計基準等の適用)</p> <p>「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成20年12月26日)、「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成20年12月26日)、「『研究開発費等に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第23号 平成20年12月26日)、「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成20年12月26日)、「持分法に関する会計基準」(企業会計基準第16号 平成20年12月26日公表分)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成20年12月26日)が平成21年4月1日以後開始する連結会計年度において最初に実施される企業結合及び事業分離等から適用することができることになったことに伴い、当連結会計年度よりこれらの会計基準等を適用しております。</p> <p>(「持分法に関する会計基準」及び「持分法適用関連会社の会計処理に関する当面の取扱い」の適用)</p> <p>「持分法に関する会計基準」(企業会計基準第16号 平成20年3月10日公表分)及び「持分法適用関連会社の会計処理に関する当面の取扱い」(実務対応報告第24号 平成20年3月10日)が平成22年3月31日以前に開始する連結会計年度から適用できることになったことに伴い、当連結会計年度から同会計基準及び実務対応報告を適用しております。</p> <p>なお、この変更による影響額はありません。</p> | <p>—————</p> <p>—————</p> <p>(資産除去債務に関する会計基準)</p> <p>当連結会計年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。</p> <p>これにより、営業利益及び経常利益はそれぞれ1百万円減少、税金等調整前当期純損失は172百万円増加しております。</p> |

## (8) 表示方法の変更

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|--|---------------------------------------|
| <p>(連結貸借対照表)</p> <p>前連結会計年度において、有形固定資産の「建物及び構築物(純額)」、「土地」及び無形固定資産の「その他」に含めて表示しておりました賃貸不動産(当連結会計年度末残高725百万円)は、当連結会計年度より投資その他の資産の「その他」に表示しております。</p> <p>これは、「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第20号 平成20年11月28日)及び「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第23号 平成20年11月28日)が適用されることを契機に、当該保有不動産の所有目的等を見直した結果、当面は営業の用に供する予定はなく、賃貸目的で所有する投資不動産として意思決定したことによるものであります。</p> <p>なお、前連結会計年度の有形固定資産の「建物及び構築物(純額)」、「土地」に含まれる当該資産はそれぞれ644百万円、97百万円であり、無形固定資産の「その他」に含まれる当該資産は11百万円であります。</p> <p>(連結損益計算書)</p> <p>1. 前連結会計年度において、区分掲記しておりました営業外収益の「物品売却益」は、営業外収益総額の100分の10以下となったため、営業外収益の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>なお、当連結会計年度の営業外収益の「その他」に含まれる「物品売却益」は15百万円であります。</p> <p>2. 前連結会計年度まで、営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「受取賃貸料」は、営業外収益総額の100分の10を超えたため、区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の営業外収益の「その他」に含まれる「受取賃貸料」は58百万円であります。</p> <p>3. 前連結会計年度において、区分掲記しておりました営業外費用の「固定資産除却損」は、営業外費用総額の100分の10以下となったため、営業外費用の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>なお、当連結会計年度の営業外費用の「その他」に含まれる「固定資産除却損」は24百万円であります。</p> <p>4. 「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成20年12月26日)に基づき「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成21年3月24日 内閣府令第5号)が平成21年4月1日以後開始する連結会計年度から適用できることになったことに伴い、当連結会計年度では、「少数株主損益調整前当期純利益」の科目で表示しております。</p> | <p>—————</p> <p>—————</p>             |

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)   |
|---|---|
| <p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>営業活動によるキャッシュ・フローの「投資有価証券評価損益(△は益)」は、当連結会計年度において、金額的重要性が乏しくなったため「その他」に含めております。</p> <p>なお、当連結会計年度の「その他」に含まれている「投資有価証券評価損益(△は益)」は0百万円であります。</p> | <p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>前連結会計年度において、営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めておりました「固定資産処分損益(△は益)」は金額的重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の「その他」に含まれる「固定資産処分損益(△は益)」は28百万円であります。</p> |

## (9) 追加情報

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



(10) 連結財務諸表に関する注記事項  
(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(平成23年3月31日) |            |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
|--|-------------------------|------------|------------|-----------|-------|---------|----|-------|---------|------------|-----|-------|----------|-----|-----|---|-------|------------|-------|----------|------------|-------|-----|-----|---------|----|-----|---|-------|------------|--|---------|----------|------------|-----------|-------|---------|----|-------|---------|------------|-----|-------|----------|-----|-----|---|-------|------------|-------|----------|------------|-------|-----|-----|---------|----|-----|---|-------|------------|
| <p>※1 減価償却累計額</p> <p>有形固定資産 25,118百万円</p> <p>投資その他の資産(その他) 303百万円</p> <p>※2 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次の通りであります。</p> <p>投資有価証券(株式) 1,160百万円</p> <p>※3 担保資産及び担保付債務</p> <p>担保に供している資産及び担保付債務は、次の通りであります。</p> <p>(担保資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">建物及び構築物</td> <td style="width: 20%;">1,718百万円</td> <td style="width: 30%;">(1,718百万円)</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>1,968</td> <td>(1,968)</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>3,289</td> <td>(3,289)</td> </tr> <tr> <td>その他の有形固定資産</td> <td>128</td> <td>(128)</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産</td> <td>371</td> <td>(—)</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>7,474</td> <td>(7,103百万円)</td> </tr> </table> <p>(担保付債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">短期借入金</td> <td style="width: 20%;">2,170百万円</td> <td style="width: 30%;">(2,141百万円)</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>243</td> <td>(—)</td> </tr> <tr> <td>固定負債その他</td> <td>46</td> <td>(—)</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>2,459</td> <td>(2,141百万円)</td> </tr> </table> <p>上記のうち( )内金額は工場財団抵当及び当該債務を示しております。</p> <p>※4 圧縮記帳</p> <p>有形固定資産に係る国庫補助金等の受入により取得原価から控除している圧縮記帳累計額は機械装置及び運搬具で178百万円であります。</p> | 建物及び構築物                 | 1,718百万円   | (1,718百万円) | 機械装置及び運搬具 | 1,968 | (1,968) | 土地 | 3,289 | (3,289) | その他の有形固定資産 | 128 | (128) | 投資その他の資産 | 371 | (—) | 計 | 7,474 | (7,103百万円) | 短期借入金 | 2,170百万円 | (2,141百万円) | 長期借入金 | 243 | (—) | 固定負債その他 | 46 | (—) | 計 | 2,459 | (2,141百万円) | <p>※1 減価償却累計額</p> <p>有形固定資産 21,220百万円</p> <p>投資その他の資産(その他) 329百万円</p> <p>※2 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次の通りであります。</p> <p>投資有価証券(株式) 1,086百万円</p> <p>※3 担保資産及び担保付債務</p> <p>担保に供している資産及び担保付債務は、次の通りであります。</p> <p>(担保資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">建物及び構築物</td> <td style="width: 20%;">1,272百万円</td> <td style="width: 30%;">(1,272百万円)</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>1,474</td> <td>(1,474)</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>3,289</td> <td>(3,289)</td> </tr> <tr> <td>その他の有形固定資産</td> <td>102</td> <td>(102)</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産</td> <td>357</td> <td>(—)</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>6,494</td> <td>(6,137百万円)</td> </tr> </table> <p>(担保付債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">短期借入金</td> <td style="width: 20%;">2,170百万円</td> <td style="width: 30%;">(2,141百万円)</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>214</td> <td>(—)</td> </tr> <tr> <td>固定負債その他</td> <td>46</td> <td>(—)</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>2,430</td> <td>(2,141百万円)</td> </tr> </table> <p>上記のうち( )内金額は工場財団抵当及び当該債務を示しております。</p> <p>※4 圧縮記帳</p> <p>有形固定資産に係る国庫補助金等の受入により取得原価から控除している圧縮記帳累計額は機械装置及び運搬具で178百万円であります。</p> | 建物及び構築物 | 1,272百万円 | (1,272百万円) | 機械装置及び運搬具 | 1,474 | (1,474) | 土地 | 3,289 | (3,289) | その他の有形固定資産 | 102 | (102) | 投資その他の資産 | 357 | (—) | 計 | 6,494 | (6,137百万円) | 短期借入金 | 2,170百万円 | (2,141百万円) | 長期借入金 | 214 | (—) | 固定負債その他 | 46 | (—) | 計 | 2,430 | (2,141百万円) |
| 建物及び構築物  | 1,718百万円                | (1,718百万円) |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 機械装置及び運搬具  | 1,968                   | (1,968)    |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 土地   | 3,289                   | (3,289)    |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| その他の有形固定資産   | 128                     | (128)      |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 投資その他の資産   | 371                     | (—)        |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 計  | 7,474                   | (7,103百万円) |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 短期借入金  | 2,170百万円                | (2,141百万円) |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 長期借入金  | 243                     | (—)        |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 固定負債その他  | 46                      | (—)        |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 計  | 2,459                   | (2,141百万円) |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 建物及び構築物  | 1,272百万円                | (1,272百万円) |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 機械装置及び運搬具  | 1,474                   | (1,474)    |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 土地   | 3,289                   | (3,289)    |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| その他の有形固定資産   | 102                     | (102)      |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 投資その他の資産   | 357                     | (—)        |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 計  | 6,494                   | (6,137百万円) |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 短期借入金  | 2,170百万円                | (2,141百万円) |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 長期借入金  | 214                     | (—)        |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 固定負債その他  | 46                      | (—)        |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |
| 計  | 2,430                   | (2,141百万円) |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |  |         |          |            |           |       |         |    |       |         |            |     |       |          |     |     |   |       |            |       |          |            |       |     |     |         |    |     |   |       |            |

## (連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)  |   |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
|--|--|---|----|-------------------|--------|--------|--------------------|----------|-------|--------------------|----------|---|----------------------|---------|----|-----------------------|---------|---|-----------------------|-------|-----|---|----|----|----|-------------------|-----------------|---|-------------------------------|-------------------|--|--------------------------------|----------|---|
| ※1 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損戻入が売上原価に含まれております。<br><div style="text-align: right;">179百万円</div>   | ※1 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。<br><div style="text-align: right;">32百万円</div>  |   |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| ※2 販売費の主要な費目及び金額は次の通りであります。<br>運送費 2,053百万円  | ※2 販売費の主要な費目及び金額は次の通りであります。<br>運送費 2,272百万円  |   |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| ※3 一般管理費の主要な費目及び金額は次の通りであります。<br>給与・賞与 1,041百万円<br>賞与引当金繰入額 145<br>役員退職慰労引当金繰入額 24<br>退職給付費用 152<br>研究開発費 646  | ※3 一般管理費の主要な費目及び金額は次の通りであります。<br>給与・賞与 987百万円<br>賞与引当金繰入額 152<br>役員退職慰労引当金繰入額 26<br>退職給付費用 146<br>研究開発費 596  |   |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| ※4 研究開発費は全て一般管理費に計上されており、646百万円であります。  | ※4 研究開発費は全て一般管理費に計上されており、596百万円であります。  |   |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| ※5 減損損失<br>当連結会計年度において、以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。   | ※5 減損損失<br>当連結会計年度において、以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。   |   |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>黒崎工場<br/>(福岡県北九州市)</td> <td>硝安製造設備</td> <td>機械及び装置</td> </tr> <tr> <td>小名浜工場<br/>(福島県いわき市)</td> <td>シートハウス設備</td> <td>建設仮勘定</td> </tr> <tr> <td>小名浜工場<br/>(福島県いわき市)</td> <td>ワックス製造設備</td> <td>建物及び構築物、<br/>機械装置及び運搬<br/>具、有形固定資産<br/>その他(工具器具備<br/>品)</td> </tr> <tr> <td>日化運輸(株)<br/>(福島県いわき市)</td> <td>マイカ解袋設備</td> <td>建物</td> </tr> <tr> <td>岩手レジン(株)<br/>(岩手県大船渡市)</td> <td>接着剤製造設備</td> <td>建物及び構築物、<br/>機械装置及び運搬<br/>具、有形固定資産<br/>その他(工具器具備<br/>品)</td> </tr> <tr> <td>小名浜配湯(株)<br/>(福島県いわき市)</td> <td>給配湯設備</td> <td>構築物</td> </tr> </tbody> </table> | 場所   | 用途  | 種類 | 黒崎工場<br>(福岡県北九州市) | 硝安製造設備 | 機械及び装置 | 小名浜工場<br>(福島県いわき市) | シートハウス設備 | 建設仮勘定 | 小名浜工場<br>(福島県いわき市) | ワックス製造設備 | 建物及び構築物、<br>機械装置及び運搬<br>具、有形固定資産<br>その他(工具器具備<br>品) | 日化運輸(株)<br>(福島県いわき市) | マイカ解袋設備 | 建物 | 岩手レジン(株)<br>(岩手県大船渡市) | 接着剤製造設備 | 建物及び構築物、<br>機械装置及び運搬<br>具、有形固定資産<br>その他(工具器具備<br>品) | 小名浜配湯(株)<br>(福島県いわき市) | 給配湯設備 | 構築物 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>黒崎工場<br/>(福岡県北九州市)</td> <td>硝安建物、倉庫及<br/>び設備</td> <td>建物及び構築物、<br/>機械装置、その他<br/>の有形固定資産(工<br/>具器具備品)</td> </tr> <tr> <td>小名浜工場<br/>日化新菱(株)<br/>(福島県いわき市)</td> <td>産業廃棄物リサイ<br/>クル設備他</td> <td>建物及び構築物、<br/>機械装置、その他<br/>の有形固定資産(工<br/>具器具備品)、その<br/>他の無形固定資産<br/>(ソフトウェア)</td> </tr> <tr> <td>小名浜工場<br/>小名浜蒸溜(株)<br/>(福島県いわき市)</td> <td>蒸留・精製設備他</td> <td>建物及び構築物、<br/>機械装置及び運搬<br/>具、その他の有形<br/>固定資産(工具器具<br/>備品)、建設仮勘<br/>定、その他の無形<br/>固定資産(ソフトウ<br/>ェア)</td> </tr> </tbody> </table> | 場所 | 用途 | 種類 | 黒崎工場<br>(福岡県北九州市) | 硝安建物、倉庫及<br>び設備 | 建物及び構築物、<br>機械装置、その他<br>の有形固定資産(工<br>具器具備品) | 小名浜工場<br>日化新菱(株)<br>(福島県いわき市) | 産業廃棄物リサイ<br>クル設備他 | 建物及び構築物、<br>機械装置、その他<br>の有形固定資産(工<br>具器具備品)、その<br>他の無形固定資産<br>(ソフトウェア) | 小名浜工場<br>小名浜蒸溜(株)<br>(福島県いわき市) | 蒸留・精製設備他 | 建物及び構築物、<br>機械装置及び運搬<br>具、その他の有形<br>固定資産(工具器具<br>備品)、建設仮勘<br>定、その他の無形<br>固定資産(ソフトウ<br>ェア) |
| 場所   | 用途   | 種類  |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| 黒崎工場<br>(福岡県北九州市)  | 硝安製造設備   | 機械及び装置  |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| 小名浜工場<br>(福島県いわき市)   | シートハウス設備   | 建設仮勘定   |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| 小名浜工場<br>(福島県いわき市)   | ワックス製造設備   | 建物及び構築物、<br>機械装置及び運搬<br>具、有形固定資産<br>その他(工具器具備<br>品)                                       |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| 日化運輸(株)<br>(福島県いわき市)   | マイカ解袋設備  | 建物  |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| 岩手レジン(株)<br>(岩手県大船渡市)  | 接着剤製造設備  | 建物及び構築物、<br>機械装置及び運搬<br>具、有形固定資産<br>その他(工具器具備<br>品)                                       |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| 小名浜配湯(株)<br>(福島県いわき市)  | 給配湯設備  | 構築物   |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| 場所   | 用途   | 種類  |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| 黒崎工場<br>(福岡県北九州市)  | 硝安建物、倉庫及<br>び設備  | 建物及び構築物、<br>機械装置、その他<br>の有形固定資産(工<br>具器具備品)   |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| 小名浜工場<br>日化新菱(株)<br>(福島県いわき市)  | 産業廃棄物リサイ<br>クル設備他  | 建物及び構築物、<br>機械装置、その他<br>の有形固定資産(工<br>具器具備品)、その<br>他の無形固定資産<br>(ソフトウェア)                    |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| 小名浜工場<br>小名浜蒸溜(株)<br>(福島県いわき市)   | 蒸留・精製設備他   | 建物及び構築物、<br>機械装置及び運搬<br>具、その他の有形<br>固定資産(工具器具<br>備品)、建設仮勘<br>定、その他の無形<br>固定資産(ソフトウ<br>ェア) |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |
| 資産のグルーピングは管理会計上の区分(事業部製品グループ別)によっております。<br>当社黒崎工場の硝安製造設備については、原材料価格の高騰及び国内市場の低迷等により収益を大幅に圧迫しておりますので、設備の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(8百万円)として特別損失に計上いたしました。<br>また、当社小名浜工場のシートハウス設備については、将来の用途が定まっていない遊休資産となっておりますので、設備の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(12百万円)として特別損失に計上いたしました。   | 資産のグルーピングは管理会計上の区分(事業部製品グループ別)によっております。<br>平成21年3月の硝安製造設備の休止を受け、当社黒崎工場の硝安建物、倉庫及び設備については、異なる用途への転用を行ってまいりましたが、将来の用途が見込めなくなったことから設備の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(46百万円)として特別損失に計上いたしました。<br>当社小名浜工場及び日化新菱(株)の産業廃棄物リサイクル設備他については、東日本大震災による設備の被災に加え、震災の影響に伴う国内市場の低迷により今後も経常的に損失が予想されることから、事業撤退の意思決定を行い、設備の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を特別損失(415百万円)に計上いたしました。 |   |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |   |                      |         |    |                       |         |   |                       |       |     |   |    |    |    |                   |                 |   |                               |                   |  |                                |          |   |

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |       |      |    |   |    |      |       |       |  |   |      |        |        |          |          |       |               |     |          |     |          |     |             |     |     |     |   |       |
|--|---------------------------------------|-------|------|----|---|----|------|-------|-------|--|---|------|--------|--------|----------|----------|-------|---------------|-----|----------|-----|----------|-----|-------------|-----|-----|-----|---|-------|
| <p>同じく、当社小名浜工場のワックス製造設備については、国内外の市場の低迷及び売値価格低下の継続等により収益が悪化していることから、設備の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失(18百万円)として特別損失に計上いたしました。</p> <p>日化運輸(株)のマイカ解袋設備及び岩手レジン(株)の接着剤製造設備については、国内外の市場の低迷及び売値価格低下の継続等により、今後も経常的に損失が予想されることから事業撤退の意思決定を行い、回収可能価額まで減額し、当該減少額をそれぞれ減損損失(25百万円)、(5百万円)として特別損失に計上いたしました。</p> <p>また、小名浜配湯(株)はいわき市小名浜市街地において給湯事業を行っておりますが、契約戸数の減少や燃料費の増加等により収益が悪化していることから、設備の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(2百万円)として特別損失に計上いたしました。</p> <p>その内訳は、建物及び構築物36百万円、機械装置及び運搬具22百万円、有形固定資産その他(工具器具備品)0百万円、建設仮勘定12百万円であります。</p> <p>なお、当資産グループの回収可能価額は将来キャッシュ・フローがマイナスになると見込まれ、かつ正味売却価額もないためゼロとして評価しております。</p> <p>※6 固定資産臨時償却費の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">20百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械装置</td> <td style="text-align: right;">34</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">54</td> </tr> </table> <p>※7 固定資産処分損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">撤去費用</td> <td style="text-align: right;">28百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">_____</td> </tr> </table> | 建物及び構築物                               | 20百万円 | 機械装置 | 34 | 計 | 54 | 撤去費用 | 28百万円 | _____ |  | <p>当社小名浜工場及び小名浜蒸溜(株)の蒸留・精製設備他については、東日本大震災による設備の被災に加え、被災により製造終了を決議した当社ゴム用カーボンブラック製造設備から供給を受けていた安価な蒸気の使用が困難となり、燃料費等の製造費用増加が見込まれること、及び、震災の影響に伴う国内市場の低迷により設備の稼働率が著しく低下し、経常的に損失が予想されることから、設備の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を特別損失(240百万円)に計上いたしました。</p> <p>その内訳は、建物及び構築物355百万円、機械装置及び運搬具335百万円、その他の有形固定資産(工具器具備品)6百万円、建設仮勘定0百万円、その他の無形固定資産(ソフトウェア)5百万円であります。なお、上記のうち当社小名浜工場及び日化新菱(株)の産業廃棄物リサイクル設備他(415百万円)、当社小名浜工場及び小名浜蒸溜(株)の蒸留・精製設備他(232百万円)については、災害による損失に含めて計上しております。</p> <p>当資産グループの回収可能価額は将来キャッシュ・フローがマイナスになると見込まれ、かつ正味売却価額もないためゼロとして評価しております。</p> <p>_____</p> <p>※7 固定資産処分損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">撤去費用</td> <td style="text-align: right;">103百万円</td> </tr> </table> <p>※8 災害による損失は、平成23年3月11日に発生した東日本大震災によるもので、その主な内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">原状回復費用</td> <td style="text-align: right;">1,316百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産撤去費用</td> <td style="text-align: right;">1,225</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">災害による固定資産減損損失</td> <td style="text-align: right;">648</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産滅失損失</td> <td style="text-align: right;">442</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">棚卸資産滅失損失</td> <td style="text-align: right;">258</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">操業停止期間中の固定費</td> <td style="text-align: right;">184</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">314</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,387</td> </tr> </table> <p>※9 事業整理損失引当金繰入額の内容は、事業の整理に伴い、将来負担することとなる損失に備えるための見積額31百万円であります。</p> | 撤去費用 | 103百万円 | 原状回復費用 | 1,316百万円 | 固定資産撤去費用 | 1,225 | 災害による固定資産減損損失 | 648 | 固定資産滅失損失 | 442 | 棚卸資産滅失損失 | 258 | 操業停止期間中の固定費 | 184 | その他 | 314 | 計 | 4,387 |
| 建物及び構築物  | 20百万円                                 |       |      |    |   |    |      |       |       |  |   |      |        |        |          |          |       |               |     |          |     |          |     |             |     |     |     |   |       |
| 機械装置   | 34                                    |       |      |    |   |    |      |       |       |  |   |      |        |        |          |          |       |               |     |          |     |          |     |             |     |     |     |   |       |
| 計  | 54                                    |       |      |    |   |    |      |       |       |  |   |      |        |        |          |          |       |               |     |          |     |          |     |             |     |     |     |   |       |
| 撤去費用   | 28百万円                                 |       |      |    |   |    |      |       |       |  |   |      |        |        |          |          |       |               |     |          |     |          |     |             |     |     |     |   |       |
| _____  |                                       |       |      |    |   |    |      |       |       |  |   |      |        |        |          |          |       |               |     |          |     |          |     |             |     |     |     |   |       |
| 撤去費用   | 103百万円                                |       |      |    |   |    |      |       |       |  |   |      |        |        |          |          |       |               |     |          |     |          |     |             |     |     |     |   |       |
| 原状回復費用   | 1,316百万円                              |       |      |    |   |    |      |       |       |  |   |      |        |        |          |          |       |               |     |          |     |          |     |             |     |     |     |   |       |
| 固定資産撤去費用   | 1,225                                 |       |      |    |   |    |      |       |       |  |   |      |        |        |          |          |       |               |     |          |     |          |     |             |     |     |     |   |       |
| 災害による固定資産減損損失  | 648                                   |       |      |    |   |    |      |       |       |  |   |      |        |        |          |          |       |               |     |          |     |          |     |             |     |     |     |   |       |
| 固定資産滅失損失   | 442                                   |       |      |    |   |    |      |       |       |  |   |      |        |        |          |          |       |               |     |          |     |          |     |             |     |     |     |   |       |
| 棚卸資産滅失損失   | 258                                   |       |      |    |   |    |      |       |       |  |   |      |        |        |          |          |       |               |     |          |     |          |     |             |     |     |     |   |       |
| 操業停止期間中の固定費  | 184                                   |       |      |    |   |    |      |       |       |  |   |      |        |        |          |          |       |               |     |          |     |          |     |             |     |     |     |   |       |
| その他  | 314                                   |       |      |    |   |    |      |       |       |  |   |      |        |        |          |          |       |               |     |          |     |          |     |             |     |     |     |   |       |
| 計  | 4,387                                 |       |      |    |   |    |      |       |       |  |   |      |        |        |          |          |       |               |     |          |     |          |     |             |     |     |     |   |       |

## (連結包括利益計算書関係)

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

## ※1 当連結会計年度の直前連結会計年度における包括利益

|              |         |
|--------------|---------|
| 親会社株主に係る包括利益 | 689 百万円 |
| 少数株主に係る包括利益  | 8       |
| 計            | 697     |

## ※2 当連結会計年度の直前連結会計年度におけるその他の包括利益

|                  |        |
|------------------|--------|
| その他有価証券評価差額金     | 28 百万円 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | △0     |
| 計                | 28     |

## (連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 前連結会計年度末<br>株式数（株） | 当連結会計年度増<br>加株式数（株） | 当連結会計年度減<br>少株式数（株） | 当連結会計年度末<br>株式数（株） |
|-------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式 |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式  | 105,115,800        | —                   | —                   | 105,115,800        |
| 合計    | 105,115,800        | —                   | —                   | 105,115,800        |
| 自己株式  |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式  | 23,094             | 1,916               | —                   | 25,010             |
| 合計    | 23,094             | 1,916               | —                   | 25,010             |

(注) 普通株式の自己株式数の増加1,916株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配<br>当額 (円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|------------------|------------|------------|
| 平成21年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 210             | 2                | 平成21年3月31日 | 平成21年6月29日 |

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

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額 (円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|------------------|------------|------------|
| 平成22年6月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 210             | 利益剰余金 | 2                | 平成22年3月31日 | 平成22年6月28日 |

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 前連結会計年度末<br>株式数（株） | 当連結会計年度増<br>加株式数（株） | 当連結会計年度減<br>少株式数（株） | 当連結会計年度末<br>株式数（株） |
|-------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式 |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式  | 105,115,800        | —                   | —                   | 105,115,800        |
| 合計    | 105,115,800        | —                   | —                   | 105,115,800        |
| 自己株式  |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式  | 25,010             | 1,863               | —                   | 26,873             |
| 合計    | 25,010             | 1,863               | —                   | 26,873             |

(注) 普通株式の自己株式数の増加1,863株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配<br>当額 (円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|------------------|------------|------------|
| 平成22年6月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 210             | 2                | 平成22年3月31日 | 平成22年6月28日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの  
平成23年6月29日開催の定時株主総会において、次のとおり決議を予定しております。

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額 (円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|------------------|------------|------------|
| 平成23年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 210             | 利益剰余金 | 2                | 平成23年3月31日 | 平成23年6月30日 |

## (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)   |
|---|---|
| ※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 <span style="float: right;">1,340百万円</span><br>現金及び現金同等物 <span style="float: right;">1,340百万円</span> | ※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 <span style="float: right;">3,468百万円</span><br>現金及び現金同等物 <span style="float: right;">3,468百万円</span> |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
|--|---------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|-----------|-----|-----|-----|------------------------|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-------|-----|----|----|-----|--------|-------|----------|----|-----|-------|-----|-----|----|-----|---|--|------------------|---------------------|------------------|-----------|-----|-----|----|------------------------|----|----|---|----|-----|-----|----|-----|-------|-----|----|----|----|--------|-------|----------|----|-----|-------|-----|-----|----|-----|
| <p>1. ファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(百万円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(百万円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: center;">360</td> <td style="text-align: center;">255</td> <td style="text-align: center;">105</td> </tr> <tr> <td>その他の有形固定資産<br/>(工具器具備品)</td> <td style="text-align: center;">30</td> <td style="text-align: center;">18</td> <td style="text-align: center;">12</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">390</td> <td style="text-align: center;">273</td> <td style="text-align: center;">117</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">64百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">53</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">117</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 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おります。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">78百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">78</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 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額法によっております。</p> <p>(減損損失について)</p> <p>リース資産に配分された減損損失はありません。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">52百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">562</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">614</td> </tr> </tbody> </table> |                                       | 取得価額相当額<br>(百万円)    | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) | 機械装置及び運搬具 | 360 | 255 | 105 | その他の有形固定資産<br>(工具器具備品) | 30 | 18 | 12 | 合計 | 390 | 273 | 117 | 1年内 | 64百万円 | 1年超 | 53 | 合計 | 117 | 支払リース料 | 78百万円 | 減価償却費相当額 | 78 | 1年内 | 52百万円 | 1年超 | 562 | 合計 | 614 | <p>1. ファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(百万円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(百万円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: center;">145</td> <td style="text-align: center;">111</td> <td style="text-align: center;">34</td> </tr> <tr> <td>その他の有形固定資産<br/>(工具器具備品)</td> <td style="text-align: center;">30</td> <td style="text-align: center;">23</td> <td style="text-align: center;">7</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">175</td> <td style="text-align: center;">134</td> <td style="text-align: center;">41</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 同左</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">26百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">15</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">41</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 同左</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">63百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">63</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(減損損失について)</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">52百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">510</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">562</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) | 機械装置及び運搬具 | 145 | 111 | 34 | その他の有形固定資産<br>(工具器具備品) | 30 | 23 | 7 | 合計 | 175 | 134 | 41 | 1年内 | 26百万円 | 1年超 | 15 | 合計 | 41 | 支払リース料 | 63百万円 | 減価償却費相当額 | 63 | 1年内 | 52百万円 | 1年超 | 510 | 合計 | 562 |
|  | 取得価額相当額<br>(百万円)                      | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円)    |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 機械装置及び運搬具  | 360                                   | 255                 | 105                 |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| その他の有形固定資産<br>(工具器具備品)   | 30                                    | 18                  | 12                  |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計   | 390                                   | 273                 | 117                 |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年内  | 64百万円                                 |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年超  | 53                                    |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計   | 117                                   |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 支払リース料   | 78百万円                                 |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 減価償却費相当額   | 78                                    |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年内  | 52百万円                                 |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年超  | 562                                   |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計   | 614                                   |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
|  | 取得価額相当額<br>(百万円)                      | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円)    |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 機械装置及び運搬具  | 145                                   | 111                 | 34                  |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| その他の有形固定資産<br>(工具器具備品)   | 30                                    | 23                  | 7                   |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計   | 175                                   | 134                 | 41                  |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年内  | 26百万円                                 |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年超  | 15                                    |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計   | 41                                    |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 支払リース料   | 63百万円                                 |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 減価償却費相当額   | 63                                    |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年内  | 52百万円                                 |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年超  | 510                                   |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計   | 562                                   |                     |                     |                  |           |     |     |     |                        |    |    |    |    |     |     |     |     |       |     |    |    |     |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |   |  |                  |                     |                  |           |     |     |    |                        |    |    |   |    |     |     |    |     |       |     |    |    |    |        |       |          |    |     |       |     |     |    |     |

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
|---|---------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|-------------------|-----|-----|-----|----|-----|-----|-----|-----|-------|-----|-----|----|-----|--------|-------|-------|----|-----|-------|-----|-----|----|-----|--|--|---------------|----------------------|---------------|-------------------|-----|-----|-----|----|-----|-----|-----|-----|-------|-----|-----|----|-----|--------|-------|-------|----|-----|-------|-----|-----|----|-----|
| <p>1. ファイナンス・リース取引（貸主側）</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。</p> <p>(1) リース物件の取得価額、減価償却累計額及び期末残高</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額<br/>(百万円)</th> <th>減価償却<br/>累計額<br/>(百万円)</th> <th>期末残高<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>投資その他の資産<br/>(その他)</td> <td style="text-align: center;">921</td> <td style="text-align: center;">304</td> <td style="text-align: center;">617</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">921</td> <td style="text-align: center;">304</td> <td style="text-align: center;">617</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">66百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">544</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">610</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 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及び見積残存価額の残高の合計額が、営業債権の期末残高等に占める割合が低いため、受取利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 受取リース料及び減価償却費</p> <table> <tbody> <tr> <td>受取リース料</td> <td style="text-align: right;">66百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">27</td> </tr> </tbody> </table> <p>(減損損失について)</p> <p>リース資産に配分された減損損失はありません。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">69百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">461</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">530</td> </tr> </tbody> </table> |                                       | 取得価額<br>(百万円)        | 減価償却<br>累計額<br>(百万円) | 期末残高<br>(百万円) | 投資その他の資産<br>(その他) | 921 | 304 | 617 | 合計 | 921 | 304 | 617 | 1年内 | 66百万円 | 1年超 | 544 | 合計 | 610 | 受取リース料 | 66百万円 | 減価償却費 | 27 | 1年内 | 69百万円 | 1年超 | 461 | 合計 | 530 | <p>1. ファイナンス・リース取引（貸主側）</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(1) リース物件の取得価額、減価償却累計額及び期末残高</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額<br/>(百万円)</th> <th>減価償却<br/>累計額<br/>(百万円)</th> <th>期末残高<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>投資その他の資産<br/>(その他)</td> <td style="text-align: center;">921</td> <td style="text-align: center;">330</td> <td style="text-align: center;">591</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">921</td> <td style="text-align: center;">330</td> <td style="text-align: center;">591</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">66百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">479</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">545</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 同左</p> <p>(3) 受取リース料及び減価償却費</p> <table> <tbody> <tr> <td>受取リース料</td> <td style="text-align: right;">66百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">26</td> </tr> </tbody> </table> <p>(減損損失について)</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">70百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">405</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">475</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額<br>(百万円) | 減価償却<br>累計額<br>(百万円) | 期末残高<br>(百万円) | 投資その他の資産<br>(その他) | 921 | 330 | 591 | 合計 | 921 | 330 | 591 | 1年内 | 66百万円 | 1年超 | 479 | 合計 | 545 | 受取リース料 | 66百万円 | 減価償却費 | 26 | 1年内 | 70百万円 | 1年超 | 405 | 合計 | 475 |
|   | 取得価額<br>(百万円)                         | 減価償却<br>累計額<br>(百万円) | 期末残高<br>(百万円)        |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 投資その他の資産<br>(その他)   | 921                                   | 304                  | 617                  |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計  | 921                                   | 304                  | 617                  |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年内   | 66百万円                                 |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年超   | 544                                   |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計  | 610                                   |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 受取リース料  | 66百万円                                 |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 減価償却費   | 27                                    |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年内   | 69百万円                                 |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年超   | 461                                   |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計  | 530                                   |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
|   | 取得価額<br>(百万円)                         | 減価償却<br>累計額<br>(百万円) | 期末残高<br>(百万円)        |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 投資その他の資産<br>(その他)   | 921                                   | 330                  | 591                  |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計  | 921                                   | 330                  | 591                  |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年内   | 66百万円                                 |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年超   | 479                                   |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計  | 545                                   |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 受取リース料  | 66百万円                                 |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 減価償却費   | 26                                    |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年内   | 70百万円                                 |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年超   | 405                                   |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計  | 475                                   |                      |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |                   |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |



## (金融商品関係)

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

## 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、資金運用については短期的な預金を中心に、安全性の高い金融資産で運用し、また、資金については主に銀行等金融機関からの借入により調達しております。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

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おります。当該リスクに関しては、当社グループの与信管理規則に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を半期ごとに把握する体制としております。

投資有価証券は、主に取引先企業との業務又は資本提携等に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

借入金のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金は主に設備投資に係る資金調達であります。短期借入金は、変動金利であるため金利変動リスクに晒されておりますが、長期借入金は、金利を固定で調達しております。

また、営業債務や借入金については、流動性リスクに晒されておりますが、当社グループでは、各社が資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

## (3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成22年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません((注)2. 参照)。

|                       | 連結貸借対照表<br>計上額<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|-----------------------|-------------------------|-------------|-------------|
| (1) 現金及び預金            | 1,340                   | 1,340       | —           |
| (2) 受取手形及び売掛金         | 10,412                  | 10,412      | —           |
| (3) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 197                     | 197         | —           |
| 資産計                   | 11,949                  | 11,949      | —           |
| (1) 支払手形及び買掛金         | 5,071                   | 5,071       | —           |
| (2) 短期借入金             | 11,997                  | 12,012      | 15          |
| (3) 未払法人税等            | 305                     | 305         | —           |
| (4) 長期借入金             | 1,227                   | 1,191       | △36         |
| 負債計                   | 18,600                  | 18,579      | △21         |
| デリバティブ取引              | —                       | —           | —           |

## (注) 1. 金融商品の時価の算定方法及び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ため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## (3) 投資有価証券

投資有価証券の時価について、株式は取引所の価格によっております。

負 債

## (1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金並びに(3) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

なお、短期借入金に含めて表示しております1年内返済予定の長期借入金の時価については、下記の

## (4) 長期借入金と同様に算定しております。

## (4) 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、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

当社グループは、デリバティブ取引を全く利用していないため該当事項はありません。

## 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>(百万円) |
|-------|---------------------|
| 非上場株式 | 1,543               |

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

## 3. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

|           | 1年以内(百万円) |
|-----------|-----------|
| 現金及び預金    | 1,337     |
| 受取手形及び売掛金 | 10,412    |
| 合計        | 11,749    |

## 4. 短期借入金及び長期借入金の連結決算日後の返済予定額

|       | 1年以内<br>(百万円) | 1年超5年以内<br>(百万円) | 5年超10年以内<br>(百万円) |
|-------|---------------|------------------|-------------------|
| 短期借入金 | 11,997        | —                | —                 |
| 長期借入金 | —             | 828              | 399               |
| 合計    | 11,997        | 828              | 399               |

## (追加情報)

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

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

## 1. 金融商品の状況に関する事項

### (1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的な預金を中心に、安全性の高い金融資産で運用し、また、資金については主に銀行等金融機関からの借入により調達しております。

### (2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

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おります。当該リスクに関しては、当社グループの与信管理規則に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を半期ごとに把握する体制としております。

投資有価証券は、主に取引先企業との業務又は資本提携等に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

借入金のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金は主に設備投資に係る資金調達であります。短期借入金は、変動金利であるため金利変動リスクに晒されておりますが、長期借入金は、金利を固定で調達しております。

また、営業債務や借入金については、流動性リスクに晒されておりますが、当社グループでは、各社が資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

### (3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成23年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（(注)2. 参照）。

|                       | 連結貸借対照表<br>計上額<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|-----------------------|-------------------------|-------------|-------------|
| (1) 現金及び預金            | 3,468                   | 3,468       | —           |
| (2) 受取手形及び売掛金         | 10,171                  | 10,171      | —           |
| (3) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 189                     | 189         | —           |
| 資産計                   | 13,828                  | 13,828      | —           |
| (1) 支払手形及び買掛金         | 6,635                   | 6,635       | —           |
| (2) 短期借入金             | 10,957                  | 10,969      | 12          |
| (3) 未払法人税等            | 728                     | 728         | —           |
| (4) 長期借入金             | 1,020                   | 995         | △25         |
| 負債計                   | 19,340                  | 19,327      | △13         |
| デリバティブ取引              | —                       | —           | —           |

## (注) 1. 金融商品の時価の算定方法及び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ため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## (3) 投資有価証券

投資有価証券の時価について、株式は取引所の価格によっております。

負 債

## (1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金並びに(3) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

なお、短期借入金に含めて表示しております1年内返済予定の長期借入金の時価については、下記の

## (4) 長期借入金と同様に算定しております。

## (4) 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、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

当社グループは、デリバティブ取引を全く利用していないため該当事項はありません。

## 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>(百万円) |
|-------|---------------------|
| 非上場株式 | 1,468               |

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

## 3. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

|           | 1年以内(百万円) |
|-----------|-----------|
| 現金及び預金    | 3,465     |
| 受取手形及び売掛金 | 10,171    |
| 合計        | 13,636    |

## 4. 短期借入金及び長期借入金の連結決算日後の返済予定額

|       | 1年以内<br>(百万円) | 1年超5年以内<br>(百万円) | 5年超10年以内<br>(百万円) |
|-------|---------------|------------------|-------------------|
| 短期借入金 | 10,957        | —                | —                 |
| 長期借入金 | —             | 828              | 192               |
| 合計    | 10,957        | 828              | 192               |

## (有価証券関係)

前連結会計年度(平成22年3月31日)

1. 売買目的有価証券  
該当する有価証券はありません。

2. 満期保有目的の債券  
該当する有価証券はありません。

## 3. その他有価証券

|                        | 種類        | 連結貸借対照表計上額(百万円) | 取得原価(百万円) | 差 額(百万円) |
|------------------------|-----------|-----------------|-----------|----------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1)株式     | 108             | 69        | 39       |
|                        | (2)債券     |                 |           |          |
|                        | ① 国債・地方債等 | —               | —         | —        |
|                        | ② 社債      | —               | —         | —        |
|                        | ③ その他     | —               | —         | —        |
|                        | (3)その他    | —               | —         | —        |
|                        | 小計        | 108             | 69        | 39       |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1)株式     | 89              | 118       | △29      |
|                        | (2)債券     |                 |           |          |
|                        | ① 国債・地方債等 | —               | —         | —        |
|                        | ② 社債      | —               | —         | —        |
|                        | ③ その他     | —               | —         | —        |
|                        | (3)その他    | —               | —         | —        |
|                        | 小計        | 89              | 118       | △29      |
| 合計                     |           | 197             | 187       | 10       |

4. 当連結会計年度中に売却した満期保有目的の債券(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)  
該当する有価証券はありません。

5. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)  
該当する有価証券はありません。

当連結会計年度（平成23年3月31日）

1. 売買目的有価証券  
該当する有価証券はありません。

2. 満期保有目的の債券  
該当する有価証券はありません。

3. その他有価証券

|                        | 種類        | 連結貸借対照表計上額(百万円) | 取得原価(百万円) | 差 額(百万円) |
|------------------------|-----------|-----------------|-----------|----------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1)株式     | 122             | 76        | 46       |
|                        | (2)債券     |                 |           |          |
|                        | ① 国債・地方債等 | —               | —         | —        |
|                        | ② 社債      | —               | —         | —        |
|                        | ③ その他     | —               | —         | —        |
|                        | (3)その他    | —               | —         | —        |
|                        | 小計        | 122             | 76        | 46       |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1)株式     | 67              | 107       | △40      |
|                        | (2)債券     |                 |           |          |
|                        | ① 国債・地方債等 | —               | —         | —        |
|                        | ② 社債      | —               | —         | —        |
|                        | ③ その他     | —               | —         | —        |
|                        | (3)その他    | —               | —         | —        |
|                        | 小計        | 67              | 107       | △40      |
| 合計                     |           | 189             | 183       | 6        |

4. 当連結会計年度中に売却した満期保有目的の債券（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）  
該当する有価証券はありません。

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

| 種類        | 売却額(百万円) | 売却益の合計額(百万円) | 売却損の合計額(百万円) |
|-----------|----------|--------------|--------------|
| (1)株式     | 1        | 0            | —            |
| (2)債券     |          |              |              |
| ① 国債・地方債等 | —        | —            | —            |
| ② 社債      | —        | —            | —            |
| ③ その他     | —        | —            | —            |
| (3)その他    | —        | —            | —            |
| 合計        | 1        | 0            | —            |

6. 減損処理を行ったその他有価証券

当連結会計年度において、その他有価証券で時価のある株式5百万円減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）および当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

当社グループは、デリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。

## (退職給付関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |          |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
|---|---------------------------------------|----------|----------|--|------|--|--|--|------------------|--|--------|--|---------------|--|--------|--|-----------|--|----------|--|---|--|----------|--|--------|--|--------|--|--------|--|-------|--|-------------------|--|-------|--|------------------|--|-------|--|----------|--|--------|--|------------------|--------|--|--|-------|--|------|--|-----------------|--|-----|--|------------------|--|-----|--|--|----------|--|----------|--|------|--|--|--|------------------|--|--------|--|---------------|--|--------|--|-----------|--|----------|--|---|--|----------|--|--------|--|--------|--|--------|--|-------|--|-------------------|--|-------|--|------------------|--|-------|--|----------|--|--------|--|------------------|--------|--|--|-------|--|------|--|-----------------|--|-----|--|------------------|--|-----|--|
| <p>1. 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社及び連結子会社は、退職一時金制度を設けております。また従業員の退職等に際して、割増退職金を支払う選択定年制を有しております。</p> <p>なお、一部の連結子会社においては中小企業退職金共済制度加入による退職制度を導入しております。</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: 5%;">① 退職給付債務</td> <td style="width: 40%;"></td> <td style="width: 15%; text-align: right;">3,549百万円</td> <td style="width: 30%;"></td> </tr> <tr> <td colspan="4">(内訳)</td> </tr> <tr> <td>② 会計基準変更時差異の未処理額</td> <td></td> <td style="text-align: right;">363百万円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>③ 未認識数理計算上の差異</td> <td></td> <td style="text-align: right;">304百万円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>④ 退職給付引当金</td> <td></td> <td style="text-align: right;">2,882百万円</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">3,549百万円</td> <td></td> </tr> </table> <p>(注) 連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。</p> <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: 5%;">① 勤務費用</td> <td style="width: 40%;"></td> <td style="width: 15%; text-align: right;">183百万円</td> <td style="width: 30%;"></td> </tr> <tr> <td>② 利息費用</td> <td></td> <td style="text-align: right;">48百万円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>③ 会計基準変更時差異の費用処理額</td> <td></td> <td style="text-align: right;">73百万円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>④ 数理計算上の差異の費用処理額</td> <td></td> <td style="text-align: right;">48百万円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>⑤ 退職給付費用</td> <td></td> <td style="text-align: right;">352百万円</td> <td></td> </tr> </table> <p>簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「①勤務費用」に計上しております。</p> <p>4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%;">① 退職給付見込額の期間配分方法</td> <td style="width: 40%;">期間定額基準</td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 30%;"></td> </tr> <tr> <td>② 割引率</td> <td></td> <td style="text-align: right;">1.7%</td> <td></td> </tr> <tr> <td>③ 数理計算上の差異の処理年数</td> <td></td> <td style="text-align: right;">13年</td> <td></td> </tr> </table> <p>(発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定年数に基づく定額法により、主として翌連結会計年度から費用処理することとしております。)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%;">④ 会計基準変更時差異の処理年数</td> <td style="width: 40%;"></td> <td style="width: 15%; text-align: right;">15年</td> <td style="width: 30%;"></td> </tr> </table> | ① 退職給付債務                              |          | 3,549百万円 |  | (内訳) |  |  |  | ② 会計基準変更時差異の未処理額 |  | 363百万円 |  | ③ 未認識数理計算上の差異 |  | 304百万円 |  | ④ 退職給付引当金 |  | 2,882百万円 |  | 計 |  | 3,549百万円 |  | ① 勤務費用 |  | 183百万円 |  | ② 利息費用 |  | 48百万円 |  | ③ 会計基準変更時差異の費用処理額 |  | 73百万円 |  | ④ 数理計算上の差異の費用処理額 |  | 48百万円 |  | ⑤ 退職給付費用 |  | 352百万円 |  | ① 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 |  |  | ② 割引率 |  | 1.7% |  | ③ 数理計算上の差異の処理年数 |  | 13年 |  | ④ 会計基準変更時差異の処理年数 |  | 15年 |  | <p>1. 採用している退職給付制度の概要</p> <p style="text-align: center;">同左</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: 5%;">① 退職給付債務</td> <td style="width: 40%;"></td> <td style="width: 15%; text-align: right;">3,521百万円</td> <td style="width: 30%;"></td> </tr> <tr> <td colspan="4">(内訳)</td> </tr> <tr> <td>② 会計基準変更時差異の未処理額</td> <td></td> <td style="text-align: right;">290百万円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>③ 未認識数理計算上の差異</td> <td></td> <td style="text-align: right;">242百万円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>④ 退職給付引当金</td> <td></td> <td style="text-align: right;">2,989百万円</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">3,521百万円</td> <td></td> </tr> </table> <p style="text-align: center;">同左</p> <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: 5%;">① 勤務費用</td> <td style="width: 40%;"></td> <td style="width: 15%; text-align: right;">190百万円</td> <td style="width: 30%;"></td> </tr> <tr> <td>② 利息費用</td> <td></td> <td style="text-align: right;">47百万円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>③ 会計基準変更時差異の費用処理額</td> <td></td> <td style="text-align: right;">73百万円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>④ 数理計算上の差異の費用処理額</td> <td></td> <td style="text-align: right;">46百万円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>⑤ 退職給付費用</td> <td></td> <td style="text-align: right;">356百万円</td> <td></td> </tr> </table> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%;">① 退職給付見込額の期間配分方法</td> <td style="width: 40%;">期間定額基準</td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 30%;"></td> </tr> <tr> <td>② 割引率</td> <td></td> <td style="text-align: right;">1.6%</td> <td></td> </tr> <tr> <td>③ 数理計算上の差異の処理年数</td> <td></td> <td style="text-align: right;">13年</td> <td></td> </tr> </table> <p>(発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定年数に基づく定額法により、主として翌連結会計年度から費用処理することとしております。)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%;">④ 会計基準変更時差異の処理年数</td> <td style="width: 40%;"></td> <td style="width: 15%; text-align: right;">15年</td> <td style="width: 30%;"></td> </tr> </table> | ① 退職給付債務 |  | 3,521百万円 |  | (内訳) |  |  |  | ② 会計基準変更時差異の未処理額 |  | 290百万円 |  | ③ 未認識数理計算上の差異 |  | 242百万円 |  | ④ 退職給付引当金 |  | 2,989百万円 |  | 計 |  | 3,521百万円 |  | ① 勤務費用 |  | 190百万円 |  | ② 利息費用 |  | 47百万円 |  | ③ 会計基準変更時差異の費用処理額 |  | 73百万円 |  | ④ 数理計算上の差異の費用処理額 |  | 46百万円 |  | ⑤ 退職給付費用 |  | 356百万円 |  | ① 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 |  |  | ② 割引率 |  | 1.6% |  | ③ 数理計算上の差異の処理年数 |  | 13年 |  | ④ 会計基準変更時差異の処理年数 |  | 15年 |  |
| ① 退職給付債務  |                                       | 3,549百万円 |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| (内訳)  |                                       |          |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ② 会計基準変更時差異の未処理額  |                                       | 363百万円   |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ③ 未認識数理計算上の差異   |                                       | 304百万円   |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ④ 退職給付引当金   |                                       | 2,882百万円 |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| 計   |                                       | 3,549百万円 |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ① 勤務費用  |                                       | 183百万円   |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ② 利息費用  |                                       | 48百万円    |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ③ 会計基準変更時差異の費用処理額   |                                       | 73百万円    |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ④ 数理計算上の差異の費用処理額  |                                       | 48百万円    |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ⑤ 退職給付費用  |                                       | 352百万円   |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ① 退職給付見込額の期間配分方法  | 期間定額基準                                |          |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ② 割引率   |                                       | 1.7%     |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ③ 数理計算上の差異の処理年数   |                                       | 13年      |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ④ 会計基準変更時差異の処理年数  |                                       | 15年      |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ① 退職給付債務  |                                       | 3,521百万円 |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| (内訳)  |                                       |          |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ② 会計基準変更時差異の未処理額  |                                       | 290百万円   |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ③ 未認識数理計算上の差異   |                                       | 242百万円   |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ④ 退職給付引当金   |                                       | 2,989百万円 |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| 計   |                                       | 3,521百万円 |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ① 勤務費用  |                                       | 190百万円   |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ② 利息費用  |                                       | 47百万円    |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ③ 会計基準変更時差異の費用処理額   |                                       | 73百万円    |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ④ 数理計算上の差異の費用処理額  |                                       | 46百万円    |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ⑤ 退職給付費用  |                                       | 356百万円   |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ① 退職給付見込額の期間配分方法  | 期間定額基準                                |          |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ② 割引率   |                                       | 1.6%     |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ③ 数理計算上の差異の処理年数   |                                       | 13年      |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |
| ④ 会計基準変更時差異の処理年数  |                                       | 15年      |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |  |          |  |          |  |      |  |  |  |                  |  |        |  |               |  |        |  |           |  |          |  |   |  |          |  |        |  |        |  |        |  |       |  |                   |  |       |  |                  |  |       |  |          |  |        |  |                  |        |  |  |       |  |      |  |                 |  |     |  |                  |  |     |  |

## (ストック・オプション等関係)

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

該当事項はありません。



## (税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(平成22年3月31日)                       | 当連結会計年度<br>(平成23年3月31日)                       |
|---|---|
| 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                 | 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                 |
| 繰延税金資産  | 繰延税金資産  |
| 退職給付引当金 1,156百万円                              | 退職給付引当金 1,205百万円                              |
| 未実現有形固定資産利益 151                               | 災害損失引当金 984                                   |
| 賞与引当金 139                                     | 減損損失 361                                      |
| 減損損失 79                                       | 貸倒引当金 159                                     |
| 投資有価証券評価損 44                                  | 賞与引当金 144                                     |
| 未払費用 41                                       | 未実現有形固定資産利益 124                               |
| その他 183                                       | 資産除去債務 87                                     |
| 繰延税金資産小計 1,793                                | 投資有価証券評価損 80                                  |
| 評価性引当額 $\Delta$ 129                           | 未払事業税 71                                      |
| 繰延税金資産合計 1,664                                | 繰越欠損金 50                                      |
| 繰延税金負債  | 未払費用 33                                       |
| 其他有価証券評価差額金 $\Delta$ 10                       | その他 219                                       |
| 繰延税金負債合計 $\Delta$ 10                          | 繰延税金資産小計 3,517                                |
| 繰延税金資産の純額 1,654                               | 評価性引当額 $\Delta$ 488                           |
|   | 繰延税金資産合計 3,029                                |
|   | 繰延税金負債  |
|   | 其他有価証券評価差額金 $\Delta$ 12                       |
|   | 繰延税金負債合計 $\Delta$ 12                          |
|   | 繰延税金資産の純額 3,017                               |
| 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原因となった主な項目別の内訳 | 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原因となった主な項目別の内訳 |
| 法定実効税率 40.5%                                  |   |
| (調整)  |   |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 2.8                        |   |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 $\Delta$ 3.8             |   |
| 評価性引当額 1.5                                    |   |
| 住民税均等割 1.6                                    |   |
| 連結法人税額の特別控除額の個別帰属額 $\Delta$ 4.7               |   |
| その他 0.2                                       |   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 38.1                        |   |
|   | 当連結会計年度は税金等調整前当期純損失であったため、記載しておりません。          |

（資産除去債務関係）

当連結会計年度末（平成23年3月31日）

1. 資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

2. 資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上していないもの

当社は、黒崎工場において当社の親会社である三菱化学株式会社と「土地及び建物の賃貸借に関する契約」を締結しており、当社所有の化学プラント設備によりアンモニア系事業及び合成石英事業の製品を製造しております。当社は、当該賃貸借契約に基づき、契約終了時における原状回復義務を有しています。

黒崎工場のアンモニア系事業については、三菱化学株式会社が行っていたものを当社に統合・集約して事業の強化・発展に注力していくことを目的として平成16年12月に同社より譲り受けたものであり、また、合成石英事業も同様に、無機化学品事業の競争力の強化・発展の一環として平成17年4月に同社より譲り受けたものであります。このような経緯から当社は総合化学メーカーである同社グループの無機化学品事業の中核を担ってきております。したがって、当該事業の継続及び撤退の判断については当社の意思決定に加えて同社グループの総合的な判断も考慮して行われることから、資産除去債務の履行時期及び履行時期の範囲と蓋然性を予測することは困難であります。

また、除去費用については、当該賃貸借契約に基づき、契約終了時に当該事業の継続及び撤退の判断の経緯を踏まえて三菱化学株式会社と協議の上原状回復義務を履行することとなるため、当社の負担する除去費用の金額及びその発生確率を見積もることも困難であります。

このようなことから、当該資産除去債務については決算日現在入手可能な全ての証拠を勘案し最善の見積りを行っても履行時期の予測及び除去費用の負担額の見積りが困難であり、資産除去債務を合理的に見積ることができないため計上しておりません。

## (賃貸等不動産関係)

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

当社及び一部の連結子会社では、当社の小名浜工場がある福島県いわき市などにおいて、賃貸商業施設や工場用地、事業用地等を所有しております。平成22年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は62百万円（主な賃貸収益は営業外収益に、主な賃貸費用は営業外費用に計上）であります。

| 連結貸借対照表計上額 (百万円) |            |            | 当連結会計年度末の時価<br>(百万円) |
|------------------|------------|------------|----------------------|
| 前連結会計年度末残高       | 当連結会計年度増減額 | 当連結会計年度末残高 |                      |
| 1,671            | △28        | 1,643      | 2,230                |

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。  
 2. 当連結会計年度増減額のうち、減少額は全て減価償却によるものであります。  
 3. 当連結会計年度末の時価は、主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額、その他の物件については一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標に基づき算定した金額によるものであります。

## (追加情報)

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

当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

当社及び一部の連結子会社では、当社の小名浜工場がある福島県いわき市などにおいて、賃貸商業施設や工場用地、事業用地等を所有しております。平成23年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は64百万円（主な賃貸収益は営業外収益に、主な賃貸費用は営業外費用に計上）であります。

| 連結貸借対照表計上額 (百万円) |            |            | 当連結会計年度末の時価<br>(百万円) |
|------------------|------------|------------|----------------------|
| 前連結会計年度末残高       | 当連結会計年度増減額 | 当連結会計年度末残高 |                      |
| 1,643            | △13        | 1,630      | 2,347                |

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。  
 2. 当連結会計年度増減額のうち、主な減少額は減価償却によるものであります。  
 3. 当連結会計年度末の時価は、主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額、その他の物件については一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標に基づき算定した金額によるものであります。

(セグメント情報等)

## a. 事業の種類別セグメント情報

前連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

|                          | 無機化学<br>品事業<br>(百万円) | 機能化学<br>品・化<br>成品事<br>業<br>(百万円) | エンジ<br>ニアリ<br>ング<br>事業<br>(百万円) | その他事<br>業<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消 去<br>又は全<br>社<br>(百万円) | 連 結<br>(百万円) |
|--------------------------|----------------------|----------------------------------|---------------------------------|--------------------|------------|--------------------------|--------------|
| I. 売上高及び営業損益             |                      |                                  |                                 |                    |            |                          |              |
| 売上高                      |                      |                                  |                                 |                    |            |                          |              |
| (1) 外部顧客に対する売上高          | 16,472               | 13,891                           | 5,002                           | 2,936              | 38,301     | —                        | 38,301       |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高    | 20                   | 59                               | 47                              | 38                 | 164        | (164)                    | —            |
| 計                        | 16,492               | 13,950                           | 5,049                           | 2,974              | 38,465     | (164)                    | 38,301       |
| 営業費用                     | 16,540               | 12,710                           | 4,763                           | 2,883              | 36,896     | (49)                     | 36,847       |
| 営業利益又は営業損失(△)            | △48                  | 1,240                            | 286                             | 91                 | 1,569      | (115)                    | 1,454        |
| II. 資産、減価償却費、減損損失及び資本的支出 |                      |                                  |                                 |                    |            |                          |              |
| 資産                       | 16,597               | 13,875                           | 2,133                           | 1,355              | 33,960     | 2,115                    | 36,075       |
| 減価償却費                    | 1,537                | 709                              | 30                              | 108                | 2,384      | 36                       | 2,420        |
| 減損損失                     | 12                   | 31                               | —                               | 27                 | 70         | —                        | 70           |
| 資本的支出                    | 802                  | 106                              | 12                              | 46                 | 966        | 3                        | 969          |

(注) 1. 事業区分の方法

当社の事業区分の方法は、経営管理上の販売区分によっております。

## 2. 各事業区分の主要製品

- (1) 無機化学品事業……………アンモニア系製品、ゴム用カーボンブラック、合成石英粉
- (2) 機能化学品・化成品事業……………メタノール、ホルマリン、接着剤、アマイド、タイヤ、機能性モノマー、電子工業用高純度薬品
- (3) エンジニアリング事業……………プラント設計・建設・修繕、建築、土木
- (4) その他事業……………貨物運送・荷役業、サービス関連業（石油販売業、熱供給業、産業廃棄物処理関連業等）

3. 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は、115百万円であり、その主なものは、次世代新規事業の研究開発に係る費用であります。

4. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は2,234百万円であり、その主なものは、長期投資資金（投資有価証券）、投資不動産、次世代新規事業の研究開発に係る資産であります。

5. 減価償却費及び資本的支出には長期前払費用とその償却額が含まれております。

6. 当連結会計年度の減損損失は、無機化学品事業が12百万円、機能化学品・化成品事業が31百万円、その他事業が27百万円発生しております。

## 7. 全社資産の範囲の変更

表示方法の変更(連結貸借対照表)に記載のとおり「建物及び構築物(純額)」、「土地」及び無形固定資産の「その他」に含めて表示しておりました賃貸不動産を当連結会計年度より投資その他の資産の「その他」に表示を変更しております。この結果、従来「無機化学品事業」及び「機能化学品・化成品事業」の各セグメントに配賦しておりました賃貸不動産(725百万円)を、全社資産に含めて表示しております。この変更に伴い、従来の方と比べて「無機化学品事業」で448百万円及び「機能化学品・化成品事業」で277百万円それぞれ資産が少なく計上されております。

この全社資産の範囲の変更は、投資不動産が各セグメントの営業活動に直接帰属する資産ではないため、各セグメントへの配賦を行わず全社資産として「消去又は全社」に含める方が、より各セグメントに係る資産を適切に表すと判断したことによるものであります。

## b. 所在地別セグメント情報

前連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店はないので、該当事項はありません

## c. 海外売上高

前連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

海外売上高は連結売上高の10%未満の為、海外売上高の記載を省略しております。

## d. セグメント情報

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

## 1. 報告セグメントの概要

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

当社は、製品・サービス別の製造販売体制を置き、取り扱う製品・サービスについて包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。したがって、当社は製造販売体制を基礎とした製品・サービス別のセグメントから構成されており、「無機化学品事業」、「機能化学品・化成品事業」、「エンジニアリング事業」の3つを報告セグメントとしております。

「無機化学品事業」は、アンモニア系製品、ゴム用カーボンブラック、合成石英粉を主要製品としております。「機能化学品・化成品事業」は、メタノール、ホルマリン、接着剤、アマイド、タイヤ、機能性モノマー、電子工業用高純度薬品を主要製品としております。「エンジニアリング事業」では、プラントの設計・建設・修繕、建築、土木を受注・施工しております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。報告セグメントの利益又は損失(△)は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間の内部売上高及び振替高は市場実勢価格に基づき、一般的取引条件と同様に決定しております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報  
前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

|                                | 報告セグメント              |                              |                         |            | その他<br>(百万円)<br>(注)1 | 合計<br>(百万円) | 調整額<br>(百万円)<br>(注)2 | 連結<br>財務諸表<br>計上額<br>(百万円)<br>(注)3 |
|--------------------------------|----------------------|------------------------------|-------------------------|------------|----------------------|-------------|----------------------|------------------------------------|
|                                | 無機化学品<br>事業<br>(百万円) | 機能化学<br>品・化成品<br>事業<br>(百万円) | エンジニア<br>リング事業<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |                      |             |                      |                                    |
| 売上高                            |                      |                              |                         |            |                      |             |                      |                                    |
| (1) 外部顧客への<br>売上高              | 16,391               | 13,870                       | 5,002                   | 35,263     | 2,800                | 38,063      | 238                  | 38,301                             |
| (2) セグメント間の<br>内部売上高<br>又は振替高  | -                    | 40                           | 97                      | 137        | 245                  | 382         | △382                 | -                                  |
| 計                              | 16,391               | 13,910                       | 5,099                   | 35,400     | 3,045                | 38,445      | △144                 | 38,301                             |
| セグメント利益<br>又は損失(△)             | △163                 | 1,024                        | 286                     | 1,147      | 137                  | 1,284       | 170                  | 1,454                              |
| セグメント資産                        | 16,194               | 13,207                       | 2,144                   | 31,545     | 1,618                | 33,163      | 2,912                | 36,075                             |
| その他の項目                         |                      |                              |                         |            |                      |             |                      |                                    |
| 減価償却費(注)4                      | 1,535                | 656                          | 30                      | 2,221      | 163                  | 2,384       | 36                   | 2,420                              |
| 減損損失                           | 8                    | 23                           | -                       | 31         | 27                   | 58          | 12                   | 70                                 |
| 有形固定資産及び<br>無形固定資産の<br>増加額(注)4 | 796                  | 89                           | 12                      | 897        | 69                   | 966         | 3                    | 969                                |

当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

|                                | 報告セグメント              |                              |                         |            | その他<br>(百万円)<br>(注)1 | 合計<br>(百万円) | 調整額<br>(百万円)<br>(注)2 | 連結<br>財務諸表<br>計上額<br>(百万円)<br>(注)3 |
|--------------------------------|----------------------|------------------------------|-------------------------|------------|----------------------|-------------|----------------------|------------------------------------|
|                                | 無機化学品<br>事業<br>(百万円) | 機能化学<br>品・化成品<br>事業<br>(百万円) | エンジニア<br>リング事業<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |                      |             |                      |                                    |
| 売上高                            |                      |                              |                         |            |                      |             |                      |                                    |
| (1) 外部顧客への<br>売上高              | 18,671               | 14,134                       | 3,601                   | 36,406     | 2,491                | 38,897      | 221                  | 39,118                             |
| (2) セグメント間の<br>内部売上高<br>又は振替高  | -                    | 36                           | 94                      | 130        | 275                  | 405         | △405                 | -                                  |
| 計                              | 18,671               | 14,170                       | 3,695                   | 36,536     | 2,766                | 39,302      | △184                 | 39,118                             |
| セグメント利益<br>又は損失(△)             | 1,542                | 1,423                        | 82                      | 3,047      | △18                  | 3,029       | 57                   | 3,086                              |
| セグメント資産                        | 17,126               | 14,663                       | 3,493                   | 35,282     | 1,246                | 36,528      | 2,847                | 39,375                             |
| その他の項目                         |                      |                              |                         |            |                      |             |                      |                                    |
| 減価償却費(注)4                      | 1,139                | 533                          | 22                      | 1,694      | 138                  | 1,832       | 33                   | 1,865                              |
| 減損損失(注)5                       | 46                   | -                            | -                       | 46         | 655                  | 701         | -                    | 701                                |
| 有形固定資産及び<br>無形固定資産の<br>増加額(注)4 | 417                  | 843                          | 9                       | 1,269      | 26                   | 1,295       | 7                    | 1,302                              |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、貨物運送・荷役事業、サービス関連業（熱供給業、有機溶剤等の蒸留・精製業、産業廃棄物処理関連業等）を含んでおりません。

2. 調整額の内容は、以下のとおりであります。

(1) 売上高の調整額

売上高の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない電気及び蒸気の販売であります。

(2) セグメント利益又は損失(△)の調整額

|                | 前連結会計年度(百万円) | 当連結会計年度(百万円) |
|----------------|--------------|--------------|
| 電気及び蒸気の販売による利益 | 19           | 14           |
| その他の調整額※1      | 176          | 199          |
| 全社費用※2         | △25          | △156         |
| 合計             | 170          | 57           |

※1. その他の調整額は、主に各報告セグメントに帰属しない全社資産に係るものであります。

※2. 全社費用は、各報告セグメントに配賦した一般管理費の予定配賦額と実績発生額との差額及び報告セグメントに帰属しない一般管理費、研究開発費であります。

(3) セグメント資産の調整額

|            | 前連結会計年度(百万円) | 当連結会計年度(百万円) |
|------------|--------------|--------------|
| 全社資産※      | 3,140        | 2,993        |
| その他の調整額    | 38           | 69           |
| セグメント間取引消去 | △266         | △215         |
| 合計         | 2,912        | 2,847        |

※全社資産は、各報告セグメントに帰属しない資産であり、主に長期投資資金(投資有価証券)、未利用地、投資不動産、次世代新規事業の研究開発に係る資産であります。

(4) 減価償却費の調整額

減価償却費の調整額は、各報告セグメントに帰属しない全社資産に係る減価償却費であり、投資不動産及び次世代新規事業の研究開発に係る資産の減価償却費であります。

(5) 減損損失の調整額

減損損失の調整額は、遊休資産に係る減損損失であります。

(6) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額

有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、次世代新規事業の研究開発に係る設備投資額であります。

3. セグメント利益又は損失(△)及びセグメント資産は、それぞれ連結財務諸表の営業利益及び資産合計と調整を行っております。

4. 減価償却費、有形固定資産及び無形固定資産の増加額には長期前払費用とその償却費が含まれております。

5. 当連結会計年度の減損損失のうち、その他事業に含まれている648百万円は、連結財務諸表上、災害による損失に含めて計上しております。

## e. 関連情報

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

## 1. 製品及びサービスごとの情報

製品及びサービスごとの情報は、「d. セグメント情報」の「3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報」に同様の記載をしているため、記載を省略しております。

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

| 顧客の名称又は氏名 | 売上高（百万円） | 関連するセグメント名 |
|-----------|----------|------------|
| 三菱化学株式会社  | 5,810    | 無機化学品      |

## f. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報は、「d. セグメント情報」の「3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報」の「その他の項目」に記載しているため、記載を省略しております。

## g. 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

該当事項はありません。

## h. 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

該当事項はありません。

## (追加情報)

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

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



## (関連当事者情報)

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主 (会社等の場合に限る。) 等

| 種類   | 会社等の名称又は氏名 | 所在地     | 資本金又は出資金 (百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)       | 関連当事者との関係              | 取引の内容     | 取引金額 (百万円) | 科目        | 期末残高 (百万円) |
|------|------------|---------|----------------|-----------|----------------------------|------------------------|-----------|------------|-----------|------------|
| 親会社  | 三菱化学㈱      | 東京都港区   | 50,000         | 総合化学      | (被所有)<br>直接 52.8<br>間接 0.0 | 製品の販売及び原料の購入等<br>役員の兼任 | 無機化学品等の販売 | 7,146      | 受取手形及び売掛金 | 2,044      |
|      |            |         |                |           |                            |                        | 原料の購入     | 3,366      | 支払手形及び買掛金 | 674        |
| 主要株主 | 三菱商事㈱      | 東京都千代田区 | 203,228        | 総合商社      | (被所有)<br>直接 12.1<br>間接 -   | 製品の販売及び原料の購入等          | 原料の購入     | 2,607      | 支払手形及び買掛金 | 630        |

(イ) 連結財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

| 種類          | 会社等の名称又は氏名    | 所在地   | 資本金又は出資金 (百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有 (被所有) 割合 (%) | 関連当事者との関係                | 取引の内容    | 取引金額 (百万円) | 科目    | 期末残高 (百万円) |
|-------------|---------------|-------|----------------|-----------|----------------------|--------------------------|----------|------------|-------|------------|
| 同一の親会社を持つ会社 | 三菱化学エンジニアリング㈱ | 東京都港区 | 1,405          | 建設業       | -                    | プラント設計・建設・修繕、建築、土木、保全工事等 | 工場設備の建設等 | 413        | 未払金   | 56         |
| 同一の親会社を持つ会社 | エムシーエフエー㈱     | 東京都港区 | 50             | ファイナンス業   | -                    | 投資・ファイナンス・経理業務の委託等       | 資金の借入    | 1,300      | 短期借入金 | 1,300      |

(注) 1. 上記(ア)及び(イ)の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

価格その他の取引条件については、市場価格、総原価を勘案してその都度価格交渉の上、一般的取引条件と同様に決定しております。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## (1) 親会社情報

三菱化学㈱ (非上場)

㈱三菱ケミカルホールディングス (東京証券取引所及び大阪証券取引所に上場)

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

## (ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

| 種類   | 会社等の名称又は氏名 | 所在地     | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%)          | 関連当事者との関係              | 取引の内容        | 取引金額(百万円) | 科目        | 期末残高(百万円) |
|------|------------|---------|---------------|-----------|----------------------------|------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 親会社  | 三菱化学(株)    | 東京都港区   | 50,000        | 総合化学      | (被所有)<br>直接 52.8<br>間接 0.0 | 製品の販売及び原料の購入等<br>役員の兼任 | 無機化学品等の販売    | 5,661     | 受取手形及び売掛金 | 1,576     |
|      |            |         |               |           |                            |                        | 原料の購入        | 3,711     | 支払手形及び買掛金 | 639       |
| 主要株主 | 三菱商事(株)    | 東京都千代田区 | 203,598       | 総合商社      | (被所有)<br>直接 12.1<br>間接 -   | 製品の販売及び原料の購入等          | 化成・機能化学品等の販売 | 2,381     | 受取手形及び売掛金 | 479       |
|      |            |         |               |           |                            |                        | 原料の購入        | 3,087     | 支払手形及び買掛金 | 566       |

## (イ) 連結財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

| 種類          | 会社等の名称又は氏名   | 所在地   | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係          | 取引の内容     | 取引金額(百万円) | 科目        | 期末残高(百万円) |
|-------------|--------------|-------|---------------|-----------|-------------------|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 同一の親会社を持つ会社 | ダイアニトリックス(株) | 東京都港区 | 2,000         | 機能製品製造・販売 | -                 | 製品の販売              | 無機化学品等の販売 | 2,242     | 受取手形及び売掛金 | 671       |
| 同一の親会社を持つ会社 | エムシーエフエー(株)  | 東京都港区 | 50            | ファイナンス業   | -                 | 投資・ファイナンス・経理業務の委託等 | 資金の貸付     | 600       | その他の流動資産  | 600       |

(注)1. 上記(ア)及び(イ)の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

価格その他の取引条件については、市場価格、総原価を勘案してその都度価格交渉の上、一般的取引条件と同様に決定しております。

## (2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

## (ア) 連結財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

| 種類          | 会社等の名称又は氏名      | 所在地   | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係             | 取引の内容      | 取引金額(百万円) | 科目       | 期末残高(百万円) |
|-------------|-----------------|-------|---------------|-----------|-------------------|-----------------------|------------|-----------|----------|-----------|
| 同一の親会社を持つ会社 | 三菱化学エンジニアリング(株) | 東京都港区 | 1,405         | 建設業       | -                 | プラント設計・建設・修繕、土木、保全工事等 | 工場設備の修繕、保全 | 62        | その他の流動負債 | 687       |

(注)1. 上記(ア)の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

価格その他の取引条件については、市場価格、総原価を勘案してその都度価格交渉の上、一般的取引条件と同様に決定しております。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## (1) 親会社情報

三菱化学(株) (非上場)

(株)三菱ケミカルホールディングス(東京証券取引所及び大阪証券取引所に上場)

## (1株当たり情報)

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)              | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)                               |
|--|---|
| 1株当たり純資産額 119.04円                                  | 1株当たり純資産額 107.85円   |
| 1株当たり当期純利益金額 6.29円                                 | 1株当たり当期純損失金額 9.14円  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり当期純利益金額等の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                              | 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|------------------------------|--|--|
| 当期純利益又は当期純損失(△) (百万円)        | 661                                      | △961                                     |
| 普通株主に帰属しない金額 (百万円)           | —  | —  |
| 普通株式に係る当期純利益又は当期純損失(△) (百万円) | 661                                      | △961                                     |
| 期中平均株式数 (株)                  | 105,091,985                              | 105,089,613                              |

## (重要な後発事象)

前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

該当事項はありません。

5. 個別財務諸表  
 (1) 貸借対照表

(単位: 百万円)

|               | 前事業年度<br>(平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(平成23年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>   |                       |                       |
| 流動資産          |                       |                       |
| 現金及び預金        | 743                   | 1,648                 |
| 受取手形          | 75                    | 92                    |
| 売掛金           | ※2 7,583              | ※2 7,545              |
| 商品及び製品        | 1,947                 | 2,041                 |
| 仕掛品           | 27                    | 81                    |
| 原材料及び貯蔵品      | 1,390                 | 1,453                 |
| 前払費用          | 154                   | 165                   |
| 繰延税金資産        | 133                   | 1,259                 |
| 短期貸付金         | —                     | 600                   |
| 未収入金          | ※2 440                | ※2 378                |
| その他           | 132                   | 126                   |
| 流動資産合計        | 12,629                | 15,391                |
| 固定資産          |                       |                       |
| 有形固定資産        |                       |                       |
| 建物            | 3,987                 | 3,723                 |
| 減価償却累計額       | ※5 △1,925             | ※5 △1,856             |
| 建物(純額)        | ※1 2,062              | ※1 1,866              |
| 構築物           | 5,047                 | 4,035                 |
| 減価償却累計額       | ※5 △3,559             | ※5 △2,981             |
| 構築物(純額)       | ※1 1,488              | ※1 1,053              |
| 機械及び装置        | ※4 18,662             | ※4 14,777             |
| 減価償却累計額       | ※5 △14,890            | ※5 △11,827            |
| 機械及び装置(純額)    | ※1 3,772              | ※1 2,950              |
| 車両運搬具         | 28                    | 28                    |
| 減価償却累計額       | ※5 △22                | ※5 △23                |
| 車両運搬具(純額)     | 6                     | 5                     |
| 工具、器具及び備品     | 1,175                 | 1,139                 |
| 減価償却累計額       | ※5 △982               | ※5 △988               |
| 工具、器具及び備品(純額) | ※1 192                | ※1 151                |
| 土地            | ※1 6,659              | ※1 6,659              |
| 建設仮勘定         | 462                   | 1,000                 |
| 有形固定資産合計      | 14,644                | 13,687                |
| 無形固定資産        |                       |                       |
| 特許権           | 0                     | 0                     |
| ソフトウェア        | 67                    | 49                    |
| 無形固定資産合計      | 67                    | 49                    |
| 投資その他の資産      |                       |                       |
| 投資有価証券        | 510                   | 502                   |

(単位：百万円)

|               | 前事業年度<br>(平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(平成23年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 関係会社株式        | 465                   | 346                   |
| 関係会社長期貸付金     | 172                   | 450                   |
| 長期前払費用        | 151                   | 135                   |
| 繰延税金資産        | 1,027                 | 1,094                 |
| 投資不動産         | 1,028                 | 1,028                 |
| 減価償却累計額       | △303                  | △329                  |
| 投資不動産(純額)     | ※1 725                | ※1 699                |
| その他           | 109                   | 86                    |
| 貸倒引当金         | △180                  | △400                  |
| 投資その他の資産合計    | 2,981                 | 2,914                 |
| 固定資産合計        | 17,693                | 16,651                |
| 資産合計          | 30,322                | 32,043                |
| 負債の部          |                       |                       |
| 流動負債          |                       |                       |
| 支払手形          | 68                    | 76                    |
| 買掛金           | ※2 2,744              | ※2 3,498              |
| 短期借入金         | ※1, ※2 11,429         | ※1, ※2 10,130         |
| 1年内返済予定の長期借入金 | ※1 207                | ※1 207                |
| 未払金           | ※2 654                | ※2 606                |
| 未払費用          | ※2 778                | ※2 1,006              |
| 未払法人税等        | 243                   | 708                   |
| 未払事業所税        | 29                    | 30                    |
| 預り金           | 132                   | 127                   |
| 賞与引当金         | 185                   | 191                   |
| 関係会社事業損失引当金   | —                     | 403                   |
| 災害損失引当金       | —                     | 2,129                 |
| その他           | 15                    | 15                    |
| 流動負債合計        | 16,490                | 19,131                |
| 固定負債          |                       |                       |
| 長期借入金         | ※1 1,227              | ※1 1,020              |
| 退職給付引当金       | 2,333                 | 2,383                 |
| 役員退職慰労引当金     | 66                    | 51                    |
| 関係会社事業損失引当金   | —                     | 70                    |
| その他           | ※1 75                 | ※1 89                 |
| 固定負債合計        | 3,702                 | 3,615                 |
| 負債合計          | 20,193                | 22,746                |

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(平成23年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 純資産の部        |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 6,593                 | 6,593                 |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 94                    | 115                   |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 繰越利益剰余金      | 3,447                 | 2,602                 |
| 利益剰余金合計      | 3,542                 | 2,718                 |
| 自己株式         | △5                    | △5                    |
| 株主資本合計       | 10,130                | 9,306                 |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | △1                    | △10                   |
| 評価・換算差額等合計   | △1                    | △10                   |
| 純資産合計        | 10,128                | 9,296                 |
| 負債純資産合計      | 30,322                | 32,043                |

## (2) 損益計算書

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高          |  |  |
| 製品売上高        | ※1 22,734                              | ※1 26,640                              |
| 商品売上高        | ※1 3,981                               | ※1 2,908                               |
| 売上高合計        | 26,715                                 | 29,548                                 |
| 売上原価         |  |  |
| 商品及び製品期首たな卸高 | 1,280                                  | 970                                    |
| 当期製品仕入高      | ※1 2,989                               | ※1 3,858                               |
| 当期商品仕入高      | ※1 3,385                               | ※1 2,558                               |
| 当期製品製造原価     | ※1 14,674                              | ※1 15,754                              |
| 他勘定受入高       | ※2 △159                                | ※2 26                                  |
| 合計           | 22,169                                 | 23,169                                 |
| 商品及び製品期末たな卸高 | 970                                    | 1,080                                  |
| 売上原価合計       | ※3 21,198                              | ※3 22,089                              |
| 売上総利益        | 5,517                                  | 7,459                                  |
| 販売費及び一般管理費   |  |  |
| 販売費          | ※4 2,276                               | ※4 2,421                               |
| 一般管理費        | ※4, ※5 2,399                           | ※4, ※5 2,183                           |
| 販売費及び一般管理費合計 | 4,676                                  | 4,605                                  |
| 営業利益         | 840                                    | 2,854                                  |
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | 6                                      | 6                                      |
| 受取配当金        | ※1 332                                 | ※1 328                                 |
| 為替差益         | 3                                      | 8                                      |
| 受取賃貸料        | 49                                     | 50                                     |
| 雑収入          | 73                                     | 35                                     |
| 営業外収益合計      | 464                                    | 429                                    |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | 149                                    | 118                                    |
| 固定資産除却損      | 32                                     | 24                                     |
| 減価償却費        | 318                                    | 74                                     |
| 未利用地管理費      | 23                                     | 23                                     |
| 雑損失          | 16                                     | 42                                     |
| 営業外費用合計      | 541                                    | 282                                    |
| 経常利益         | 764                                    | 3,000                                  |

(単位：百万円)

|                        | 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|------------------------|--|--|
| 特別損失                   |  |  |
| 災害による損失                | —                                      | ※6, ※9 3,011                           |
| 関係会社事業損失引当金繰入額         | —                                      | ※11 474                                |
| 関係会社貸倒引当金繰入額           | ※7 37                                  | ※7 220                                 |
| 関係会社株式評価損              | —                                      | ※10 109                                |
| 減損損失                   | ※6 38                                  | ※6 45                                  |
| ゴルフ会員権評価損              | —                                      | 15                                     |
| 固定資産臨時償却費              | ※8 54                                  | —                                      |
| 固定資産処分損                | —                                      | ※12 102                                |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額    | —                                      | 9                                      |
| 特別損失合計                 | 129                                    | 3,988                                  |
| 税引前当期純利益又は税引前当期純損失 (△) | 634                                    | △988                                   |
| 法人税、住民税及び事業税           | 152                                    | 818                                    |
| 法人税等調整額                | 5                                      | △1,193                                 |
| 法人税等合計                 | 158                                    | △375                                   |
| 当期純利益又は当期純損失 (△)       | 475                                    | △613                                   |



## （3）株主資本等変動計算書

（単位：百万円）

|                 | 前事業年度<br>（自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日） | 当事業年度<br>（自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日） |
|-----------------|--|--|
| <b>株主資本</b>     |  |  |
| <b>資本金</b>      |  |  |
| 前期末残高           | 6,593                                  | 6,593                                  |
| 当期変動額           |  |  |
| 当期変動額合計         | —                                      | —                                      |
| 当期末残高           | 6,593                                  | 6,593                                  |
| <b>利益剰余金</b>    |  |  |
| <b>利益準備金</b>    |  |  |
| 前期末残高           | 73                                     | 94                                     |
| 当期変動額           |  |  |
| 剰余金の配当          | 21                                     | 21                                     |
| 当期変動額合計         | 21                                     | 21                                     |
| 当期末残高           | 94                                     | 115                                    |
| <b>その他利益剰余金</b> |  |  |
| <b>繰越利益剰余金</b>  |  |  |
| 前期末残高           | 3,203                                  | 3,447                                  |
| 当期変動額           |  |  |
| 剰余金の配当          | △231                                   | △231                                   |
| 当期純利益又は当期純損失（△） | 475                                    | △613                                   |
| 当期変動額合計         | 244                                    | △844                                   |
| 当期末残高           | 3,447                                  | 2,602                                  |
| <b>利益剰余金合計</b>  |  |  |
| 前期末残高           | 3,276                                  | 3,542                                  |
| 当期変動額           |  |  |
| 剰余金の配当          | △210                                   | △210                                   |
| 当期純利益又は当期純損失（△） | 475                                    | △613                                   |
| 当期変動額合計         | 265                                    | △823                                   |
| 当期末残高           | 3,542                                  | 2,718                                  |
| <b>自己株式</b>     |  |  |
| 前期末残高           | △4                                     | △5                                     |
| 当期変動額           |  |  |
| 自己株式の取得         | △0                                     | △0                                     |
| 当期変動額合計         | △0                                     | △0                                     |
| 当期末残高           | △5                                     | △5                                     |
| <b>株主資本合計</b>   |  |  |
| 前期末残高           | 9,865                                  | 10,130                                 |
| 当期変動額           |  |  |
| 剰余金の配当          | △210                                   | △210                                   |
| 当期純利益又は当期純損失（△） | 475                                    | △613                                   |
| 自己株式の取得         | △0                                     | △0                                     |

(単位：百万円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 当期変動額合計             | 265                                    | △823                                   |
| 当期末残高               | 10,130                                 | 9,306                                  |
| 評価・換算差額等            |  |  |
| その他有価証券評価差額金        |  |  |
| 前期末残高               | △21                                    | △1                                     |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 19                                     | △8                                     |
| 当期変動額合計             | 19                                     | △8                                     |
| 当期末残高               | △1                                     | △10                                    |
| 純資産合計               |  |  |
| 前期末残高               | 9,843                                  | 10,128                                 |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △210                                   | △210                                   |
| 当期純利益又は当期純損失（△）     | 475                                    | △613                                   |
| 自己株式の取得             | △0                                     | △0                                     |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 19                                     | △8                                     |
| 当期変動額合計             | 284                                    | △832                                   |
| 当期末残高               | 10,128                                 | 9,296                                  |

（4）継続企業の前提に関する注記  
該当事項はありません。

## （5）重要な会計方針

| 前事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日)  |
|--|--|
| <p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>決算日の市場価格等に基づく時価法<br/>(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)</p> <p>時価のないもの<br/>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/>総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）によっております。</p> <p>3. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く）<br/>定率法によっております。<br/>ただし、建物（附属設備を除く）については定額法によっております。</p> <p>(2) 無形固定資産（リース資産を除く）<br/>定額法によっております。<br/>なお、のれんについては5年均等償却、ソフトウェア（自社利用）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p> | <p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>(2) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>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</p> <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く）<br/>同左</p> <p>(2) 無形固定資産（リース資産を除く）<br/>定額法によっております。<br/>なお、ソフトウェア（自社利用）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p> |

| 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)  |
|--|---|
| <p>4. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち、当事業年度に負担すべき費用の見込額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。<br/>なお、会計基準変更時差異(729百万円)については15年による按分額を費用処理しております。<br/>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(13年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌期から費用処理することとしております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金の支給規程に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p style="text-align: center;">—————<br/>—————</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</p> <p>(1) 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方式によっております。</p> <p>(2) 連結納税制度の適用<br/>連結納税制度を適用しております。</p> <p>(3) リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引<br/>通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> | <p>4. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> <p>(5) 関係会社事業損失引当金<br/>業績不振の関係会社に対する今後の事業支援等に伴い、将来負担することとなる損失に備えるため、当該損失見積額を計上しております。</p> <p>(6) 災害損失引当金<br/>平成23年3月11日に発生した東日本大震災に伴う原状回復費用及び固定資産撤去費用等の損失に備えるため、その見積額を計上しております。</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</p> <p>(1) 消費税等の会計処理<br/>同左</p> <p>(2) 連結納税制度の適用<br/>同左</p> <p>(3) リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引<br/>同左</p> |

## (6) 会計処理方法の変更

| 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)  |
|---|---|
| <p>(企業結合に関する会計基準等の適用)</p> <p>「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成20年12月26日)、「『研究開発費等に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第23号 平成20年12月26日)、「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成20年12月26日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成20年12月26日)が平成21年4月1日以後開始する事業年度において最初に実施される企業結合及び事業分離等から適用することができることになったことに伴い、当事業年度よりこれらの会計基準等を適用しております。</p> | <p>(資産除去債務に関する会計基準の適用)</p> <p>当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。</p> <p>これにより営業利益、経常利益はそれぞれ1百万円減少、税金等調整前当期純損失は10百万円増加しております。</p> |

## (7) 表示方法の変更

| <p style="text-align: center;">前事業年度<br/>(自 平成21年4月1日<br/>至 平成22年3月31日)</p>  | <p style="text-align: center;">当事業年度<br/>(自 平成22年4月1日<br/>至 平成23年3月31日)</p>                            |
|--|--|
| <p>(貸借対照表)</p> <p>前事業年度において、有形固定資産の「建物(純額)」、「構築物(純額)」、「土地」及び無形固定資産の「借地権」に含めて表示しておりました賃貸不動産(当事業年度末残高725百万円)は、当事業年度より投資その他の資産の「投資不動産(純額)」に表示しております。</p> <p>これは、「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第20号 平成20年11月28日)及び「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第23号 平成20年11月28日)が適用されることを契機に、当該保有不動産の所有目的等を見直した結果、当面は営業の用に供する予定はなく、賃貸目的で所有する投資不動産として意思決定したことによるものであります。</p> <p>なお、前事業年度の有形固定資産の「建物(純額)」、「構築物(純額)」、「土地」に含まれる当該資産はそれぞれ618百万円、25百万円、96百万円であり、無形固定資産の「借地権」に含まれる当該資産は11百万円であります。</p> <p>(損益計算書)</p> <p>前事業年度において、区分掲記しておりました営業外収益の「物品売却益」は、営業外収益の総額の100分の10以下となったため、営業外収益の「雑収入」に含めて表示しております。</p> <p>なお、当事業年度において営業外収益の「雑収入」に含まれる「物品売却益」は18百万円であります。</p> | <p>(貸借対照表)</p> <p>前事業年度において、流動資産の「その他」に含めておりました「短期貸付金」(前期末残高130百万円)は、資産の総額の100分の1を超えたため区分掲記しております。</p> |

(8) 個別財務諸表に関する注記事項  
(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成22年3月31日)  | 当事業年度<br>(平成23年3月31日) |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
|--|-----------------------|------------|-----------|-----|-----|---------|--------|-------|----------|-----------|-----|---------|----|-------|----------|-------|-----|-------|---|-------|------------|-------|----------|------------|---------------|----|-------|-------|-----|-------|---------|----|-------|---|-------|------------|-----|----------|------|-----|-----|-----|-------|-----|-----|-----|------|-----|-------|--------|-------------|---------|---|-----|---|----|--------|-----------|-----|-----|---------|--------|-------|----------|-----------|-----|---------|----|-------|----------|-------|-----|-------|---|-------|------------|-------|----------|------------|---------------|----|-------|-------|-----|-------|---------|----|-------|---|-------|------------|-----|----------|------|-----|-----|-----|-------|-----|-----|-----|------|-----|
| <p>※1 担保資産及び担保付債務</p> <p style="text-align: center;">担保に供している資産及び担保付債務は、次の通りであります。</p> <p style="text-align: center;">(担保資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">803百万円</td><td style="text-align: right;">( 803百万円)</td></tr> <tr><td>構築物</td><td style="text-align: right;">914</td><td style="text-align: right;">( 914 )</td></tr> <tr><td>機械及び装置</td><td style="text-align: right;">1,968</td><td style="text-align: right;">(1,968 )</td></tr> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td style="text-align: right;">127</td><td style="text-align: right;">( 127 )</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">3,289</td><td style="text-align: right;">(3,289 )</td></tr> <tr><td>投資不動産</td><td style="text-align: right;">370</td><td style="text-align: right;">( - )</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">7,473</td><td style="text-align: right;">(7,103百万円)</td></tr> </table> <p style="text-align: center;">(担保付債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>短期借入金</td><td style="text-align: right;">2,141百万円</td><td style="text-align: right;">(2,141百万円)</td></tr> <tr><td>1年内返済予定の長期借入金</td><td style="text-align: right;">28</td><td style="text-align: right;">( - )</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td style="text-align: right;">243</td><td style="text-align: right;">( - )</td></tr> <tr><td>固定負債その他</td><td style="text-align: right;">45</td><td style="text-align: right;">( - )</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">2,458</td><td style="text-align: right;">(2,141百万円)</td></tr> </table> <p>上記のうち( )内金額は工場財団抵当及び当該債務を示しております。</p> <p>※2 関係会社に係る注記</p> <p style="text-align: center;">区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>売掛金</td><td style="text-align: right;">3,329百万円</td></tr> <tr><td>未収入金</td><td style="text-align: right;">244</td></tr> <tr><td>買掛金</td><td style="text-align: right;">829</td></tr> <tr><td>短期借入金</td><td style="text-align: right;">500</td></tr> <tr><td>未払金</td><td style="text-align: right;">220</td></tr> <tr><td>未払費用</td><td style="text-align: right;">388</td></tr> </table> <p>3 保証債務等</p> <p>下記会社の金融機関からの借入に対して保証予約を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>日化新菱㈱</td><td style="text-align: right;">470百万円</td></tr> <tr><td>(うち当社負担割合額)</td><td style="text-align: right;">282百万円)</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">470</td></tr> </table> <p>※4 圧縮記帳</p> <p style="text-align: center;">有形固定資産に係る国庫補助金等の受入により、取得原価から控除している圧縮記帳累計額は機械及び装置で97百万円であります。</p> <p>※5 減価償却累計額</p> <p style="text-align: center;">減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。</p> | 建物                    | 803百万円     | ( 803百万円) | 構築物 | 914 | ( 914 ) | 機械及び装置 | 1,968 | (1,968 ) | 工具、器具及び備品 | 127 | ( 127 ) | 土地 | 3,289 | (3,289 ) | 投資不動産 | 370 | ( - ) | 計 | 7,473 | (7,103百万円) | 短期借入金 | 2,141百万円 | (2,141百万円) | 1年内返済予定の長期借入金 | 28 | ( - ) | 長期借入金 | 243 | ( - ) | 固定負債その他 | 45 | ( - ) | 計 | 2,458 | (2,141百万円) | 売掛金 | 3,329百万円 | 未収入金 | 244 | 買掛金 | 829 | 短期借入金 | 500 | 未払金 | 220 | 未払費用 | 388 | 日化新菱㈱ | 470百万円 | (うち当社負担割合額) | 282百万円) | 計 | 470 | <p>※1 担保資産及び担保付債務</p> <p style="text-align: center;">担保に供している資産及び担保付債務は、次の通りであります。</p> <p style="text-align: center;">(担保資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">689百万円</td><td style="text-align: right;">( 689百万円)</td></tr> <tr><td>構築物</td><td style="text-align: right;">582</td><td style="text-align: right;">( 582 )</td></tr> <tr><td>機械及び装置</td><td style="text-align: right;">1,474</td><td style="text-align: right;">(1,474 )</td></tr> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td style="text-align: right;">102</td><td style="text-align: right;">( 102 )</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">3,289</td><td style="text-align: right;">(3,289 )</td></tr> <tr><td>投資不動産</td><td style="text-align: right;">356</td><td style="text-align: right;">( - )</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">6,494</td><td style="text-align: right;">(6,137百万円)</td></tr> </table> <p style="text-align: center;">(担保付債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>短期借入金</td><td style="text-align: right;">2,141百万円</td><td style="text-align: right;">(2,141百万円)</td></tr> <tr><td>1年内返済予定の長期借入金</td><td style="text-align: right;">28</td><td style="text-align: right;">( - )</td></tr> <tr><td>長期借入金</td><td style="text-align: right;">214</td><td style="text-align: right;">( - )</td></tr> <tr><td>固定負債その他</td><td style="text-align: right;">45</td><td style="text-align: right;">( - )</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">2,430</td><td style="text-align: right;">(2,141百万円)</td></tr> </table> <p>上記のうち( )内金額は工場財団抵当及び当該債務を示しております。</p> <p>※2 関係会社に係る注記</p> <p style="text-align: center;">区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>売掛金</td><td style="text-align: right;">2,726百万円</td></tr> <tr><td>未収入金</td><td style="text-align: right;">203</td></tr> <tr><td>買掛金</td><td style="text-align: right;">771</td></tr> <tr><td>短期借入金</td><td style="text-align: right;">500</td></tr> <tr><td>未払金</td><td style="text-align: right;">347</td></tr> <tr><td>未払費用</td><td style="text-align: right;">460</td></tr> </table> <p>※4 圧縮記帳</p> <p style="text-align: center;">有形固定資産に係る国庫補助金等の受入により、取得原価から控除している圧縮記帳累計額は機械及び装置で97百万円であります。</p> <p>※5 減価償却累計額</p> <p style="text-align: center;">減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。</p> | 建物 | 689百万円 | ( 689百万円) | 構築物 | 582 | ( 582 ) | 機械及び装置 | 1,474 | (1,474 ) | 工具、器具及び備品 | 102 | ( 102 ) | 土地 | 3,289 | (3,289 ) | 投資不動産 | 356 | ( - ) | 計 | 6,494 | (6,137百万円) | 短期借入金 | 2,141百万円 | (2,141百万円) | 1年内返済予定の長期借入金 | 28 | ( - ) | 長期借入金 | 214 | ( - ) | 固定負債その他 | 45 | ( - ) | 計 | 2,430 | (2,141百万円) | 売掛金 | 2,726百万円 | 未収入金 | 203 | 買掛金 | 771 | 短期借入金 | 500 | 未払金 | 347 | 未払費用 | 460 |
| 建物   | 803百万円                | ( 803百万円)  |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 構築物  | 914                   | ( 914 )    |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 機械及び装置   | 1,968                 | (1,968 )   |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 工具、器具及び備品  | 127                   | ( 127 )    |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 土地   | 3,289                 | (3,289 )   |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 投資不動産  | 370                   | ( - )      |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 計  | 7,473                 | (7,103百万円) |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 短期借入金  | 2,141百万円              | (2,141百万円) |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 1年内返済予定の長期借入金  | 28                    | ( - )      |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 長期借入金  | 243                   | ( - )      |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 固定負債その他  | 45                    | ( - )      |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 計  | 2,458                 | (2,141百万円) |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 売掛金  | 3,329百万円              |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 未収入金   | 244                   |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 買掛金  | 829                   |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 短期借入金  | 500                   |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 未払金  | 220                   |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 未払費用   | 388                   |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 日化新菱㈱  | 470百万円                |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| (うち当社負担割合額)  | 282百万円)               |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 計  | 470                   |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 建物   | 689百万円                | ( 689百万円)  |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 構築物  | 582                   | ( 582 )    |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 機械及び装置   | 1,474                 | (1,474 )   |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 工具、器具及び備品  | 102                   | ( 102 )    |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 土地   | 3,289                 | (3,289 )   |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 投資不動産  | 356                   | ( - )      |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 計  | 6,494                 | (6,137百万円) |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 短期借入金  | 2,141百万円              | (2,141百万円) |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 1年内返済予定の長期借入金  | 28                    | ( - )      |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 長期借入金  | 214                   | ( - )      |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 固定負債その他  | 45                    | ( - )      |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 計  | 2,430                 | (2,141百万円) |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 売掛金  | 2,726百万円              |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 未収入金   | 203                   |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 買掛金  | 771                   |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 短期借入金  | 500                   |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 未払金  | 347                   |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |
| 未払費用   | 460                   |            |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |       |        |             |         |   |     |   |    |        |           |     |     |         |        |       |          |           |     |         |    |       |          |       |     |       |   |       |            |       |          |            |               |    |       |       |     |       |         |    |       |   |       |            |     |          |      |     |     |     |       |     |     |     |      |     |



## (損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
|--|---|----------|-------|--------|----------|-----|--------------|-----|-------|-------|--------|-----|--|-------|---|-------|----------|-------|--------|----------|-----|--------------|-------|-------|-----|--------|----|-------|----|
| <p>※1 関係会社との取引に係るものが次の通り含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">製品売上高</td><td style="text-align: right;">8,570百万円</td></tr> <tr><td>商品売上高</td><td style="text-align: right;">2,079</td></tr> <tr><td>製品仕入高</td><td style="text-align: right;">178</td></tr> <tr><td>商品仕入高</td><td style="text-align: right;">246</td></tr> <tr><td>原料仕入高</td><td style="text-align: right;">2,139</td></tr> <tr><td>受取配当金</td><td style="text-align: right;">129</td></tr> </table>  | 製品売上高   | 8,570百万円 | 商品売上高 | 2,079  | 製品仕入高    | 178 | 商品仕入高        | 246 | 原料仕入高 | 2,139 | 受取配当金  | 129 | <p>※1 関係会社との取引に係るものが次の通り含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">製品売上高</td><td style="text-align: right;">8,442百万円</td></tr> <tr><td>商品売上高</td><td style="text-align: right;">679</td></tr> <tr><td>製品仕入高</td><td style="text-align: right;">78</td></tr> <tr><td>商品仕入高</td><td style="text-align: right;">245</td></tr> <tr><td>原料仕入高</td><td style="text-align: right;">2,358</td></tr> <tr><td>受取配当金</td><td style="text-align: right;">196</td></tr> </table> | 製品売上高 | 8,442百万円  | 商品売上高 | 679      | 製品仕入高 | 78     | 商品仕入高    | 245 | 原料仕入高        | 2,358 | 受取配当金 | 196 |        |    |       |    |
| 製品売上高  | 8,570百万円  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 商品売上高  | 2,079   |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 製品仕入高  | 178   |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 商品仕入高  | 246   |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 原料仕入高  | 2,139   |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 受取配当金  | 129   |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 製品売上高  | 8,442百万円  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 商品売上高  | 679   |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 製品仕入高  | 78  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 商品仕入高  | 245   |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 原料仕入高  | 2,358   |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 受取配当金  | 196   |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| <p>※2 他勘定受入高は、原材料及び仕掛品評価損戻入であります。</p>  | <p>※2 他勘定受入高は、原材料及び仕掛品評価損であります。</p>   |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| <p>※3 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損戻入が売上原価に含まれております。</p> <p style="text-align: right;">173百万円</p>   | <p>※3 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。</p> <p style="text-align: right;">31百万円</p> |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| <p>※4 販売費及び一般管理費の主要な項目及び金額は次の通りであります。</p> <p>(1)販売費</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">運送費</td><td style="text-align: right;">2,076百万円</td></tr> </table> <p>(2)一般管理費</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">給与・賞与</td><td style="text-align: right;">573百万円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">50</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">15</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">646</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">73</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">200</td></tr> </table> | 運送費   | 2,076百万円 | 給与・賞与 | 573百万円 | 賞与引当金繰入額 | 50  | 役員退職慰労引当金繰入額 | 15  | 研究開発費 | 646   | 退職給付費用 | 73  | 減価償却費  | 200   | <p>※4 販売費及び一般管理費の主要な項目及び金額は次の通りであります。</p> <p>(1)販売費</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">運送費</td><td style="text-align: right;">2,190百万円</td></tr> </table> <p>(2)一般管理費</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">給与・賞与</td><td style="text-align: right;">558百万円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">53</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">16</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">596</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">73</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">19</td></tr> </table> | 運送費   | 2,190百万円 | 給与・賞与 | 558百万円 | 賞与引当金繰入額 | 53  | 役員退職慰労引当金繰入額 | 16    | 研究開発費 | 596 | 退職給付費用 | 73 | 減価償却費 | 19 |
| 運送費  | 2,076百万円  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 給与・賞与  | 573百万円  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 賞与引当金繰入額   | 50  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 15  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 研究開発費  | 646   |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 退職給付費用   | 73  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 減価償却費  | 200   |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 運送費  | 2,190百万円  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 給与・賞与  | 558百万円  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 賞与引当金繰入額   | 53  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 16  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 研究開発費  | 596   |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 退職給付費用   | 73  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| 減価償却費  | 19  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |
| <p>※5 研究開発費は全て一般管理費に計上されており、646百万円であります。</p>   | <p>※5 研究開発費は全て一般管理費に計上されており、596百万円であります。</p>  |          |       |        |          |     |              |     |       |       |        |     |  |       |   |       |          |       |        |          |     |              |       |       |     |        |    |       |    |

| 前事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |                               |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |                               |    |      |     |    |        |    |   |    |  |    |    |    |                   |             |                         |                    |            |                         |
|---|---|-------------------------------|----|-------------------|--------|--------|--------------------|----------|-------|--------------------|----------|-------------------------------|----|------|-----|----|--------|----|---|----|--|----|----|----|-------------------|-------------|-------------------------|--------------------|------------|-------------------------|
| <p>※6 減損損失<br/>当事業年度において、以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>黒崎工場<br/>(福岡県北九州市)</td> <td>硝安製造設備</td> <td>機械及び装置</td> </tr> <tr> <td>小名浜工場<br/>(福島県いわき市)</td> <td>シートハウス設備</td> <td>建設仮勘定</td> </tr> <tr> <td>小名浜工場<br/>(福島県いわき市)</td> <td>ワックス製造設備</td> <td>建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、工具、器具及び備品</td> </tr> </tbody> </table> <p>資産のグルーピングは管理会計上の区分（事業部製品グループ別）によっております。</p> <p>当社黒崎工場の硝安製造設備については、原材料価格の高騰及び国内市場の低迷等により収益を大幅に圧迫しておりますので、設備の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（8百万円）として特別損失に計上いたしました。</p> <p>また、当社小名浜工場のシートハウス設備については、将来の用途が定まっていない遊休資産となっておりますので、設備の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（12百万円）として特別損失に計上いたしました。</p> <p>同じく、当社小名浜工場のワックス製造設備については、国内外の市場の低迷及び売値価格低下の継続等により収益が悪化していることから、設備の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（18百万円）として特別損失に計上いたしました。</p> <p>その内訳は、建物6百万円、構築物0百万円、機械及び装置19百万円、車両運搬具0百万円、工具、器具及び備品0百万円、建設仮勘定12百万円であります。</p> <p>なお、当資産グループの回収可能価額は将来キャッシュ・フローがマイナスになると見込まれ、かつ正味売却価額もないためゼロとして評価しております。</p> <p>※7 関係会社貸倒引当金繰入額の内容は、債務超過状態の関係会社に対する債権に対して回収不能見込額を計上したものであります。</p> <p>※8 固定資産臨時償却費の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構築物</td> <td style="text-align: right;">19</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">33</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">54</td> </tr> </table> | 場所  | 用途                            | 種類 | 黒崎工場<br>(福岡県北九州市) | 硝安製造設備 | 機械及び装置 | 小名浜工場<br>(福島県いわき市) | シートハウス設備 | 建設仮勘定 | 小名浜工場<br>(福島県いわき市) | ワックス製造設備 | 建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、工具、器具及び備品 | 建物 | 0百万円 | 構築物 | 19 | 機械及び装置 | 33 | 計 | 54 | <p>※6 減損損失<br/>当事業年度において、以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>黒崎工場<br/>(福岡県北九州市)</td> <td>硝安建物、倉庫及び設備</td> <td>建物、構築物、機械及び装置、工具、器具及び備品</td> </tr> <tr> <td>小名浜工場<br/>(福島県いわき市)</td> <td>関係会社への貸与設備</td> <td>建物、構築物、機械及び装置、工具、器具及び備品</td> </tr> </tbody> </table> <p>資産のグルーピングは管理会計上の区分（事業部製品グループ別）によっております。</p> <p>平成21年3月の硝安製造設備の休止を受け、当社黒崎工場の硝安建物、倉庫及び設備については、異なる用途への転用を行ってきましたが、将来の用途が見込めなくなったことから設備の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(45百万円)として特別損失に計上いたしました。</p> <p>また、当社の関係会社への貸与設備については、東日本大震災の影響により貸与先である当該関係会社の収益が悪化し、賃貸収入が見込めなくなったことから、設備の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、特別損失(107百万円)に計上いたしました。</p> <p>その内訳は、建物73百万円、構築物68百万円、機械及び装置11百万円、工具、器具及び備品0百万円であります。なお、上記のうち関係会社への貸与設備（107百万円）につきましては、災害による損失に含めて計上しております。</p> <p>当資産グループの回収可能価額は将来キャッシュ・フローがマイナスになると見込まれ、かつ正味売却価額もないためゼロとして評価しております。</p> <p>※7 同左</p> | 場所 | 用途 | 種類 | 黒崎工場<br>(福岡県北九州市) | 硝安建物、倉庫及び設備 | 建物、構築物、機械及び装置、工具、器具及び備品 | 小名浜工場<br>(福島県いわき市) | 関係会社への貸与設備 | 建物、構築物、機械及び装置、工具、器具及び備品 |
| 場所  | 用途  | 種類                            |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |                               |    |      |     |    |        |    |   |    |  |    |    |    |                   |             |                         |                    |            |                         |
| 黒崎工場<br>(福岡県北九州市)   | 硝安製造設備                                    | 機械及び装置                        |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |                               |    |      |     |    |        |    |   |    |  |    |    |    |                   |             |                         |                    |            |                         |
| 小名浜工場<br>(福島県いわき市)  | シートハウス設備                                  | 建設仮勘定                         |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |                               |    |      |     |    |        |    |   |    |  |    |    |    |                   |             |                         |                    |            |                         |
| 小名浜工場<br>(福島県いわき市)  | ワックス製造設備                                  | 建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、工具、器具及び備品 |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |                               |    |      |     |    |        |    |   |    |  |    |    |    |                   |             |                         |                    |            |                         |
| 建物  | 0百万円                                      |                               |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |                               |    |      |     |    |        |    |   |    |  |    |    |    |                   |             |                         |                    |            |                         |
| 構築物   | 19  |                               |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |                               |    |      |     |    |        |    |   |    |  |    |    |    |                   |             |                         |                    |            |                         |
| 機械及び装置  | 33  |                               |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |                               |    |      |     |    |        |    |   |    |  |    |    |    |                   |             |                         |                    |            |                         |
| 計   | 54  |                               |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |                               |    |      |     |    |        |    |   |    |  |    |    |    |                   |             |                         |                    |            |                         |
| 場所  | 用途  | 種類                            |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |                               |    |      |     |    |        |    |   |    |  |    |    |    |                   |             |                         |                    |            |                         |
| 黒崎工場<br>(福岡県北九州市)   | 硝安建物、倉庫及び設備                               | 建物、構築物、機械及び装置、工具、器具及び備品       |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |                               |    |      |     |    |        |    |   |    |  |    |    |    |                   |             |                         |                    |            |                         |
| 小名浜工場<br>(福島県いわき市)  | 関係会社への貸与設備                                | 建物、構築物、機械及び装置、工具、器具及び備品       |    |                   |        |        |                    |          |       |                    |          |                               |    |      |     |    |        |    |   |    |  |    |    |    |                   |             |                         |                    |            |                         |

| 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)   |        |          |          |       |          |     |          |     |             |     |               |     |     |    |   |       |
|--|--|--------|----------|----------|-------|----------|-----|----------|-----|-------------|-----|---------------|-----|-----|----|---|-------|
| —————                                  | <p>※9 災害による損失は、平成23年3月11日に発生した東日本大震災によるもので、その主な内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">原状回復費用</td> <td style="text-align: right;">1,121百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産撤去費用</td> <td style="text-align: right;">1,007</td> </tr> <tr> <td>固定資産減失損失</td> <td style="text-align: right;">431</td> </tr> <tr> <td>棚卸資産減失損失</td> <td style="text-align: right;">210</td> </tr> <tr> <td>操業停止期間中の固定費</td> <td style="text-align: right;">108</td> </tr> <tr> <td>災害による固定資産減損損失</td> <td style="text-align: right;">107</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">23</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,011</td> </tr> </table> <p>※10 関係会社株式評価損は、関係会社の財務状態が悪化し、株式の実質価額が著しく低下したことから、減損処理による関係会社株式評価損を計上したものであります。</p> <p>※11 関係会社事業損失引当金繰入額の内容は、業績不振の関係会社に対する今後の事業支援等に伴い、将来負担することとなる損失に備えるため、当該損失見積額を計上したものであります。</p> <p>※12 固定資産処分損は、主に設備の撤去費用であります。</p> | 原状回復費用 | 1,121百万円 | 固定資産撤去費用 | 1,007 | 固定資産減失損失 | 431 | 棚卸資産減失損失 | 210 | 操業停止期間中の固定費 | 108 | 災害による固定資産減損損失 | 107 | その他 | 23 | 計 | 3,011 |
| 原状回復費用                                 | 1,121百万円   |        |          |          |       |          |     |          |     |             |     |               |     |     |    |   |       |
| 固定資産撤去費用                               | 1,007  |        |          |          |       |          |     |          |     |             |     |               |     |     |    |   |       |
| 固定資産減失損失                               | 431  |        |          |          |       |          |     |          |     |             |     |               |     |     |    |   |       |
| 棚卸資産減失損失                               | 210  |        |          |          |       |          |     |          |     |             |     |               |     |     |    |   |       |
| 操業停止期間中の固定費                            | 108  |        |          |          |       |          |     |          |     |             |     |               |     |     |    |   |       |
| 災害による固定資産減損損失                          | 107  |        |          |          |       |          |     |          |     |             |     |               |     |     |    |   |       |
| その他                                    | 23   |        |          |          |       |          |     |          |     |             |     |               |     |     |    |   |       |
| 計                                      | 3,011  |        |          |          |       |          |     |          |     |             |     |               |     |     |    |   |       |
| —————                                  |  |        |          |          |       |          |     |          |     |             |     |               |     |     |    |   |       |
| —————                                  |  |        |          |          |       |          |     |          |     |             |     |               |     |     |    |   |       |
| —————                                  |  |        |          |          |       |          |     |          |     |             |     |               |     |     |    |   |       |

## (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|      | 前事業年度末株式数 (株) | 当事業年度増加株式数 (株) | 当事業年度減少株式数 (株) | 当事業年度末株式数 (株) |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 自己株式 |               |                |                |               |
| 普通株式 | 23,094        | 1,916          | —              | 25,010        |
| 合計   | 23,094        | 1,916          | —              | 25,010        |

(注) 普通株式の自己株式数の増加1,916株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

当事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|      | 前事業年度末株式数 (株) | 当事業年度増加株式数 (株) | 当事業年度減少株式数 (株) | 当事業年度末株式数 (株) |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 自己株式 |               |                |                |               |
| 普通株式 | 25,010        | 1,863          | —              | 26,873        |
| 合計   | 25,010        | 1,863          | —              | 26,873        |

(注) 普通株式の自己株式数の増加1,863株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

## (リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   |                  |                     |                  | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)                               |                  |                     |                  |
|--|------------------|---------------------|------------------|--|------------------|---------------------|------------------|
| 1. ファイナンス・リース取引 (借主側)<br>所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 |                  |                     |                  | 1. ファイナンス・リース取引 (借主側)<br>同左<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 |                  |                     |                  |
|  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) |  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) |
| 機械及び装置   | 35               | 18                  | 17               | 機械及び装置   | 35               | 23                  | 12               |
| 車両運搬具  | 4                | 4                   | 0                | 工具、器具及び備品  | 29               | 23                  | 6                |
| 工具、器具及び備品  | 29               | 18                  | 11               | 合計   | 65               | 46                  | 19               |
| 合計   | 69               | 40                  | 29               |  |                  |                     |                  |
| (注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。   |                  |                     |                  | (注) 同左   |                  |                     |                  |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                  |                     |                  | (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                  |                     |                  |
| 1年内 9百万円   |                  |                     |                  | 1年内 9百万円   |                  |                     |                  |
| 1年超 19   |                  |                     |                  | 1年超 9  |                  |                     |                  |
| 合計 29  |                  |                     |                  | 合計 19  |                  |                     |                  |
| (注) 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おります。  |                  |                     |                  | (注) 同左   |                  |                     |                  |
| (3) 支払リース料及び減価償却費相当額   |                  |                     |                  | (3) 支払リース料及び減価償却費相当額   |                  |                     |                  |
| 支払リース料 11百万円   |                  |                     |                  | 支払リース料 9百万円  |                  |                     |                  |
| 減価償却費相当額 11  |                  |                     |                  | 減価償却費相当額 9   |                  |                     |                  |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                  |                     |                  | (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                  |                     |                  |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。   |                  |                     |                  | 同左   |                  |                     |                  |
| (減損損失について)   |                  |                     |                  | (減損損失について)   |                  |                     |                  |
| リース資産に配分された減損損失はありません。   |                  |                     |                  | 同左   |                  |                     |                  |
| 2. オペレーティング・リース取引  |                  |                     |                  | 2. オペレーティング・リース取引  |                  |                     |                  |
| オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料   |                  |                     |                  | オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料                                   |                  |                     |                  |
| 1年内 52百万円  |                  |                     |                  | 1年内 52百万円  |                  |                     |                  |
| 1年超 562  |                  |                     |                  | 1年超 509  |                  |                     |                  |
| 合計 614   |                  |                     |                  | 合計 562   |                  |                     |                  |

| 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
|---|--|----------------------|----------------------|---------------|-------|-----|-----|-----|----|-----|-----|-----|-----|-------|-----|-----|----|-----|--------|-------|-------|----|-----|-------|-----|-----|----|-----|--|--|---------------|----------------------|---------------|-------|-----|-----|-----|----|-----|-----|-----|-----|-------|-----|-----|----|-----|--------|-------|-------|----|-----|-------|-----|-----|----|-----|
| <p>1. ファイナンス・リース取引 (貸主側)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。</p> <p>(1) リース物件の取得価額、減価償却累計額及び期末残高</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額<br/>(百万円)</th> <th>減価償却累<br/>計額<br/>(百万円)</th> <th>期末残高<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>投資不動産</td> <td style="text-align: center;">920</td> <td style="text-align: center;">303</td> <td style="text-align: center;">617</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">920</td> <td style="text-align: center;">303</td> <td style="text-align: center;">617</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">65百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">544</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">610</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 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及び見積残存価額の残高の合計額が、営業債権の期末残高等に占める割合が低いため、受取利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 受取リース料及び減価償却費</p> <table> <tbody> <tr> <td>受取リース料</td> <td style="text-align: right;">65百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">26</td> </tr> </tbody> </table> <p>(減損損失について)</p> <p>リース資産に配分された減損損失はありません。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">69百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">460</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">530</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額<br>(百万円)        | 減価償却累<br>計額<br>(百万円) | 期末残高<br>(百万円) | 投資不動産 | 920 | 303 | 617 | 合計 | 920 | 303 | 617 | 1年内 | 65百万円 | 1年超 | 544 | 合計 | 610 | 受取リース料 | 65百万円 | 減価償却費 | 26 | 1年内 | 69百万円 | 1年超 | 460 | 合計 | 530 | <p>1. ファイナンス・リース取引 (貸主側)</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(1) リース物件の取得価額、減価償却累計額及び期末残高</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額<br/>(百万円)</th> <th>減価償却累<br/>計額<br/>(百万円)</th> <th>期末残高<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>投資不動産</td> <td style="text-align: center;">920</td> <td style="text-align: center;">329</td> <td style="text-align: center;">591</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">920</td> <td style="text-align: center;">329</td> <td style="text-align: center;">591</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">65百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">478</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">544</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 同左</p> <p>(3) 受取リース料及び減価償却費</p> <table> <tbody> <tr> <td>受取リース料</td> <td style="text-align: right;">65百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">25</td> </tr> </tbody> </table> <p>(減損損失について)</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">70百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">404</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">474</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額<br>(百万円) | 減価償却累<br>計額<br>(百万円) | 期末残高<br>(百万円) | 投資不動産 | 920 | 329 | 591 | 合計 | 920 | 329 | 591 | 1年内 | 65百万円 | 1年超 | 478 | 合計 | 544 | 受取リース料 | 65百万円 | 減価償却費 | 25 | 1年内 | 70百万円 | 1年超 | 404 | 合計 | 474 |
|   | 取得価額<br>(百万円)                          | 減価償却累<br>計額<br>(百万円) | 期末残高<br>(百万円)        |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 投資不動産   | 920                                    | 303                  | 617                  |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計  | 920                                    | 303                  | 617                  |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年内   | 65百万円                                  |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年超   | 544                                    |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計  | 610                                    |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 受取リース料  | 65百万円                                  |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 減価償却費   | 26                                     |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年内   | 69百万円                                  |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年超   | 460                                    |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計  | 530                                    |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
|   | 取得価額<br>(百万円)                          | 減価償却累<br>計額<br>(百万円) | 期末残高<br>(百万円)        |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 投資不動産   | 920                                    | 329                  | 591                  |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計  | 920                                    | 329                  | 591                  |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年内   | 65百万円                                  |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年超   | 478                                    |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計  | 544                                    |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 受取リース料  | 65百万円                                  |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 減価償却費   | 25                                     |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年内   | 70百万円                                  |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 1年超   | 404                                    |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |
| 合計  | 474                                    |                      |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |  |  |               |                      |               |       |     |     |     |    |     |     |     |     |       |     |     |    |     |        |       |       |    |     |       |     |     |    |     |

## (有価証券関係)

前事業年度 (平成22年3月31日)

子会社及び関連会社株式 (貸借対照表計上額 子会社株式419百万円、関連会社株式45百万円) は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度 (平成23年3月31日)

子会社及び関連会社株式 (貸借対照表計上額 子会社株式300百万円、関連会社株式45百万円) は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## (税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成22年3月31日)                          | 当事業年度<br>(平成23年3月31日)                          |
|--|--|
| 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                  | 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                  |
| 繰延税金資産   | 繰延税金資産   |
| 退職給付引当金 945百万円                                 | 退職給付引当金 965百万円                                 |
| 減損損失 58  | 災害損失引当金 862                                    |
| 未払費用 29  | 関係会社支援損失引当金 192                                |
| 賞与引当金 75                                       | 貸倒引当金 156                                      |
| 貸倒引当金 67                                       | 減損損失 81  |
| その他 155  | 賞与引当金 77                                       |
| 繰延税金資産小計 1,331                                 | 投資有価証券評価損 75                                   |
| 評価性引当額 △163                                    | 未払事業税 70                                       |
| 繰延税金資産合計 1,168                                 | その他 194  |
| 繰延税金負債   | 繰延税金資産小計 2,675                                 |
| その他有価証券評価差額金 △6                                | 評価性引当額 △314                                    |
| 繰延税金負債合計 △6                                    | 繰延税金資産合計 2,361                                 |
| 繰延税金資産の純額 1,161                                | 繰延税金負債   |
|  | その他有価証券評価差額金 △7                                |
|  | 繰延税金負債合計 △7                                    |
|  | 繰延税金資産の純額 2,354                                |
| 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 | 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 |
| 法定実効税率 40.5%                                   |  |
| (調整)   | 当事業年度は税引前当期純損失であったため、記載しておりません。                |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 2.5                         |  |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △14.6                     |  |
| 住民税均等割 2.5                                     |  |
| 評価性引当額 2.1                                     |  |
| 連結法人税額の特別控除額の個別帰属額 △8.1                        |  |
| その他 0.1  |  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 25.0                         |  |

（資産除去債務関係）

当事業年度末（平成23年3月31日）

1. 資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

2. 資産除去債務のうち貸借対照表に計上していないもの

当社は、黒崎工場において当社の親会社である三菱化学株式会社と「土地及び建物の賃貸借に関する契約」を締結しており、当社所有の化学プラント設備によりアンモニア系事業及び合成石英事業の製品を製造しております。当社は、当該賃貸借契約に基づき、契約終了時における原状回復義務を有しています。

黒崎工場のアンモニア系事業については、三菱化学株式会社が行っていたものを当社に統合・集約して事業の強化・発展に注力していくことを目的として平成16年12月に同社より譲り受けたものであり、また、合成石英事業も同様に、無機化学品事業の競争力の強化・発展の一環として平成17年4月に同社より譲り受けたものであります。このような経緯から当社は総合化学メーカーである同社グループの無機化学品事業の中核を担ってきております。したがって、当該事業の継続及び撤退の判断については当社の意思決定に加えて同社グループの総合的な判断も考慮して行われることから、資産除去債務の履行時期及び履行時期の範囲と蓋然性を予測することは困難であります。

また、除去費用については、当該賃貸借契約に基づき、契約終了時に当該事業の継続及び撤退の判断の経緯を踏まえて三菱化学株式会社と協議の上原状回復義務を履行することとなるため、当社の負担する除去費用の金額及びその発生確率を見積もることも困難であります。

このようなことから、当該資産除去債務については決算日現在入手可能な全ての証拠を勘案し最善の見積りを行っても履行時期の予測及び除去費用の負担額の見積りが困難であり、資産除去債務を合理的に見積ることができないため計上しておりません。

## (1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)             |        | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日)                              |        |
|--|--------|---|--------|
| 1株当たり純資産額  | 96.38円 | 1株当たり純資産額   | 88.46円 |
| 1株当たり当期純利益金額                                       | 4.53円  | 1株当たり当期純損失金額  | 5.84円  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |        | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |        |

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

|                             | 前事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |
|-----------------------------|--|--|
| 当期純利益又は当期純損失(△)(百万円)        | 475                                    | △613                                   |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)           | —                                      | —                                      |
| 普通株式に係る当期純利益又は当期純損失(△)(百万円) | 475                                    | △613                                   |
| 期中平均株式数(株)                  | 105,091,985                            | 105,089,613                            |

## (重要な後発事象)

前事業年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

該当事項はありません。



## 6. 役員の変動

## ①代表取締役の変動

該当事項はありません。

## ②その他の役員の変動

## ・新任取締役候補

取締役 田村賢三

## ・新任監査役候補

監査役 佐藤寛樹

## ・退任予定監査役

常勤監査役 川村邦生

監査役 田中繁雄

## ・新任補欠監査役候補

補欠監査役 鈴木一真

## ③就退任予定日

平成23年6月29日

平成23年6月29日付（予定）の取締役及び監査役の役職及び業務担当は、以下のとおりです。

|              |                                 |
|--------------|---------------------------------|
| 取締役社長（代表取締役） | 中村 英輔                           |
| 常務取締役        | 藤倉 剛（小名浜工場長）                    |
| 常務取締役        | 取溜 博之（社長特命）                     |
| 取締役          | 田村 賢三（総務人事部、経理部、監査室、業務室、黒崎工場担当） |
| 取締役          | 坂本 昭二（機能化学品事業部長）                |
| 取締役          | 村田 光司（三菱化学㈱ 機能化学本部 機能化学企画室長）    |

|       |                  |
|-------|------------------|
| 常勤監査役 | 門屋 利男            |
| 監査役   | 佐藤 寛樹（三菱化学㈱ 監査役） |
| 監査役   | 美村 貞直            |

（監査役3名全員が会社法第2条第16号に規定する社外監査役です。）

|       |       |
|-------|-------|
| 補欠監査役 | 鈴木 一真 |
|-------|-------|

以 上

# 平成23年3月期 決算概要

日本化成株式会社

## 1. 連結業績

[単位:百万円]

|           | 23年3月期<br>(H22.4.1-<br>H23.3.31) | 22年3月期<br>(H21.4.1-<br>H22.3.31) | 増減     |        |
|-----------|----------------------------------|----------------------------------|--------|--------|
|           |                                  |                                  | 金額     | 率      |
| 売上高       | 39,118                           | 38,301                           | 817    | 2.1%   |
| 営業利益      | 3,086                            | 1,454                            | 1,632  | 112.2% |
| 金融収支      | 13                               | 42                               | △29    | ※1     |
| その他営業外    | △37                              | △245                             | 208    | ※2     |
| 持分法損益     | △57                              | △19                              | △38    |        |
| 経常利益      | 3,005                            | 1,232                            | 1,773  | 143.9% |
| 特別損益      | △4,753                           | △152                             | △4,601 | ※3     |
| 税引前利益     | △1,748                           | 1,080                            | △2,828 | -      |
| 当期純利益     | △961                             | 661                              | △1,622 | -      |
| 1株当り当期純利益 | △9円14銭                           | 6円29銭                            |        |        |
| 1株当り配当金   | 2円                               | 2円                               |        |        |

※1金融収支の主な内訳

|       | H23/3 | H22/3 | 差   |
|-------|-------|-------|-----|
| 受取配当金 | 138   | 204   | △66 |
| 支払利息  | △127  | △163  | +36 |

※2その他営業外差異の主な内訳

|       | H23/3 | H22/3 | 差    |
|-------|-------|-------|------|
| 減価償却費 | △75   | △318  | +243 |

※3特別損益主な内訳

|             | 23年3月期 | 22年3月期 |
|-------------|--------|--------|
| 災害による損失     | △4,387 | -      |
| 資産除去債務適用影響額 | △159   | -      |
| 固定資産処分損     | △103   | △28    |
| 減損損失        | △53    | △70    |
| その他         | △51    | △54    |
| 計           | △4,753 | △152   |

### ①セグメント別売上高

|         |           | 23年3月期<br>(H22.4.1-<br>H23.3.31) | 22年3月期<br>(H21.4.1-<br>H22.3.31) | 増減※    |
|---------|-----------|----------------------------------|----------------------------------|--------|
| 報告セグメント | 無機化学品     | 18,671                           | 16,391                           | 2,280  |
|         | 機能化学品・化成品 | 14,134                           | 13,870                           | 264    |
|         | エンジニアリング  | 3,601                            | 5,002                            | △1,401 |
| その他     | 2,491     | 2,800                            | △309                             |        |
| 調整額     | 221       | 238                              | △17                              |        |
| 計       | 39,118    | 38,301                           | 817                              |        |

フロン系製品は主要顧客の需要が想定以上に回復したことにより、また無機材料は前年度後半以降回復過程を辿り始めた半導体関連分野の需要増加傾向の継続等により、それぞれ販売数量増となり対前期比増収  
 タイ(ゴム、プラスチック架橋助剤)の伸張、その他機能化学品及び化成品の需要回復等により販売数量増となり対前期比増収  
 企業の設備投資抑制傾向継続の影響で一般プラント工事の受注が減少したこと等により対前期比減収  
 貨物運送・荷役事業の取扱数量の減少、産業廃棄物処理関連業及び有機溶剤等の蒸留・精製業の処理量減少等により対前期比減収  
 「セグメント情報等の開示に関する会計基準」の適用に伴い、上記セグメントに属さない電気・蒸気等のコーポレート部門の売上高を調整額として表示

### ②セグメント別営業利益

|         |           | 23年3月期<br>(H22.4.1-<br>H23.3.31) | 22年3月期<br>(H21.4.1-<br>H22.3.31) | 増減※   |
|---------|-----------|----------------------------------|----------------------------------|-------|
| 報告セグメント | 無機化学品     | 1,542                            | △163                             | 1,705 |
|         | 機能化学品・化成品 | 1,423                            | 1,024                            | 399   |
|         | エンジニアリング  | 82                               | 286                              | △204  |
| その他     | △18       | 137                              | △155                             |       |
| 調整額     | 57        | 170                              | △113                             |       |
| 計       | 3,086     | 1,454                            | 1,632                            |       |

フロン系製品及び無機材料関連の販売数量増等に伴い対前年比増益  
 タイ(ゴム、プラスチック架橋助剤)及びその他機能化学品等の販売数量増等に伴い対前期比増益  
 一般プラント工事の受注減少等により対前期比減益  
 産業廃棄物処理関連業及び有機溶剤等の蒸留・精製業の処理量減少等により対前期比減益  
 「セグメント情報等の開示に関する会計基準」の適用に伴い、上記セグメントに属さない電気・蒸気等のコーポレート部門の損益を調整額として表示  
 (含みらいフロン開発費用 23年3月期△140 22年3月期△115)

(追加情報)

当連結会計年度より、「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号 平成21年3月27日)及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日)を適用しております。  
 ※前年同期との比較は、前年同期の数値を当連結会計年度から適用する新セグメント区分に組み替えて行っております。

## 2. 連結比較貸借対照表

|             | 23年3月期<br>(H23.3.31) | 22年3月期<br>(H22.3.31) | 増減     |          | 23年3月期<br>(H23.3.31) | 22年3月期<br>(H22.3.31) | 増減     |
|-------------|----------------------|----------------------|--------|----------|----------------------|----------------------|--------|
| 現預金         | 3,468                | 1,340                | 2,128  | 有利子負債    | 11,977               | 13,224               | △1,247 |
| たな卸資産       | 4,689                | 3,737                | 952    | 営業債務他 ※2 | 16,334               | 10,282               | 6,052  |
| 営業債権他 ※1    | 12,685               | 11,014               | 1,671  | 株主資本     | 11,339               | 12,510               | △1,171 |
| 固定資産(有形・無形) | 14,387               | 15,849               | △1,462 | 評価・換算差額等 | △5                   | △0                   | △5     |
| 投融資等        | 4,146                | 4,135                | 11     | 少数株主持分   | △270                 | 59                   | △329   |
| 資産合計        | 39,375               | 36,075               | 3,300  | 負債・純資産合計 | 39,375               | 36,075               | 3,300  |

(注)自己資本=純資産-少数株主持分

D/Eレシオ=有利子負債/自己資本

|        |        |        |        |
|--------|--------|--------|--------|
| 自己資本   | 11,334 | 12,510 | △1,176 |
| 自己資本比率 | 28.8%  | 34.7%  | △5.9%  |
| 有利子負債  | 11,977 | 13,224 | △1,247 |
| D/Eレシオ | 1.06   | 1.06   | △0.00  |

※1 増減内訳:繰延税金資産 +1,363、短期貸付金 +600、売上債権他 △292

※2 増減内訳:災害損失引当金 +2,759、仕入債務 +1,564、工事前受金他 +1,729

### 3. 連結キャッシュ・フロー

(参考)

|                     | 23年3月期<br>(H22.4.1-<br>H23.3.31) |
|---------------------|----------------------------------|
| 営業活動によるCF           | 5,716                            |
| 投資活動によるCF           | △2,125                           |
| フリー・キャッシュ・フロー       | 3,591                            |
| 財務活動によるCF           | △1,459                           |
| 現金及び現金同等物に係る<br>換算額 | △4                               |
| 現金及び現金同等物の増減        | 2,128                            |

税前損失△1,748、減価償却費1,865、災害による損失4,387、  
災害損失の支払い△467、仕入債務の増加他1,679  
設備投資△1,524、短期貸付けによる支出他△601

借入金 の 減 △1,247、配当金の支払他 △212

|  | 22年3月期<br>(H21.4.1-<br>H22.3.31) |
|--|----------------------------------|
|  | 3,167                            |
|  | △1,373                           |
|  | 1,794                            |
|  | △1,546                           |
|  | △3                               |
|  | 245                              |

### 4. 連結次期業績予想

[単位:百万円]

※特別損益(予想)の主な内訳

|               | 24年3月期 |        |        | 23年3月期<br>実績 | 増減     |        |
|---------------|--------|--------|--------|--------------|--------|--------|
|               | 上期     | 下期     | 通期     |              | 金額     | 率      |
| 売上高           | 17,330 | 20,120 | 37,450 | 39,118       | △1,668 | -4.3%  |
| 営業利益          | 310    | 1,670  | 1,980  | 3,086        | △1,106 | -35.8% |
| 経常利益          | 360    | 1,700  | 2,060  | 3,005        | △945   | -31.4% |
| 特別損益          | △150   | △150   | △300   | △4,753       | 4,453  |        |
| 税引前利益         | 210    | 1,550  | 1,760  | △1,748       | 3,508  | -      |
| 当期純利益         | 130    | 930    | 1,060  | △961         | 2,021  | -      |
| 1株当り当期純利益     | 1円24銭  | 8円85銭  | 10円09銭 | △9円14銭       |        |        |
| 1株当り配当金(期末のみ) |        | 2~3円   | 2~3円   | 2円           |        |        |

|           | 24年3月期 | 23年3月期 |
|-----------|--------|--------|
| 災害による損失   | -      | △4,387 |
| 資産除去債務影響額 | -      | △159   |
| 固定資産処分損   | △300   | △103   |
| 減損損失      | -      | △53    |
| その他       | -      | △51    |
| 計         | △300   | △4,753 |

#### ①セグメント別売上高

|                 |          | 24年3月期 |        |        | 23年3月期<br>実績 | 増減     |
|-----------------|----------|--------|--------|--------|--------------|--------|
|                 |          | 上期     | 下期     | 通期     |              |        |
| 報告<br>セグ<br>メント | 無機化学品    | 8,020  | 8,380  | 16,400 | 18,671       | △2,271 |
|                 | 機能化学品・化成 | 7,400  | 7,700  | 15,100 | 14,134       | 966    |
|                 | エンジニアリング | 1,810  | 2,090  | 3,900  | 3,601        | 299    |
| その他             |          | 910    | 940    | 1,850  | 2,491        | △641   |
| 調整額             |          | 100    | 100    | 200    | 221          | △21    |
| 計               |          | 17,330 | 20,120 | 37,450 | 39,118       | △1,668 |

ゴム用カーボンブラックの製造終了に伴う販売数量減及び震災による  
アモニア系製品販売数量減等による減収

タウ(ゴム、プラスチック架橋助剤)及びその他機能化学品等の販売数量増

一般プラント工事受注増

産業廃棄物処理関連業の事業廃止に伴う減収等

#### ②セグメント別営業利益

|                 |          | 24年3月期 |       |       | 23年3月期<br>実績 | 増減     |
|-----------------|----------|--------|-------|-------|--------------|--------|
|                 |          | 上期     | 下期    | 通期    |              |        |
| 報告<br>セグ<br>メント | 無機化学品    | △60    | 610   | 550   | 1,542        | △992   |
|                 | 機能化学品・化成 | 400    | 780   | 1,180 | 1,423        | △243   |
|                 | エンジニアリング | 0      | 250   | 250   | 82           | 168    |
| その他             |          | △50    | 0     | △50   | △18          | △32    |
| 調整額             |          | 20     | 30    | 50    | 57           | △7     |
| 計               |          | 310    | 1,670 | 1,980 | 3,086        | △1,106 |

ゴム用カーボンブラックの製造終了及びアモニア系製品の販売数量減等  
により減益

化成関連の販売数量減等に伴い減益

一般プラント工事受注増により増益

有機溶剤等の蒸留・精製業における処理量減等により減益

### 5. その他

#### ①連結範囲

|         | 23年3月期 | 22年3月期 | 増減 |
|---------|--------|--------|----|
| 連結子会社   | 7      | 7      | 0  |
| 国内      | 7      | 7      | 0  |
| 海外      | 0      | 0      | 0  |
| 持分法適用会社 | 1      | 1      | 0  |
| 合計      | 8      | 8      | 0  |

#### ②主要指標(連結)

|       | 24年3月期<br>予想 | 23年3月期 | 22年3月期 |
|-------|--------------|--------|--------|
| 設備投資  | 1,200        | 1,302  | 969    |
| 減価償却費 | 1,920        | 1,865  | 2,420  |
| 研究開発費 | 600          | 596    | 646    |