

## 平成21年9月期 決算短信

平成21年11月13日  
上場取引所 JQ上場会社名 株式会社アサカ理研  
コード番号 5724 URL <http://www.asaka.co.jp/>  
代表者 (役職名) 代表取締役社長  
問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理本部長  
定時株主総会開催予定日 平成21年12月24日  
有価証券報告書提出予定日 平成21年12月24日(氏名) 山田 慶太  
(氏名) 鈴木 忍  
配当支払開始予定日TEL 024-944-4744  
平成21年12月25日

(百万円未満切捨て)

## 1. 21年9月期の連結業績(平成20年10月1日～平成21年9月30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   | %     |
| 21年9月期 | 8,836  | △35.5 | 138  | △83.7 | 65   | △91.6 | 12    | △97.0 |
| 20年9月期 | 13,694 | 29.9  | 849  | 36.6  | 783  | 36.6  | 405   | 115.8 |

|        | 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<br>益率 | 総資産経常利益率 | 売上高営業利益率 |
|--------|------------|-----------------------|----------------|----------|----------|
|        | 円 銭        | 円 銭                   | %              | %        | %        |
| 21年9月期 | 4.84       | —                     | 0.7            | 1.4      | 1.6      |
| 20年9月期 | 197.78     | —                     | 30.9           | 17.3     | 6.2      |

(参考) 持分法投資損益 21年9月期 △0百万円 20年9月期 △1百万円

平成20年9月期の1株当たり当期純利益は、平成20年7月10日付の株式分割(1株につき5株)が期首に行われたものとして算出しております。

## (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      |
| 21年9月期 | 4,595 | 1,821 | 39.6   | 708.25   |
| 20年9月期 | 4,802 | 1,477 | 30.8   | 720.92   |

(参考) 自己資本 21年9月期 1,821百万円 20年9月期 1,477百万円

## (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           |
| 21年9月期 | △206             | △441             | 270              | 570           |
| 20年9月期 | 941              | △336             | △122             | 947           |

## 2. 配当の状況

|                | 1株当たり配当金 |        |        |       |       | 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    | 百万円           | %            | %              |
|                | 円 銭      | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭   | 円 銭   | 百万円           | %            | %              |
| 20年9月期         | —        | 0.00   | —      | 25.00 | 25.00 | 51            | 12.6         | 3.9            |
| 21年9月期         | —        | 0.00   | —      | 12.00 | 12.00 | 30            | 247.9        | 1.7            |
| 22年9月期<br>(予想) | —        | 0.00   | —      | 15.00 | 15.00 |               | 35.2         |                |

平成20年9月期の純資産配当率は、平成20年7月10日付の株式分割(1株につき5株)が期首に行われたものとして算出しております。

## 3. 22年9月期の連結業績予想(平成21年10月1日～平成22年9月30日)

(%表示は通期は対前期、第2四半期連結累計期間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<br>連結累計期間 | 4,752  | 9.4  | 45   | —    | 33   | —     | 16    | —     | 6.45           |
| 通期              | 10,179 | 15.2 | 240  | 74.1 | 215  | 226.4 | 109   | 798.0 | 42.55          |

## 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 ― 社 (社名) 除外 ― 社 (社名)

(2) 連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更(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に記載されるもの)

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、21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」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) 21年9月期 2,572,300株 20年9月期 2,050,000株

② 期末自己株式数 21年9月期 ―株 20年9月期 ―株

(注)1株当たり当期純利益(連結)の算定の基礎となる株式数については、35ページ「1株当たり情報」をご覧ください。

## (参考)個別業績の概要

1. 21年9月期の個別業績(平成20年10月1日～平成21年9月30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   | %     |
| 21年9月期 | 8,836  | △35.5 | 135  | △84.0 | 62   | △91.9 | 11    | △97.3 |
| 20年9月期 | 13,694 | 29.9  | 842  | 36.0  | 777  | 35.9  | 416   | 122.8 |

|        | 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               |
| 21年9月期 | 4.43       | —                 |
| 20年9月期 | 203.07     | —                 |

平成20年9月期の1株当たり当期純利益は、平成20年7月10日付の株式分割(1株につき5株)が期首に行なわれたものとして算出しております。

(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      |
| 21年9月期 | 4,592 | 1,809 | 39.4   | 703.40   |
| 20年9月期 | 4,812 | 1,466 | 30.5   | 715.34   |

(参考) 自己資本 21年9月期 1,809百万円 20年9月期 1,466百万円

## ※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績の見通し等の将来に関する記述は、当社が本資料発表日現在において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当たっての注意事項については、3ページ「1. 経営成績(1) 経営成績の分析」及び5ページ「1. 経営成績(4) 事業等のリスク」をご覧ください。

## 1. 経営成績

### (1) 経営成績に関する分析

#### ①当期の経営成績

当連結会計年度におけるわが国経済は、米国におけるリーマンショックから始まった世界的な金融経済不安により急激な信用収縮が起こり、世界規模での消費低迷や雇用環境の悪化など、実体経済についても急激に悪化し、深刻な景気低迷に陥りました。年度後半において、世界各国の景気対策などにより深刻度は徐々に緩和しつつあるものの、米国経済においては在庫調整の長期化や失業率の悪化なども見られ、依然として予断を許さない厳しい状況が続いております。当社グループの経営成績に大きく影響を及ぼす電子部品・デバイス工業分野の生産については、需給ギャップの急速な拡大に対応して大幅な在庫調整を余儀なくされ、急激に悪化いたしました。年度後半には在庫調整も一巡し、生産状況は徐々に回復してきておりますが、景気の先行きについては不透明感が拭えず、本格的な景気の回復にはかなり時間がかかるものと思われます。また、主力製品である金をはじめとする貴金属や銅の価格は、経済危機以降急激な下落を示し、さらに為替が円高になった影響で大きく値を下げました。年度後半にかけては、一時の安値圏を脱し徐々に回復してまいりましたが、年度平均では、いずれの金属も前年を下回りました。

このような急激な市場環境の悪化に対応すべく、当社グループでは、役員報酬や従業員年収の削減、業務の見直しや人員の再配置により、大幅なコスト削減を実施し、厳しい事業環境においても事業運営が可能な体制へとスリム化を図るとともに、今までの営業戦略を継続するほか、新たな市場や新規取引先の開拓にも取り組んでまいりました。

これらの結果、当連結会計年度の売上高は8,836百万円（前連結会計年度比35.5%減）と、景気後退の影響による集荷の減少と貴金属及び銅の価格下落を受け、大幅な減収となりました。営業利益に関しましても、合理化による経費節減、人件費の削減、その他全般的なコスト削減等に努めたものの、売上の大幅減の影響を受け、138百万円（同83.7%減）と減益となりました。経常利益は、デリバティブ評価損40百万円を計上し、65百万円（同91.6%減）となりました。当期純利益については、当年度の第1四半期において、業績悪化を受け回収不能とされた繰延税金資産97百万円の取り崩しを行いました。当年度においては、回収可能性の再判定に基づき、スケジュールリング可能とされる繰延税金資産69百万円の再計上を行い、12百万円（同97.0%減）となりました。

事業の種類別セグメントの業績は、次のとおりであります。なお、事業の種類別セグメントの金額については、セグメント間取引を含んでおります。

#### (貴金属事業)

当事業の主要なお客様が属する電子部品・デバイス工業分野においては、当連結会計年度に、前述の景気後退によりその生産数量は落ち込み、特に当社のお客様においては一時帰休や人員削減を行うなど、大幅な生産調整を行う事態となりました。年度後半においては、生産調整が一巡し、一部のお客様には回復の兆しも見え始めておりますが、急落前と比較すると依然低位に推移しており、先行きについては不透明な状況となっております。また、主力製品である金の価格は、景気後退時に急激に下落し、年度後半には徐々に値を戻したものの、年度平均では大きな下落となりました。

この結果、貴金属事業全体としては、金、銀、プラチナ、パラジウムの価格がいずれも前連結会計年度の水準を下回り、また、電子部品・デバイス分野の生産調整の影響を大きく受け、売上高は7,795百万円（前連結会計年度比34.8%減）、営業利益は532百万円（同44.7%減）と減収減益となりました。

#### (環境事業)

当事業の主要なお客様が属する電子回路基板業界においては、景気後退による影響から当連結会計年度の国内生産は大きく落ち込み、非常に厳しい事業環境となりました。また、銅市況に連動する銅ペレットの販売価格についても、景気後退とともに大きく下落し、年度後半には徐々に値を戻してきたものの、年度平均では大きな下落となりました。

この結果、環境事業全体としては、主力の塩化第二鉄液、銅ペレットにおいて、プリント基板業界の生産調整と銅市況悪化の影響を受け、売上高は943百万円（前連結会計年度比40.8%減）、営業利益は、121百万円（同71.6%減）と、減収減益となりました。

#### (その他の事業)

システム受託開発事業においては、景気後退の影響を受け、お客様の中にはシステム開発への予算凍結や延期を行うところもあり、事業環境は非常に厳しいものとなりました。特に主力製品であるMr.マンモスの受注、販売の不振が大きく、システム受託開発事業は減収減益となりました。また、運輸事業においても同様、景気後退により業績が悪化し、その他の事業全体としての売上高は266百万円（前連結会計年度比31.5%減）、営業損失は33百万円（同17百万円減）と、減収減益となりました。

## ②次期の見通し

翌連結会計年度のわが国経済は、企業収益や設備投資の急激な回復は見込めず、また、個人消費や雇用環境の悪化懸念もあり、景気低迷はしばらく継続するものと見込まれます。電子部品・デバイス分野の生産においては、在庫調整も一巡し、当連結会計年度後半には回復基調を示してきましたが、個人消費の低迷など不安材料もあることから、再び生産調整を行う事態も想定され、先行きについては予断を許さない状況が続くものと見込んでおります。また、貴金属及び銅の市況については、比較的高い水準に回復して推移しておりますが、投資資金の流入による影響も指摘されており、今後の実需の動向と現状の相場を考慮すると、やや弱含みで推移する局面も想定されます。

事業別の事業環境については、貴金属事業では、景気後退の影響から厳しい状況が継続し、競合との集荷競争も激化しておりますので、顧客満足度向上のため生産効率の改善に取り組むとともに、新たな市場を開拓すべく積極的な営業展開を継続して行っておりまいます。環境事業においては、主要なお客様が位置する北関東及び東北エリアは中小の企業が多く、景気後退の影響から厳しい事業環境となっておりますが、既存のお客様を維持しつつ、新たな事業基盤となるような製品や事業を構築すべく、積極的に新しい事業展開を行っておりまいます。また同時に、人事制度、内部統制、リスク管理など社内諸制度の再構築を行い、経営管理体制の強化に継続して取り組み、企業価値の向上に努めてまいります。

以上により、翌連結会計年度の当社グループの売上高は、10,179百万円（前連結会計年度比15.2%増）、営業利益は、240百万円（同74.1%増）、経常利益は、215百万円（同226.4%増）、当期利益は、109百万円（同798.0%増）を見込んでおります。なお、上記金額の算出基準となっている金属の価格については、金：2,800円/g、銅：540円/kgと想定しております。

## (2) 財政状態に関する分析

## ①資産、負債、純資産の状況

## (資産の部)

当連結会計年度末における資産合計は4,595百万円（前連結会計年度末は4,802百万円）となり206百万円減少いたしました。

これは、電子部品・デバイス工業分野からの集荷数量の減少に基因してたな卸資産が171百万円減少したこと、現金及び預金が128百万円減少したことが主な要因であります。

## (負債の部)

当連結会計年度末における負債合計は2,774百万円（前連結会計年度末は3,324百万円）となり550百万円減少いたしました。

これは、課税所得の減少により未払法人税等が232百万円減少したこと、社債償還により社債が88百万円減少したこと、及びたな卸資産の減少に関連して買掛金が84百万円減少したことが主な要因であります。

## (純資産の部)

当連結会計年度末における純資産合計は1,821百万円（前連結会計年度末は1,477百万円）となり343百万円増加いたしました。

これは、配当金の支払い51百万円、評価・換算差額の減少5百万円があったものの、上場の際の新株発行により資本金及び資本剰余金がそれぞれ194百万円増加したこと、当期純利益12百万円の計上があったこと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、前連結会計年度末より376百万円減少し、570百万円（前連結会計年度比39.8%減）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)

営業活動により使用した資金は、206百万円（前連結会計年度は941百万円の獲得）となりました。

これは、収入要因として、減価償却費213百万円及びたな卸資産の減少171百万円等があったものの、支出要因として、法人税等の支払い404百万円及び買掛金の減少84百万円があったこと等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)

投資活動により使用した資金は、441百万円（前連結会計年度比31.0%増）となりました。

これは、定期預金の預入による純支出248百万円及び生産能力向上のための有形固定資産の取得による支出192百万円があったこと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)

財務活動により得られた資金は270百万円（前連結会計年度は122百万円の支出）となりました。

これは社債の償還による支出288百万円、長期借入金の返済による支出174百万円及び配当金の支払い51百万円等があったものの、上場の際の新株発行による収入が388百万円、社債の発行による収入が198百万円、短期借入金の

純収入が200百万円あったこと等によるものであります。

なお、当社グループのキャッシュ・フロー関連指標の推移は次のとおりであります。

|                       | 平成19年 9 月期 | 平成20年 9 月期 | 平成21年 9 月期 |
|-----------------------|------------|------------|------------|
| 自己資本比率 (%)            | 26.8       | 30.8       | 39.6       |
| キャッシュ・フロー対有利子負債倍率 (倍) | 15.1       | 2.2        | —          |
| インスタント・カバレッジ・レシオ (倍)  | 3.3        | 23.1       | —          |

(注) 自己資本比率：自己資本／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・ガバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

1. 各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により算出しております。

2. 営業キャッシュ・フローは連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、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。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

なお、平成21年9月期のキャッシュ・フロー対有利子負債比率及びインタレスト・ガバレッジ・レシオにつきましては、営業キャッシュ・フローがマイナスとなっているため記載しておりません。

#### (3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

当社は、株主に対する利益還元を経営の重要政策と位置づけ、安定配当を継続的に行うとともに、当社が属する業界の中での競争に勝ち残るための企業体質の強化と今後の事業展開等に備えるための内部留保の充実等を勘案しながら、業績に裏付けられた成果の配分を行うことを基本としております。

当期の配当につきましては、上記方針のもと、当期の業績が昨年を下回ったことを受け、1株当たり12円、配当性向247.9%と前期に対し1株当たり13円の減配となりましたが、次期の配当につきまして計画上最終利益が増益となる見通しであるため、15円を予定しております。

また、内部留保資金につきましては、今後予想される経営環境の変化に対応すべく、借入金の圧縮や今まで以上にコスト競争力の強化、顧客のニーズに応える技術の向上、製品開発体制の強化を図るとともに職場環境への投資の強化や業容拡大に繋げるよう有効投資してまいりたいと考えております。

#### (4) 事業等のリスク

当社グループの事業展開上、様々なリスク要因があります。それら想定されるリスクに対し、事前に軽減する、回避する、ヘッジする等、事実上可能な範囲での施策を検討実施しておりますが、全てのリスク要因を排除することは不可能であり、想定外の事態、あるいは影響を軽減できない事態が発生した場合には、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。以下、当社グループが判断するリスク要因となる可能性がある項目を記載いたします。なお、これらリスク要因は、本書提出日時点において当社グループが判断する主要なものであり、事業等のリスクはこれらに限定されるものではありません。

##### ①事業環境の変動

当社グループの主たる事業は、電子部品の製造工程から発生する貴金属を回収する貴金属事業と、エッチング廃液を再生し、銅を回収する環境事業であり、戦略的、計画的な事業運営により、事業を安定的に成長させるよう努めておりますが、主要なお客様が属する業界の需給変動幅が大きいこと、その動向により、当社グループの業績は大きく影響を受ける可能性があります。貴金属事業においては電子部品・デバイス業界、中でも特に水晶振動子業界、環境事業においてはプリント基板業界のお客が多く、景気変動や各業界の需給状況等、これら業界の動向に影響を与える状況がある場合には、当社グループの財政状態及び経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

世界的規模の景気低迷の影響や貴金属及び銅の価格下落の影響を受け、当連結会計年度において前年同期の水準と比較すると売上高、純利益が大きく減少しております。このような厳しい事業環境に対応するため、生産の合理化、人件費の削減、その他全般的なコスト削減等の諸施策を実施するとともに、新たな市場や新規取引先の開拓にも注力しておりますが、今後さらに景気変動や金属市況変動等がある場合には、当社グループの財政状態及び経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

また、景気低迷の影響から業者間競争が激化してきております。当社グループは、既存のお客様との取引維持を図るとともに、積極的な営業展開により新規取引先の獲得に注力しておりますが、競争激化にともなうお客様の他社への乗換え、販売価格の低下などにより、当社グループの財政状態及び経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

## ②金属相場の変動

当社グループの主力製品である貴金属及び銅加工品等は、金属が取引される市場の相場の影響を受けており、その価格は、供給国及び需要国の政治経済動向、為替相場等、世界の様々な要因により変動しております。変動要因の内容によっては貴金属及び銅相場が著しく変動することもあり、その場合には、当社グループの財政状態及び経営成績等へ大きく影響を及ぼす可能性があります。

## ③金利の変動

当社グループの平成21年9月末日時点の有利子負債(2,029百万円)は、依存度44.2%と比較的高い状況にあります。有利子負債の圧縮を図り、金融コストの削減に努めておりますが、現行の金利水準が大幅に変動した場合には、当社グループの財政状態及び経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

## ④法令規制等

当社グループは、「廃棄物の処理及び清掃に関する法律」(以下廃棄物処理法)に基づく事業者として、産業廃棄物の収集運搬及び処理を行っております。廃棄物処理法上、不法投棄、無許可営業、無許可変更及びマニフェスト虚偽記載等一定の要件に該当する場合には、事業の停止命令及び許可の取消し処分がなされる場合があります。また、産業廃棄物関連の事業においては、水質汚濁防止法、大気汚染防止法、下水道法等法令等の遵守が事業継続の前提となっております。このため、当社グループは内部統制システムの構築と維持に努めており、役員及び従業員への教育及び研修等により啓発を行っております。一方、環境問題への社会的関心の高まりによる、環境関連法令等の強化によって、当社グループに設備投資等追加的負担が求められる可能性があります。この場合、当社グループの財政状態及び経営成績等に悪影響を及ぼす可能性があります。

## ⑤廃棄物等の管理について

当社グループは、毒物や劇物を使用しておりますが、酸廃液及びアルカリ廃液を中和するなど環境に配慮した適切な処理をしております。しかしながら、工場及び運搬車両の事故等により、これらの管理に何らかの問題が生じた場合には、当社グループの財政状態及び経営成績等に悪影響を及ぼす可能性があります。

## ⑥自然災害の発生について

当社グループは、生産拠点が福島県郡山市に集中しているため、地震、台風、洪水などの自然災害により、事業運営を継続することが困難な状況が発生する可能性があります。また、建物等において老朽化が進んでいるものもあるため、特に地震などの自然災害により事業運営に支障をきたす事態が発生する可能性があります。防災訓練や、可能な範囲にて設備及び建物の修繕等を行っておりますが、自然災害による被害を完全に回避することは不可能であり、被害が発生した場合には、当社グループの財政状態及び経営成績等に悪影響を及ぼす可能性があります。

## ⑦新規事業投資について

当社グループは、長期的視野に立って事業を安定的に拡大させるとともに、新しい事業の立ち上げのため、積極的にリソースを投入しております。新しいニーズの発掘、技術の開発等を戦略的に行い、将来的に当社グループの収益の新たな柱となるような新しい事業の確立を目指しております。しかしながら、現在進めております光触媒やろ材及びろ過システム等の新規案件には不確定な要因が多く、研究開発において目標を達成できない場合や、事業計画を予定通り達成できない場合には、先行投資分を回収できず、当社の財政状態及び経営成績等に悪影響を及ぼす可能性があります。

## ⑧システム障害について

当社グループの業務は、ITによるシステムに大きく依存しております。ファイアーウォールの設置、ウイルス対策、予備の機器の準備、定期的なデータのバックアップ等の対策は講じておりますが、何らかの事由によりシステムが利用不可能となった場合には、業務に支障をきたし、当社グループの財政状態及び経営成績等に悪影響を及ぼす可能性があります。

## ⑨固定資産の評価について

当社グループは、「固定資産の減損に係る会計基準」を適用しております。当該会計基準では、それぞれの固定資産について回収可能額を測定し、回収可能額が帳簿価額を下回る場合、その差額を減損損失として認識することとされており、今後も資産価値が低下した場合、当社グループの財政状態及び経営成績等に悪影響を及ぼす可能性があります。

## ⑩特定の取引先への依存について

当社グループは、貴金属事業に係る仕入について、特定の取引先からの仕入の割合が高く、これら取引先とは現在良好な関係を保っておりますが、何らかの要因により取引が継続できない事態が生じた場合には、当社グループの財政状態及び経営成績等に悪影響を及ぼす可能性があります。

## ⑪財務制限条項について

当社グループの借入金の一部に財務制限条項が付されており、資本の減少、経常損失の計上及び負債の比率などが定められております。万一、当社の業績が悪化し、当該財務制限条項に抵触した場合には、借入金利の引き上げや借入金の期限前返済を求められ、当社グループの財政状態及び経営成績等に悪影響を及ぼす可能性があります。

2. 企業集団の状況

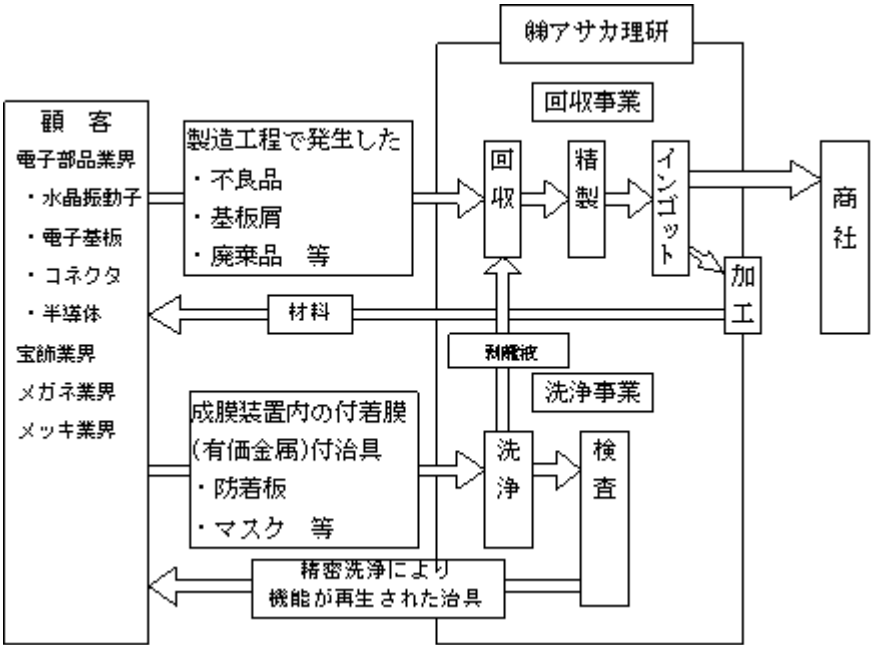
当社グループは、株式会社アサカ理研（当社）、子会社アサカ弘運株式会社及び持分法適用関連会社チタニア総合科学技術有限責任事業組合より構成されております。当社グループの主たる事業は、電子部品屑等から貴金属を回収する貴金属事業と、エッチング廃液を再生し、銅を回収する環境事業であります。子会社のアサカ弘運株式会社は、主に貴金属事業及び環境事業の運搬業務を行っております。

(1) 貴金属事業

当事業は、プリント基板メーカー、コネクタメーカー等の電子部品メーカーをはじめ、宝飾品及び眼鏡メーカー等有価金属を含有する材料を扱う業者より集荷した基板屑、不良品、廃棄品等いわゆる都市鉱山から金、銀、白金、パラジウム等の貴金属を当社独自の技術にて分離・回収し、返却又は販売する事業であります。回収した貴金属は当社が開発した「ハイエクト装置」による溶媒抽出法により精製し、当社の刻印を打刻し、主に国内の商社に販売するとともに、材料加工したものを電子材料メーカー等に販売しております。

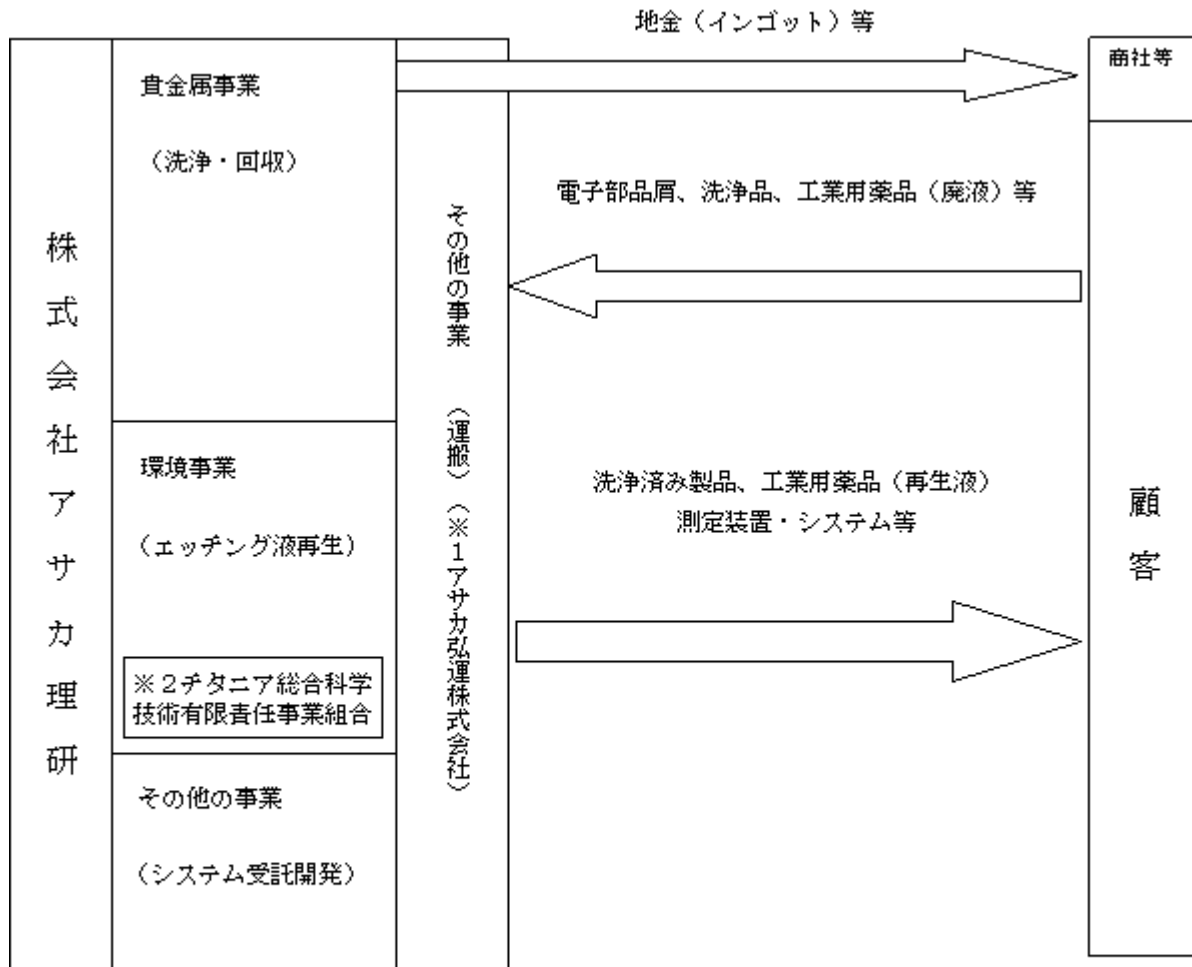
また、水晶関連業界で使用されるスパッタリング装置、蒸着装置といった真空成膜用装置の内部部品として使用されるマスク、防着板等の使用済み治具をクリーンルーム内で精密洗浄し、繰り返して使用できるよう機能を再生するとともに、治具に付着している有価金属を回収し、販売又は顧客へ返却しております。さらに、製造工程上不良となった水晶振動子、太陽電池セルを回収し、付着している数種類の膜を独自の処理にて剥離し、水晶素板、シリコン基板としてその機能を再生させ、顧客へ返却しております。

[ 概要図 ]





[事業系統図]



※1アサカ弘運株式会社は当社の連結子会社であります。

※2チタニア総合科学技術有限責任事業組合は当社の出資する持分法適用関連会社であります。

各事業区分における主な製品

| 事業区分   | 主要製品                                                    |
|--------|---------------------------------------------------------|
| 貴金属事業  | 金地金、銀地金、白金地金、パラジウム、貴金属回収精錬処理<br>各種冶具の洗淨・再生、機能部品の再生      |
| 環境事業   | 塩化第二鉄液、クロムエッチング液、使用済み廃液の回収、水処理剤<br>銅粉、銅ペレット、光触媒、水処理用ろ過剤 |
| その他の事業 | 自動計測検査システム、計測ネットワークシステム<br>工業用薬品の運搬、廃液の収集運搬             |

### 3. 経営方針

#### (1) 会社の経営の基本方針

株式会社における企業経営の基本的使命は、事業活動を通じて利益をあげ、継続的に株主利益を増大させることでもあります。当社グループは、この基本的使命を前提に、「豊かな創造性を発揮し、社会貢献を果たす」ことを社是としております。また、当社グループは、法令及び企業倫理を遵守し、地球環境問題に真摯に取り組み、株主はもとより、従業員、債権者、顧客を含む取引先、消費者、地域住民及び地域社会等の利害関係者に対して、良き企業市民として、それぞれの責任を果たすものであります。

当社グループは上記を社是（経営理念）に掲げ、以下「社会的公器（社会的責任）」、「倫理的活動」、「個の尊重（人間性尊重）」の3つの企業理念の実現を通じて、社業の発展に努めてまいります。

#### 企業理念（基本理念）

##### ① 社会的公器（社会的責任）

企業は社会の公器であるとして、商品・サービスを通じて顧客に、加工・仕入を通じて取引先に、トータルコンペンセーションを通じて社員に、納税を通じて国家に、配当及び企業価値の向上を通じて株主に、地域貢献活動を通じて地域社会に報い、事業の社会的責任を果たします。

##### ② 倫理的活動

法令や社会的規範の遵守はもとより、高い倫理観をもって事業活動を行い、経営の透明性を高めます。

##### ③ 個の尊重（人間性尊重）

社員の個性を尊重しながら団体的・個人的利己心を克服し、人間味ある社風のなか自由で闊達な活動を支援します。

#### (2) 目標とする経営指標

当社は、売上高、売上総利益、営業利益及び経常利益の額を目標数値として管理しております。また、収益性の指標として、売上高経常利益率、総資産経常利益率を重要指標としております。投資家への観点からは、ROE（株主資本利益率）を重要な指標として位置づけております。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略

当社グループの中期経営計画は、3年をサイクルとして策定し、1年を経過するごとに経済情勢、企業環境等を勘案しながら計画を見直しするローリング方式を採用しております。

##### ① 全社戦略（長期戦略）

- ・物作りを基盤とし、革新的な技術や思考を武器とする企業になる。
- ・相互信頼のもと、従業員の自己実現を支え、充実感、安心感を提供できる企業になる。

##### ② 中期戦略

- ・貴金属事業において新たな市場を開拓する。
- ・環境事業において新たな事業基盤となる事業を構築する。
- ・選択的な投資により、事業効率の改善、財務体質の改善を図る。
- ・社内諸制度の変革を進め、組織力の強化を図る。

#### (4) 会社の対処すべき課題

翌連結会計年度のがわが国経済についても、企業収益や設備投資の急激な回復は見込めず、また、個人消費や雇用環境の悪化懸念もあり、景気低迷はしばらく継続するものと見込まれます。特に当社グループの業績に相関性の深い電子部品・デバイス分野の生産においては、急激な在庫調整も一巡し、当連結会計年度後半には回復基調を示してきましたが、個人消費の低迷など不安材料もあることから、再び生産調整を行う事態も想定され、先行きについては予断を許さない状況が続くものと見込んでおります。

このような厳しい状況ではありますが、中長期的には、環境保全意識の高まりや希少資源の重要性の高まりなど、資源のリサイクルに対する経済的、社会的重要性はますます増していくものと捉えており、当社グループの担うべき役割もますます重要なものになっていくと考えております。

当社グループ全体として重要課題として捉えているものには、下記のものがあります。

- ・ 新たな事業基盤となりえる事業創出や市場開拓
- ・ 中長期的な視点で事業継続に貢献する研究開発体制の整備
- ・ 金属相場の変動に影響されない事業の創出と事業ポートフォリオの構築
- ・ 生産設備の合理化対策と老朽化した工場や設備への対策
- ・ 生産効率、採算性向上への対策と不採算案件への対応
- ・ ベンチャースピリットを企業風土としてさらに浸透させるための諸施策

- ・ 人事制度、リスク管理、内部統制、管理会計など社内諸制度の強化と効率化

(5) 内部管理体制の整備・運用状況

当該事項につきましては、コーポレートガバナンスに関する報告書の「内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備状況」に記載しております。

4. 連結財務諸表  
(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成20年9月30日) | 当連結会計年度<br>(平成21年9月30日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部          |                         |                         |
| 流動資産          |                         |                         |
| 現金及び預金        | 1,300,149               | 1,172,136               |
| 受取手形及び売掛金     | 435,751                 | 504,290                 |
| たな卸資産         | 824,815                 | —                       |
| 商品及び製品        | —                       | 203,563                 |
| 仕掛品           | —                       | 430,734                 |
| 原材料及び貯蔵品      | —                       | 19,150                  |
| 繰延税金資産        | 66,206                  | 37,748                  |
| その他           | 73,553                  | 207,802                 |
| 流動資産合計        | 2,700,476               | 2,575,427               |
| 固定資産          |                         |                         |
| 有形固定資産        |                         |                         |
| 建物及び構築物       | ※2 985,948              | ※2 1,070,187            |
| 減価償却累計額       | △465,347                | △517,749                |
| 建物及び構築物（純額）   | 520,600                 | 552,437                 |
| 機械装置及び運搬具     | ※2 1,723,676            | ※2 1,762,825            |
| 減価償却累計額       | △1,254,229              | △1,381,311              |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 469,446                 | 381,514                 |
| 土地            | ※2 814,009              | ※2 814,009              |
| リース資産         | —                       | 17,222                  |
| 減価償却累計額       | —                       | △1,650                  |
| リース資産（純額）     | —                       | 15,572                  |
| 建設仮勘定         | 24,640                  | 10,503                  |
| その他           | ※2 38,330               | ※2 27,557               |
| 有形固定資産合計      | 1,867,027               | 1,801,594               |
| 無形固定資産        | 46,402                  | 35,688                  |
| 投資その他の資産      |                         |                         |
| 投資有価証券        | 100,287                 | 89,342                  |
| 繰延税金資産        | 5,503                   | 9,743                   |
| その他           | ※1 85,037               | ※1 86,212               |
| 貸倒引当金         | △1,900                  | △2,140                  |
| 投資その他の資産合計    | 188,928                 | 183,158                 |
| 固定資産合計        | 2,102,359               | 2,020,441               |
| 資産合計          | 4,802,835               | 4,595,868               |

(単位：千円)

|              | 前連結会計年度<br>(平成20年 9 月30日) | 当連結会計年度<br>(平成21年 9 月30日) |
|--------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>負債の部</b>  |                           |                           |
| 流動負債         |                           |                           |
| 買掛金          | 281,735                   | 197,735                   |
| 短期借入金        | ※2, ※6 924,572            | ※2, ※6 1,112,978          |
| 1年内償還予定の社債   | 288,000                   | 88,000                    |
| リース債務        | —                         | 3,475                     |
| 未払法人税等       | 232,800                   | 232                       |
| その他          | 480,307                   | 304,554                   |
| 流動負債合計       | 2,207,416                 | 1,706,975                 |
| 固定負債         |                           |                           |
| 社債           | 328,000                   | 440,000                   |
| 長期借入金        | ※2, ※6 532,518            | ※2, ※6 369,540            |
| リース債務        | —                         | 13,093                    |
| 退職給付引当金      | 63,890                    | 76,580                    |
| 役員退職慰労引当金    | 192,510                   | 167,860                   |
| その他          | 618                       | —                         |
| 固定負債合計       | 1,117,536                 | 1,067,073                 |
| 負債合計         | 3,324,952                 | 2,774,048                 |
| <b>純資産の部</b> |                           |                           |
| 株主資本         |                           |                           |
| 資本金          | 310,000                   | 504,295                   |
| 資本剰余金        | 145,000                   | 339,295                   |
| 利益剰余金        | 983,806                   | 944,744                   |
| 株主資本合計       | 1,438,806                 | 1,788,335                 |
| 評価・換算差額等     |                           |                           |
| その他有価証券評価差額金 | 39,076                    | 33,484                    |
| 評価・換算差額等合計   | 39,076                    | 33,484                    |
| 純資産合計        | 1,477,882                 | 1,821,820                 |
| 負債純資産合計      | 4,802,835                 | 4,595,868                 |

## (2) 連結損益計算書

(単位：千円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|--------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 売上高          | 13,694,610                                | 8,836,379                                 |
| 売上原価         | 11,550,023                                | 7,611,789                                 |
| 売上総利益        | 2,144,586                                 | 1,224,589                                 |
| 販売費及び一般管理費   | ※1, ※2 1,294,741                          | ※1, ※2 1,086,359                          |
| 営業利益         | 849,845                                   | 138,229                                   |
| 営業外収益        |                                           |                                           |
| 受取利息         | 1,061                                     | 1,452                                     |
| 受取配当金        | 8,265                                     | 3,414                                     |
| 受取賃貸料        | 3,665                                     | 2,977                                     |
| 保険解約返戻金      | —                                         | 3,200                                     |
| デリバティブ評価益    | 48,671                                    | —                                         |
| 保証料返戻金       | 14,351                                    | —                                         |
| 受取補償金        | —                                         | 1,950                                     |
| その他          | 4,663                                     | 6,654                                     |
| 営業外収益合計      | 80,678                                    | 19,648                                    |
| 営業外費用        |                                           |                                           |
| 支払利息         | 42,895                                    | 40,003                                    |
| たな卸資産評価損     | 88,668                                    | —                                         |
| デリバティブ評価損    | —                                         | 40,303                                    |
| その他          | 15,852                                    | 11,676                                    |
| 営業外費用合計      | 147,415                                   | 91,983                                    |
| 経常利益         | 783,107                                   | 65,894                                    |
| 特別利益         |                                           |                                           |
| 固定資産売却益      | ※3 536                                    | ※3 98                                     |
| 投資有価証券売却益    | —                                         | 217                                       |
| 役員退職慰労引当金戻入額 | —                                         | 24,650                                    |
| 特別利益合計       | 536                                       | 24,965                                    |
| 特別損失         |                                           |                                           |
| 投資有価証券評価損    | 2,520                                     | 1,399                                     |
| 固定資産除却損      | ※4 15,787                                 | ※4 2,115                                  |
| 固定資産売却損      | —                                         | ※5 6                                      |
| 減損損失         | ※6 8,943                                  | ※6 41,181                                 |
| 保険解約損        | 21,559                                    | —                                         |
| 役員退職慰労金      | —                                         | 2,545                                     |
| その他          | 1,446                                     | 260                                       |
| 特別損失合計       | 50,255                                    | 47,507                                    |
| 税金等調整前当期純利益  | 733,388                                   | 43,353                                    |
| 法人税、住民税及び事業税 | 344,213                                   | 3,211                                     |
| 法人税等調整額      | △16,264                                   | 27,954                                    |
| 法人税等合計       | 327,948                                   | 31,165                                    |

(単位：千円)

|       | 前連結会計年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|-------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 当期純利益 | 405,439                                   | 12,188                                    |

## (3) 連結株主資本等変動計算書

(単位：千円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|---------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 株主資本                |                                           |                                           |
| 資本金                 |                                           |                                           |
| 前期末残高               | 310,000                                   | 310,000                                   |
| 当期変動額               |                                           |                                           |
| 新株の発行               |                                           | 194,295                                   |
| 当期変動額合計             | —                                         | 194,295                                   |
| 当期末残高               | 310,000                                   | 504,295                                   |
| 資本剰余金               |                                           |                                           |
| 前期末残高               | 145,000                                   | 145,000                                   |
| 当期変動額               |                                           |                                           |
| 新株の発行               | —                                         | 194,295                                   |
| 当期変動額合計             | —                                         | 194,295                                   |
| 当期末残高               | 145,000                                   | 339,295                                   |
| 利益剰余金               |                                           |                                           |
| 前期末残高               | 609,116                                   | 983,806                                   |
| 当期変動額               |                                           |                                           |
| 剰余金の配当              | △30,750                                   | △51,250                                   |
| 当期純利益               | 405,439                                   | 12,188                                    |
| 当期変動額合計             | 374,689                                   | △39,061                                   |
| 当期末残高               | 983,806                                   | 944,744                                   |
| 株主資本合計              |                                           |                                           |
| 前期末残高               | 1,064,116                                 | 1,438,806                                 |
| 当期変動額               |                                           |                                           |
| 新株の発行               | —                                         | 388,591                                   |
| 剰余金の配当              | △30,750                                   | △51,250                                   |
| 当期純利益               | 405,439                                   | 12,188                                    |
| 当期変動額合計             | 374,689                                   | 349,529                                   |
| 当期末残高               | 1,438,806                                 | 1,788,335                                 |
| 評価・換算差額等            |                                           |                                           |
| その他有価証券評価差額金        |                                           |                                           |
| 前期末残高               | 81,821                                    | 39,076                                    |
| 当期変動額               |                                           |                                           |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △42,745                                   | △5,591                                    |
| 当期変動額合計             | △42,745                                   | △5,591                                    |
| 当期末残高               | 39,076                                    | 33,484                                    |
| 評価・換算差額等合計          |                                           |                                           |
| 前期末残高               | 81,821                                    | 39,076                                    |
| 当期変動額               |                                           |                                           |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △42,745                                   | △5,591                                    |
| 当期変動額合計             | △42,745                                   | △5,591                                    |

(単位：千円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|---------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 当期末残高               | 39,076                                    | 33,484                                    |
| 純資産合計               |                                           |                                           |
| 前期末残高               | 1,145,938                                 | 1,477,882                                 |
| 当期変動額               |                                           |                                           |
| 新株の発行               | —                                         | 388,591                                   |
| 剰余金の配当              | △30,750                                   | △51,250                                   |
| 当期純利益               | 405,439                                   | 12,188                                    |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △42,745                                   | △5,591                                    |
| 当期変動額合計             | 331,944                                   | 343,937                                   |
| 当期末残高               | 1,477,882                                 | 1,821,820                                 |

## (4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                         | 前連結会計年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30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             | 733,388                                   | 43,353                                    |
| 減価償却費                   | 239,114                                   | 213,654                                   |
| 減損損失                    | 8,943                                     | 41,181                                    |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)         | 360                                       | 240                                       |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少)       | 7,669                                     | 12,689                                    |
| 役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)     | 12,790                                    | △24,650                                   |
| 受取利息及び受取配当金             | △9,326                                    | △4,866                                    |
| 支払利息                    | 42,895                                    | 40,003                                    |
| 社債発行費                   | 925                                       | 1,960                                     |
| 為替差損益(△は益)              | 176                                       | 134                                       |
| デリバティブ評価損益(△は益)         | △48,671                                   | 39,691                                    |
| 投資有価証券評価損益(△は益)         | 2,520                                     | 1,399                                     |
| 投資有価証券売却損益(△は益)         | —                                         | △217                                      |
| 固定資産売却損益(△は益)           | △536                                      | △92                                       |
| 固定資産除却損                 | 15,787                                    | 2,115                                     |
| 保険解約損益(△は益)             | 21,559                                    | △10                                       |
| 売上債権の増減額(△は増加)          | 84,057                                    | △68,539                                   |
| たな卸資産の増減額(△は増加)         | △155,151                                  | 171,366                                   |
| 仕入債務の増減額(△は減少)          | 34,035                                    | △84,000                                   |
| その他                     | 197,029                                   | △149,416                                  |
| 小計                      | 1,187,565                                 | 235,996                                   |
| 利息及び配当金の受取額             | 9,326                                     | 4,866                                     |
| 利息の支払額                  | △40,710                                   | △42,016                                   |
| 法人税等の支払額                | △214,619                                  | △404,914                                  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 941,561                                   | △206,068                                  |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |                                           |                                           |
| 定期預金の預入による支出            | △360,008                                  | △1,460,599                                |
| 定期預金の払戻による収入            | 280,000                                   | 1,212,000                                 |
| 投資有価証券の取得による支出          | △5,226                                    | △223                                      |
| 有形固定資産の取得による支出          | △244,400                                  | △192,003                                  |
| 無形固定資産の取得による支出          | △13,696                                   | △1,686                                    |
| 保険料積立てによる支出             | △7,562                                    | △3,712                                    |
| 保険積立金の解約による収入           | 19,463                                    | 3,686                                     |
| 有形固定資産の売却による収入          | 1,382                                     | 523                                       |
| 投資有価証券の売却による収入          | —                                         | 658                                       |
| その他                     | △6,868                                    | —                                         |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △336,916                                  | △441,357                                  |

(単位：千円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30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）    | △23,000                                   | 200,000                                   |
| 長期借入れによる収入          | 400,000                                   | —                                         |
| 長期借入金の返済による支出       | △488,631                                  | △174,572                                  |
| 社債の発行による収入          | 99,075                                    | 198,040                                   |
| 社債の償還による支出          | △78,000                                   | △288,000                                  |
| リース債務の返済による支出       | —                                         | △654                                      |
| 長期未払金の返済による支出       | △741                                      | △1,207                                    |
| 株式の発行による収入          | —                                         | 388,591                                   |
| 配当金の支払額             | △30,750                                   | △51,250                                   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    | △122,047                                  | 270,947                                   |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額    | △176                                      | △134                                      |
| 現金及び現金同等物の増減額（△は減少） | 482,420                                   | △376,612                                  |
| 現金及び現金同等物の期首残高      | 464,655                                   | ※ 947,075                                 |
| 現金及び現金同等物の期末残高      | ※ 947,075                                 | ※ 570,463                                 |

継続企業の前提に関する注記  
該当事項はありません。

## 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目                                      | 前連結会計年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日)                                                                                                                                                                                           | 当連結会計年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 連結の範囲に関する事項                          | 連結子会社の数 1社<br>連結子会社の名称<br>アサカ弘運㈱<br>子会社は全て連結対象としております。                                                                                                                                                                              | 同左                                                                                                                                                                                                                  |
| 2. 持分法の適用に関する事項                         | 持分法適用の関連会社数 1社<br>持分法適用の関連会社の名称<br>チタニア総合科学技術有限責任事業組合                                                                                                                                                                               | 持分法適用の関連会社数 同左<br>持分法適用の関連会社の名称<br>同左                                                                                                                                                                               |
| 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項                    | 連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。                                                                                                                                                                                                      | 同左                                                                                                                                                                                                                  |
| 4. 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 | イ 有価証券<br>其他有価証券<br>時価のあるもの<br>連結決算日の市場価格等に基づく<br>時価法（評価差額は全部純資産直<br>入法により処理し、売却原価は移<br>動平均法により算定）<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法<br>ロ デリバティブ<br>時価法<br>ハ たな卸資産<br>①商品<br>個別法による低価法<br><br>②製品・原材料・仕掛品<br>個別法及び総平均法による低価法                | イ 有価証券<br>其他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br><br>時価のないもの<br>同左<br>ロ デリバティブ<br>同左<br>ハ たな卸資産<br>①商品<br>個別法による原価法（貸借対照表価<br>額については収益性の低下に基づく簿<br>価切下げの方法）<br>②製品・原材料・仕掛品<br>個別法による原価法（貸借対照表価<br>額については収益性の低下に基づく簿<br>価切下げの方法） |
| (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法                   | イ 有形固定資産<br>定率法を採用しております。但し、平成10年4月1日以降取得した建物（附属設備を除く）については、定額法を採用しております。<br>なお、主な耐用年数については以下のとおりであります。<br>建物及び構築物 3～60年<br>機械装置及び運搬具 2～15年<br>その他 2～20年<br>ロ 無形固定資産<br>定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。 | イ 有形固定資産（リース資産を除く）<br>同左<br><br>ロ 無形固定資産（リース資産を除く）<br>同左                                                                                                                                                            |

| 項目                           | 前連結会計年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日)                                                      | 当連結会計年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)                                                                                                                                              |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                              |                                                                                                | <p>ハ リース資産</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産</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を採用しております。</p> <p>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年9月30日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております。</p> |
| (3) 重要な繰延資産の計上基準             | イ 社債発行費<br>支出時に全額費用処理しております。                                                                   | イ 社債発行費<br>同左                                                                                                                                                                          |
| (4) 重要な引当金の計上基準              | イ 貸倒引当金<br>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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。 | イ 貸倒引当金<br>同左                                                                                                                                                                          |
|                              | ロ 役員賞与引当金<br>役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。                                              | ロ 役員賞与引当金<br>同左                                                                                                                                                                        |
|                              | ハ 退職給付引当金<br>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。                          | ハ 退職給付引当金<br>同左                                                                                                                                                                        |
|                              | ニ 役員退職慰労引当金<br>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。                                        | ニ 役員退職慰労引当金<br>同左                                                                                                                                                                      |
| (5) 重要な外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 | 外貨建金銭債権債務は連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。                                            | 同左                                                                                                                                                                                     |
| (6) 重要なリース取引の処理方法            | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引による方法に準じた会計処理によっております。                   | 同左                                                                                                                                                                                     |

| 項目                         | 前連結会計年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 当連結会計年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)                   |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| (7) 重要なヘッジ会計の方法            | <p>イ ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理を採用しております。<br/>また、金利スワップについて特例処理の条件を充たしている場合には、特例処理を採用しております。<br/>なお、当連結会計年度末現在、ヘッジ会計の対象となる取引はありません。</p> <p>ロ ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段…金利スワップ<br/>ヘッジ対象…借入金</p> <p>ハ ヘッジ方針<br/>内規である「デリバティブ取引に関する内規」に基づき、金利変動リスクを回避するため利用しており、投機目的のものはありません。</p> <p>ニ ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動額の累計とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動額の累計を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。<br/>ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。</p> | <p>イ _____</p> <p>ロ _____</p> <p>ハ _____</p> <p>ニ _____</p> |
| (8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項   | 消費税及び地方消費税の会計処理<br>税抜方式によっております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 消費税及び地方消費税の会計処理<br>同左                                       |
| 5. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項   | 連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 同左                                                          |
| 6. のれん及び負ののれんの償却に関する事項     | のれん及び負ののれんの償却については、5年間の均等償却を行っております。<br>ただし、金額的重要性に乏しいものについては、当該勘定が生じた期の損益として処理しております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 同左                                                          |
| 7. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | 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、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なリスクしか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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 同左                                                          |

## 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

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成19年10月1日<br/>至 平成20年9月30日)</p> | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成20年10月1日<br/>至 平成21年9月30日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                    | <p>(たな卸資産の評価基準及び評価方法)</p> <p>通常の販売目的で保有するたな卸資産については、従来、個別法及び総平均法による低価法を採用しておりましたが、当連結会計年度より、「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日)が適用されたことに伴い、個別法及び総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)により算定しております。</p> <p>この変更により、従来の方法によった場合に比べ、営業利益は11,091千円減少しておりますが、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響はありません。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p> <p>(リース取引に関する会計基準)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当連結会計年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))および「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用しております。</p> <p>なお、リース取引開始日が平成20年9月30日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。</p> <p>この変更により、損益に与える影響はありません。</p> |

## 表示方法の変更

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成19年10月 1 日<br/>至 平成20年 9 月30日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成20年10月 1 日<br/>至 平成21年 9 月30日)</p>                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(連結貸借対照表)</p> <p>前連結会計年度まで流動負債の「その他」に含めて表示しておりました「1年内償還社債」は、当連結会計年度において負債純資産合計額の100分の5を超えたため、区分掲記することになりました。</p> <p>なお、前連結会計年度末の「1年内償還社債」の金額は68,000千円であります。</p><br><p>(連結損益計算書)</p> <p>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「支払手数料」(当連結会計年度は、3,056千円)は営業外費用の総額の100分の10以下となったため、営業外費用の「その他」に含めて表示することになりました。</p> | <p>(連結貸借対照表)</p> <p>「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20年8月7日内閣府令第50号)が適用となることに伴い、前連結会計年度において、「たな卸資産」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」に区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の「たな卸資産」に含まれている「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」はそれぞれ、200,541千円、597,663千円、26,610千円であります。</p><br><p>_____</p> |

## 注記事項

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成20年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 当連結会計年度<br>(平成21年9月30日) |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----|---------|-------------------|-----------|-----------------|----|-------------------|-----|-----------|----|---------------------|-------|------------------|-------|-------------------|----|-------------------|-----------------------------------|-------------|--------|-----------|-----|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|---------|-------------------|-----------|-----------------|----|-------------------|-----|-----------|----|---------------------|-------|------------------|-------|-------------------|----|-------------------|------------|-------------|--------|-----------|-----|-------------|
| <p>※1. 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。</p> <p>その他(出資金) 844千円</p> <p>※2. 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>担保資産</td><td>千円</td></tr> <tr> <td>建物及び構築物</td><td>427,192 (295,867)</td></tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td><td>84,970 (84,970)</td></tr> <tr> <td>土地</td><td>581,464 (335,454)</td></tr> <tr> <td>その他</td><td>953 (935)</td></tr> <tr> <td>合計</td><td>1,094,581 (717,246)</td></tr> </table> <p>担保付債務</p> <table> <tr> <td>短期借入金</td><td>118,448 (86,380)</td></tr> <tr> <td>長期借入金</td><td>400,868 (235,900)</td></tr> <tr> <td>合計</td><td>519,316 (322,280)</td></tr> </table> <p>上記のうち( )内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。</p> <p>3. 受取手形割引高 19,778千円</p> <p>4. 受取手形裏書譲渡高 23,238千円</p> <p>5. リボルビング・クレジット・ファシリティ契約及び当座貸越契約</p> <p>当社は運転資金の効率的な調達のため、常陽銀行と当座貸越契約を、取引銀行5行とリボルビング・クレジット・ファシリティ契約を締結しております。これらの貸出未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>当座貸越極度額及びリボルビング・クレジット・ファシリティ契約の総額</td><td>1,700,000千円</td></tr> <tr> <td>貸出実行残高</td><td>750,000千円</td></tr> <tr> <td>差引額</td><td>950,000千円</td></tr> </table> | 担保資産                    | 千円 | 建物及び構築物 | 427,192 (295,867) | 機械装置及び運搬具 | 84,970 (84,970) | 土地 | 581,464 (335,454) | その他 | 953 (935) | 合計 | 1,094,581 (717,246) | 短期借入金 | 118,448 (86,380) | 長期借入金 | 400,868 (235,900) | 合計 | 519,316 (322,280) | 当座貸越極度額及びリボルビング・クレジット・ファシリティ契約の総額 | 1,700,000千円 | 貸出実行残高 | 750,000千円 | 差引額 | 950,000千円 | <p>※1. 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。</p> <p>その他(出資金) 636千円</p> <p>※2. 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>担保資産</td><td>千円</td></tr> <tr> <td>建物及び構築物</td><td>459,231 (335,669)</td></tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td><td>67,621 (67,621)</td></tr> <tr> <td>土地</td><td>581,464 (335,454)</td></tr> <tr> <td>その他</td><td>724 (724)</td></tr> <tr> <td>合計</td><td>1,109,041 (739,469)</td></tr> </table> <p>担保付債務</p> <table> <tr> <td>短期借入金</td><td>112,208 (82,200)</td></tr> <tr> <td>長期借入金</td><td>288,660 (153,700)</td></tr> <tr> <td>合計</td><td>400,868 (235,900)</td></tr> </table> <p>上記のうち( )内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。</p> <p>3. _____</p> <p>4. 受取手形裏書譲渡高 18,710千円</p> <p>5. 当座貸越契約</p> <p>当社は運転資金の効率的な調達のため、取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。これらの貸出未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>当座貸越極度額の総額</td><td>1,950,000千円</td></tr> <tr> <td>貸出実行残高</td><td>950,000千円</td></tr> <tr> <td>差引額</td><td>1,000,000千円</td></tr> </table> | 担保資産 | 千円 | 建物及び構築物 | 459,231 (335,669) | 機械装置及び運搬具 | 67,621 (67,621) | 土地 | 581,464 (335,454) | その他 | 724 (724) | 合計 | 1,109,041 (739,469) | 短期借入金 | 112,208 (82,200) | 長期借入金 | 288,660 (153,700) | 合計 | 400,868 (235,900) | 当座貸越極度額の総額 | 1,950,000千円 | 貸出実行残高 | 950,000千円 | 差引額 | 1,000,000千円 |
| 担保資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 千円                      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 建物及び構築物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 427,192 (295,867)       |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 機械装置及び運搬具                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 84,970 (84,970)         |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 581,464 (335,454)       |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 953 (935)               |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1,094,581 (717,246)     |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 短期借入金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 118,448 (86,380)        |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 長期借入金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 400,868 (235,900)       |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 519,316 (322,280)       |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 当座貸越極度額及びリボルビング・クレジット・ファシリティ契約の総額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1,700,000千円             |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 貸出実行残高                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 750,000千円               |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 差引額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 950,000千円               |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 担保資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 千円                      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 建物及び構築物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 459,231 (335,669)       |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 機械装置及び運搬具                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 67,621 (67,621)         |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 581,464 (335,454)       |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 724 (724)               |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1,109,041 (739,469)     |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 短期借入金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 112,208 (82,200)        |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 長期借入金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 288,660 (153,700)       |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 400,868 (235,900)       |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 当座貸越極度額の総額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1,950,000千円             |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 貸出実行残高                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 950,000千円               |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |
| 差引額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,000,000千円             |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |                                   |             |        |           |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |    |         |                   |           |                 |    |                   |     |           |    |                     |       |                  |       |                   |    |                   |            |             |        |           |     |             |

| 前連結会計年度<br>(平成20年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 当連結会計年度<br>(平成21年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>※6. 財務制限条項</p> <p>当社の借入金のうち、以下に記載の一部のものに対しては、財務制限条項が付されております。</p> <p>(1) 短期借入金のうち総額1,500,000千円（貸出実行残高750,000千円、差引額750,000千円）のリース・クレジット・ファシリティ契約</p> <p>① 各年度の決算期の末日における単体の貸借対照表の純資産の部の金額が、いずれも当該決算期の直前の決算期の末日又は、平成18年9月に終了する決算期の末日における単体の貸借対照表における純資産の部の金額のいずれか大きいほうの75%の金額以上であること。</p> <p>② 各年度の決算期に係る単体の損益計算書上の経常損益が、それぞれ2期連続して経常損失とならないこと。</p> <p>上記の財務制限条項のいずれかに抵触した場合には、当該借入の期限の利益を失い、直ちに借入を返済することとなります。</p> <p>(2) 長期借入金のうち、176,590千円（1年内返済予定の長期借入金51,048千円を含む）なお、下記財務制限条項の判断基準は、単体の財務諸表であります。</p> <p>① 融資期間中の各決算期における自己資本金額が、本借入契約時の直近決算期における自己資本金額の75%を下回らないこと。</p> <p>② 融資期間中の各決算期において、自己資本比率5%以上を維持すること。</p> <p>③ 融資期間中の各決算期における有利子負債対月商倍率が12倍を超えないこと。</p> <p>④ 融資期間中の各決算期における経常利益が2期連続でマイナスとならないこと。</p> <p>上記の財務制限条項に抵触した場合には、1項目に抵触するごとに借入金利が0.250%ずつ引上げられることとなります。</p> | <p>※6. 財務制限条項</p> <p>当社の借入金のうち、以下に記載の一部のものに対しては、財務制限条項が付されております。</p> <p>(1) 長期借入金のうち、46,390千円（1年内返済予定の長期借入金21,540千円を含む）なお、下記財務制限条項の判断基準は、単体の財務諸表であります。</p> <p>① 融資期間中の各決算期における自己資本金額が、本借入契約時の直近決算期における自己資本金額の75%を下回らないこと。</p> <p>② 融資期間中の各決算期において、自己資本比率5%以上を維持すること。</p> <p>③ 融資期間中の各決算期における有利子負債対月商倍率が12倍を超えないこと。</p> <p>④ 融資期間中の各決算期における経常利益が2期連続でマイナスとならないこと。</p> <p>上記の財務制限条項に抵触した場合には、1項目に抵触するごとに借入金利が0.250%ずつ引上げられることとなります。</p> <p>(2) 長期借入金のうち、79,152千円（1年内返済予定の長期借入金25,008千円を含む）なお、下記財務制限条項の判断基準は、単体の財務諸表であります。</p> <p>① 融資期間中の各決算期における自己資本金額が、本借入契約時の直近決算期における自己資本金額の75%を下回らないこと。</p> <p>② 融資期間中の各決算期において、自己資本比率5%以上を維持すること。</p> <p>③ 融資期間中の各決算期における有利子負債対月商倍率が12倍を超えないこと。</p> <p>④ 融資期間中の各決算期における経常利益が2期連続でマイナスとならないこと。</p> <p>上記の財務制限条項に抵触した場合には、1項目に抵触するごとに借入金利が0.250%ずつ引上げられることとなります。</p> <p>また、上記の財務制限条項のすべてに抵触した場合には、当該借入について期限の利益を失い、直ちに当該借入を返済することとなります。</p> |

## (連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日)                                                                                                                                                                                           | 当連結会計年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)                                                                                                                                       |          |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----|------------------|---------|---------|--------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|----|-------------------|-----|-------|--------|-------|------------------|---------|---------|--------|----------|-----|-------|
| ※1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。<br><div>運送費161,524千円<br/>給与手当332,578千円<br/>退職給付費用9,372千円<br/>役員退職慰労引当金繰入額12,790千円<br/>貸倒引当金繰入額360千円</div>                                                                                    | ※1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。<br><div>運送費104,516千円<br/>給与手当320,301千円<br/>退職給付費用11,293千円<br/>貸倒引当金繰入額260千円</div>                                                        |          |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |
| ※2. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費169,206千円                                                                                                                                                                                                | ※2. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費94,050千円                                                                                                                                             |          |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |
| ※3. 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。<br>機械装置及び運搬具536千円                                                                                                                                                                                        | ※3. 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。<br>機械装置及び運搬具98千円                                                                                                                                     |          |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |
| ※4. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。<br>建物及び構築物1,265千円<br>機械装置及び運搬具1,734千円<br>その他644千円<br>解体撤去費用12,143千円                                                                                                                                      | ※4. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。<br>建物及び構築物1,522千円<br>機械及び装置559千円<br>その他33千円                                                                                                          |          |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |
| ※5. _____                                                                                                                                                                                                                           | ※5. 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。<br>車両運搬具6千円                                                                                                                                          |          |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |
| ※6. 減損損失<br>当連結会計年度において、以下の資産について減損損失を計上しております。 <table><tr><th>用途・場所</th><th>種類</th><th>金額</th></tr><tr><td rowspan="2">遊休資産<br/>(福島県郡山市)</td><td>建物及び構築物</td><td>4,327千円</td></tr><tr><td>機械及び装置</td><td>4,615千円</td></tr></table> | 用途・場所                                                                                                                                                                           | 種類       | 金額 | 遊休資産<br>(福島県郡山市) | 建物及び構築物 | 4,327千円 | 機械及び装置 | 4,615千円 | ※6. 減損損失<br>当連結会計年度において、以下の資産について減損損失を計上しております。 <table><tr><th>用途・場所</th><th>種類</th><th>金額</th></tr><tr><td rowspan="2">事業用資産<br/>(福島県郡山市)</td><td>その他</td><td>954千円</td></tr><tr><td>無形固定資産</td><td>146千円</td></tr><tr><td rowspan="3">遊休資産<br/>(福島県郡山市)</td><td>建物及び構築物</td><td>4,227千円</td></tr><tr><td>機械及び装置</td><td>35,421千円</td></tr><tr><td>その他</td><td>429千円</td></tr></table> | 用途・場所 | 種類 | 金額 | 事業用資産<br>(福島県郡山市) | その他 | 954千円 | 無形固定資産 | 146千円 | 遊休資産<br>(福島県郡山市) | 建物及び構築物 | 4,227千円 | 機械及び装置 | 35,421千円 | その他 | 429千円 |
| 用途・場所                                                                                                                                                                                                                               | 種類                                                                                                                                                                              | 金額       |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |
| 遊休資産<br>(福島県郡山市)                                                                                                                                                                                                                    | 建物及び構築物                                                                                                                                                                         | 4,327千円  |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |
|                                                                                                                                                                                                                                     | 機械及び装置                                                                                                                                                                          | 4,615千円  |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |
| 用途・場所                                                                                                                                                                                                                               | 種類                                                                                                                                                                              | 金額       |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |
| 事業用資産<br>(福島県郡山市)                                                                                                                                                                                                                   | その他                                                                                                                                                                             | 954千円    |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |
|                                                                                                                                                                                                                                     | 無形固定資産                                                                                                                                                                          | 146千円    |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |
| 遊休資産<br>(福島県郡山市)                                                                                                                                                                                                                    | 建物及び構築物                                                                                                                                                                         | 4,227千円  |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |
|                                                                                                                                                                                                                                     | 機械及び装置                                                                                                                                                                          | 35,421千円 |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |
|                                                                                                                                                                                                                                     | その他                                                                                                                                                                             | 429千円    |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |
| <p>当社は管理会計上の区分である事業別を基本にグルーピングを行っておりますが、遊休資産についてはそれぞれの個別資産を基本単位として取扱っております。</p> <p>上記資産については、その将来の用途が定まっていないことから回収可能価額まで減損し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は他への転用、売却が困難であることから備忘価額としております。</p>                    | <p>当社は管理会計上の区分である事業別を基本にグルーピングを行っておりますが、遊休資産についてはそれぞれの個別資産を基本単位として取扱っております。</p> <p>事業用資産については収益性の低下により、遊休資産については、その将来の用途が定まっていないことから回収可能価額まで減損し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。</p> |          |    |                  |         |         |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |    |    |                   |     |       |        |       |                  |         |         |        |          |     |       |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成19年10月1日 至平成20年9月30日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

|         | 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(注) | 410,000            | 1,640,000           | —                   | 2,050,000          |
| 合計      | 410,000            | 1,640,000           | —                   | 2,050,000          |

(注) 普通株式の発行済株式総数の増加は、平成20年7月10日付の株式1株につき5株の株式分割によるものであります。

## 2. 新株予約権に関する事項

ストック・オプションとしての新株予約権はありますが、連結会計年度末残高が存在しないため、連結財務諸表規則第79条第1項第3号の記載を省略しております。

## 3. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                    | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当<br>額(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成19年12月21日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 30,750         | 75              | 平成19年9月30日 | 平成19年12月22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>(千円) | 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20年12月19日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 51,250         | 利益剰余金 | 25              | 平成20年9月30日 | 平成20年12月22日 |

当連結会計年度(自平成20年10月1日 至平成21年9月30日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

|         | 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(注) | 2,050,000          | 522,300             | —                   | 2,572,300          |
| 合計      | 2,050,000          | 522,300             | —                   | 2,572,300          |

(注) 普通株式の発行済株式総数の増加は、一般募集及び第三者割当増資によるものであります。

## 2. 自己株式の種類及び株式数

該当事項はありません。

## 3. 新株予約権に関する事項

ストック・オプションとしての新株予約権はありますが、連結会計年度末残高が存在しないため、連結財務諸表規則第79条第1項第3号の記載を省略しております。

## 4. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                    | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当<br>額 (円) | 基準日        | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|----------------|------------------|------------|-------------|
| 平成20年12月19日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 51,250         | 25               | 平成20年9月30日 | 平成20年12月22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>(千円) | 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21年12月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 30,867         | 利益剰余金 | 12               | 平成21年9月30日 | 平成21年12月25日 |

## (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日)                               | 当連結会計年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)                               |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| ※ 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲<br>記されている科目の金額との関係<br>(平成20年9月30日現在)<br>(千円) | ※ 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲<br>記されている科目の金額との関係<br>(平成21年9月30日現在)<br>(千円) |
| 現金及び預金勘定 1,300,149                                                      | 現金及び預金勘定 1,172,136                                                      |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 <u>△353,073</u>                                        | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 <u>△601,672</u>                                        |
| 現金及び現金同等物 <u>947,075</u>                                                | 現金及び現金同等物 <u>570,463</u>                                                |

## (セグメント情報)

## a. 事業の種類別セグメント情報

前連結会計年度(自平成19年10月1日 至平成20年9月30日)

|                              | 貴金属事業<br>(千円) | 環境事業<br>(千円) | その他の事業<br>(千円) | 計(千円)      | 消去又は全<br>社(千円) | 連結<br>(千円) |
|------------------------------|---------------|--------------|----------------|------------|----------------|------------|
| 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              | 11,961,493    | 1,587,510    | 145,606        | 13,694,610 | —              | 13,694,610 |
| (2) セグメント間の内部売上<br>高又は振替高    | —             | 4,891        | 243,123        | 248,014    | (248,014)      | —          |
| 計                            | 11,961,493    | 1,592,402    | 388,729        | 13,942,624 | (248,014)      | 13,694,610 |
| 営業費用                         | 10,998,261    | 1,166,407    | 404,520        | 12,569,189 | 275,575        | 12,844,765 |
| 営業利益(又は営業損失)                 | 963,232       | 425,994      | (15,791)       | 1,373,435  | (523,590)      | 849,845    |
| II. 資産、減価償却費、減損損<br>失及び資本的支出 |               |              |                |            |                |            |
| 資産                           | 1,964,905     | 732,367      | 184,547        | 2,881,819  | 1,921,015      | 4,802,835  |
| 減価償却費                        | 118,868       | 69,187       | 4,087          | 192,143    | 46,970         | 239,114    |
| 減損損失                         | —             | 8,943        | —              | 8,943      | —              | 8,943      |
| 資本的支出                        | 125,973       | 96,363       | 1,601          | 223,938    | 53,624         | 277,563    |

## (注) 1. 事業区分の方法

当社の事業セグメントは、経営組織の形態と製品及びサービスの特性に応じて区分しております。

## 2. 各区分に属する主要な製品

| 事業区分   | 主要製品                                               |
|--------|----------------------------------------------------|
| 貴金属事業  | 金地金、銀地金、白金地金、パラジウム、貴金属回収精錬処理<br>各種治具の洗浄・再生、機能部品の再生 |
| 環境事業   | 塩化第二鉄液、クロムエッチング液、使用済み廃液の回収、水処理剤、<br>銅粉、銅ペレット       |
| その他の事業 | 自動計測検査システム、計測ネットワークシステム、工業薬品の運搬、<br>廃液の収集運搬        |

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525,462千円であり、その主なものは基礎的研究開発費、マーケティング等費用、経営管理部門等の管理部門に係る費用であります。

4. 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は2,029,240千円であり、その主なものは現預金、土地等であります。

## 5. 追加情報

## (重要な減価償却資産の減価償却の方法)

法人税法改正に伴い、当連結会計年度より、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。

この変更により、従来の方法によった場合に比べ、減価償却費は3,406千円増加し、営業利益がそれぞれ同額減少しております。なお、セグメント別の影響額は貴金属事業で1,002千円、環境事業で1,887千円、その他の事業で155千円、消去又は全社で359千円であります。

当連結会計年度（自平成20年10月1日 至平成21年9月30日）

|                          | 貴金属事業<br>(千円) | 環境事業<br>(千円) | その他の事業<br>(千円) | 計 (千円)    | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|--------------------------|---------------|--------------|----------------|-----------|----------------|------------|
| 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          | 7,795,716     | 941,274      | 99,388         | 8,836,379 | —              | 8,836,379  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高    | —             | 2,174        | 166,959        | 169,134   | (169,134)      | —          |
| 計                        | 7,795,716     | 943,449      | 266,348        | 9,005,514 | (169,134)      | 8,836,379  |
| 営業費用                     | 7,263,014     | 822,341      | 299,566        | 8,384,922 | 313,226        | 8,698,149  |
| 営業利益（又は営業損失）             | 532,701       | 121,107      | (33,218)       | 620,591   | (482,361)      | 138,229    |
| II. 資産、減価償却費、減損損失及び資本的支出 |               |              |                |           |                |            |
| 資産                       | 1,880,888     | 717,627      | 129,788        | 2,728,304 | 1,867,564      | 4,595,868  |
| 減価償却費                    | 123,295       | 51,699       | 3,304          | 178,299   | 35,354         | 213,654    |
| 減損損失                     | 40,079        | —            | 1,101          | 41,181    | —              | 41,181     |
| 資本的支出                    | 151,340       | 34,538       | 3,211          | 189,090   | 16,785         | 205,875    |

(注) 1. 事業区分の方法

当社の事業セグメントは、経営組織の形態と製品及びサービスの特性に応じて区分しております。

2. 各区分に属する主要な製品

| 事業区分   | 主要製品                                                     |
|--------|----------------------------------------------------------|
| 貴金属事業  | 金地金、銀地金、白金地金、パラジウム、貴金属回収精錬処理<br>各種治具の洗浄・再生、機能部品の再生       |
| 環境事業   | 塩化第二鉄液、クロムエッチング液、使用済み廃液の回収、水処理剤、<br>銅粉、銅ペレット、光触媒、水処理用ろ過材 |
| その他の事業 | 自動計測検査システム、計測ネットワークシステム、工業薬品の運搬、<br>廃液の収集運搬              |

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483,775千円であり、その主なものは基礎的研究開発費、マーケティング等費用、経営管理部門等の管理部門に係る費用であります。

4. 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は1,943,205千円であり、その主なものは現金及び預金、土地等であります。

5. 追加情報

(たな卸資産の評価に関する会計基準)

「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」に記載のとおり、当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準第9号 平成18年7月5日）を適用しております。

この変更により、従来の方法によった場合に比べ、貴金属事業で営業利益が11,091千円減少しております。

b. 所在地別セグメント情報

前連結会計年度（自平成19年10月1日 至平成20年9月30日）

本国以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支社はないため、記載しておりません。

当連結会計年度（自平成20年10月1日 至平成21年9月30日）

本国以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支社はないため、記載しておりません。

c. 海外売上高

前連結会計年度（自平成19年10月1日 至平成20年9月30日）

当連結会計年度の海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

当連結会計年度（自平成20年10月1日 至平成21年9月30日）

当連結会計年度の海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

## (関連当事者情報)

前連結会計年度(自平成19年10月1日 至平成20年9月30日)

## (1) 親会社及び法人主要株主等

| 属性     | 会社等の名称          | 住所     | 資本金又は出資金<br>(千円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)<br>割合(%) | 関係内容   |          | 取引の内容          | 取引金額<br>(千円) | 科目 | 期末残高<br>(千円) |
|--------|-----------------|--------|------------------|-----------|-----------------------|--------|----------|----------------|--------------|----|--------------|
|        |                 |        |                  |           |                       | 役員の兼任等 | 事業上の関係   |                |              |    |              |
| 法人主要株主 | (有)モラル・コーポレーション | 福島県郡山市 | 100,000          | 損害保険代理店業務 | (被所有)<br>直接16.6       | —      | 損害保険取次先  | (注) 損害保険料の支払   | —            | —  | —            |
|        |                 |        |                  |           |                       |        | 事務の業務委託先 | (注) 事務代行手数料の支払 | —            | —  | —            |

(注) (有)モラル・コーポレーションとの取引の損害保険料の支払い、及び事務代行手数料の支払いは平成19年9月付で取引を解消しております。

## (2) 役員及び個人主要株主等

| 属性         | 氏名   | 住所 | 資本金又は出資金<br>(千円) | 事業の内容又は職業         | 議決権等の所有(被所有)<br>割合(%) | 関係内容   |        | 取引の内容                            | 取引金額<br>(千円) | 科目 | 期末残高<br>(千円) |
|------------|------|----|------------------|-------------------|-----------------------|--------|--------|----------------------------------|--------------|----|--------------|
|            |      |    |                  |                   |                       | 役員の兼任等 | 事業上の関係 |                                  |              |    |              |
| 役員及び個人主要株主 | 山田慶太 | —  | —                | 当社代表取締役           | (被所有)<br>直接34.9       | —      | —      | (注) 1<br>当社銀行借入に対する債務保証          | —            | —  | —            |
|            |      |    |                  |                   |                       |        |        | (注) 2<br>連結子会社銀行借入に対する債務保証       | —            | —  | —            |
| 個人主要株主     | 山田盛久 | —  | —                | 前当社取締役及び前子会社代表取締役 | (被所有)<br>直接15.8       | —      | —      | (注) 3<br>当社銀行借入に対する債務保証          | —            | —  | —            |
|            |      |    |                  |                   |                       |        |        | (注) 4<br>連結子会社銀行借入に対する債務保証       | —            | —  | —            |
|            |      |    |                  |                   |                       |        |        | (注) 3<br>当社銀行借入に対する債務保証に係る保証料の支払 | —            | —  | —            |
|            |      |    |                  |                   |                       |        |        | (注) 5<br>保証料返戻金の受取               | 11,750       | —  | —            |

- (注) 1. 当社は、銀行借入に対して代表取締役山田慶太より債務保証を受けておりましたが、保証料の支払いは行っておりません。なお、当該債務保証は平成20年5月に解消しております。
2. 当社連結子会社は、銀行借入に対して代表取締役山田慶太より債務保証を受けておりましたが、保証料の支払は行っておりません。なお、当該債務保証は、平成19年12月に解消しております。
3. 当社は、銀行借入に対して主要株主である山田盛久氏より債務保証を受けておりましたが、平成20年3月をもって当該債務保証を解消しております。なお、平成19年10月以降は保証料の支払いを行っておりません。
4. 当社連結子会社は、銀行借入に対して主要株主である山田盛久氏より債務保証を受けておりましたが、保証料の支払は行っておりません。なお、当該債務保証は平成19年12月に解消しております。
5. 当社は、主要株主である山田盛久氏に対し、同氏が当社の取締役であった期間に支払った債務保証料について、株式公開に向け、財務健全性の観点から、返納の要請をいたしました。当該要請に対し同氏代理人より返納に関する法的根拠を見出すことは困難である旨の通知を受けましたが、上場に向け万全の体制で臨むという意味で相互の利害が一致していること、早期に問題解決を図ることが肝要であることに鑑み、平成20年6月25日に解決金として同氏より11,750千円を受入れております。

当連結会計年度（自平成20年10月1日 至平成21年9月30日）

該当事項はありません。

## （1株当たり情報）

| 前連結会計年度<br>（自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 当連結会計年度<br>（自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日）                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1株当たり純資産額 720.92円<br>1株当たり当期純利益金額 197.78円<br>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、新株予約権及び新株引受権残高はありますが、当社株式は非上場のため、期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。<br>当社は、平成20年7月10日付で株式1株につき5株の株式分割を行っております。<br>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前連結会計年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。<br>558.99円<br>1株当たり純資産額<br>1株当たり当期純利益金額 91.64円<br>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、新株予約権及び新株引受権残高はありますが、当社株式は非上場のため、期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。 | 1株当たり純資産額 708.25円<br>1株当たり当期純利益金額 4.84円<br>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、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。<br><br>————— |

（注） 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                                 | 前連結会計年度<br>（自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日）             | 当連結会計年度<br>（自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日）             |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 当期純利益（千円）                                       | 405,439                                               | 12,188                                                |
| 普通株式に係る当期純利益（千円）                                | 405,439                                               | 12,188                                                |
| 期中平均株式数（千株）                                     | 2,050                                                 | 2,520                                                 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 新株予約権（新株予約権の数15,950個）及び新株引受権（新株引受権の目的となる株式の数38,500株）。 | 新株予約権（新株予約権の数15,750個）及び新株引受権（新株引受権の目的となる株式の数35,500株）。 |

## (重要な後発事象)

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成19年10月1日<br/>至 平成20年9月30日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成20年10月1日<br/>至 平成21年9月30日)</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <p>平成20年10月1日及び平成20年10月16日開催の取締役会において、下記のとおり新株式の発行を決議し、平成20年11月5日に払込が完了いたしました。</p> <p>この結果、資本金は496,000千円、発行済株式総数は2,550,000株となっております。</p> <p>① 募集方法 : 一般募集<br/>(ブックビルディング方式による募集)</p> <p>② 発行する株式の種類及び数 : 普通株式 500,000株</p> <p>③ 発行価格 : 1株につき800円<br/>一般募集はこの価格にて行いました。</p> <p>④ 引受価額 : 1株につき744円<br/>この価額は当社が引受人より1株当たりの新株式払込金として受取った金額であります。<br/>なお、発行価格と引受価額との差額の総額は、引受人の手取金となります。</p> <p>⑤ 資本組入額 : 1株につき372円</p> <p>⑥ 発行価額の総額 : 340,000千円</p> <p>⑦ 資本組入額の総額 : 186,000千円</p> <p>⑧ 払込金額の総額 : 372,000千円</p> <p>⑨ 払込期日 : 平成20年11月5日</p> <p>⑩ 資金の使途 : 設備資金</p> <p>第三者割当増資</p> <p>当社は、株式のジャスダック証券取引所への上場に伴う公募新株式発行ならびに株式売出し(野村證券株式会社が当社株主より借受けた当社普通株式90,000株(上限)の売出し(以下、「オーバーアロットメントによる売出し」))に関連する第三者割当増資を行うことを平成20年10月1日及び平成20年10月16日開催の取締役会において決議し、平成20年12月2日に払込が完了いたしました。</p> <p>本第三者割当増資は、このオーバーアロットメントによる売出しに関連して、当社株主より借入れた当社普通株式株券の返却を目的として、野村證券株式会社に対し行われたものであります。</p> <p>なお、野村證券株式会社より申込のなかった67,700株につきましては、失権したものとして募集株式発行は行っておりません。</p> | <p>—————</p> <p>—————</p>                          |

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                               | 当連結会計年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <p>本第三者割当増資後の資本金は、504,295千円、発行済株式総数は2,572,300株となっております。</p> <p>また、第三者割当増資の概要は、下記のとおりであります。</p> <p>① 発行株式の種類及び数：普通株式 22,300株</p> <p>② 割当価格：1株につき744円</p> <p>③ 割当価格の総額：16,591千円</p> <p>④ 資本組入額：1株につき372円</p> <p>⑤ 資本組入額の総額：8,295千円</p> <p>⑥ 払込期日：平成20年12月2日</p> <p>⑦ 割当先：野村證券株式会社</p> <p>⑧ 資金の使途：設備資金</p> |                                           |

## (その他の注記事項)

リース取引、税効果会計、有価証券、デリバティブ取引、退職給付、ストック・オプションに関する注記事項については、決算短信における開示の必要性が大きいと考えられるため開示を省略しております。

5. 個別財務諸表  
(1) 貸借対照表

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成20年 9 月30日) | 当事業年度<br>(平成21年 9 月30日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部          |                         |                         |
| 流動資産          |                         |                         |
| 現金及び預金        | 1,257,272               | 1,137,046               |
| 受取手形          | 19,759                  | 17,139                  |
| 売掛金           | 415,992                 | 483,069                 |
| 商品            | 15,519                  | —                       |
| 製品            | 185,022                 | —                       |
| 原材料           | 22,065                  | —                       |
| 商品及び製品        | —                       | 203,563                 |
| 仕掛品           | 597,663                 | 430,734                 |
| 貯蔵品           | 4,544                   | —                       |
| 原材料及び貯蔵品      | —                       | 19,150                  |
| 未収還付法人税等      | —                       | 171,310                 |
| 前払費用          | 24,056                  | 11,754                  |
| 繰延税金資産        | 65,650                  | 35,320                  |
| 短期貸付金         | ※2 50,000               | ※2 30,000               |
| その他           | ※2 48,923               | ※2 24,151               |
| 流動資産合計        | 2,706,469               | 2,563,242               |
| 固定資産          |                         |                         |
| 有形固定資産        |                         |                         |
| 建物            | ※1 833,862              | ※1 907,267              |
| 減価償却累計額       | △375,757                | △416,663                |
| 建物（純額）        | 458,104                 | 490,603                 |
| 構築物           | ※1 142,992              | ※1 153,826              |
| 減価償却累計額       | △81,371                 | △92,645                 |
| 構築物（純額）       | 61,621                  | 61,180                  |
| 機械及び装置        | ※1 1,682,015            | ※1 1,719,741            |
| 減価償却累計額       | △1,221,783              | △1,344,860              |
| 機械及び装置（純額）    | 460,232                 | 374,881                 |
| 車両運搬具         | ※1 11,421               | ※1 11,421               |
| 減価償却累計額       | △5,443                  | △8,143                  |
| 車両運搬具（純額）     | 5,978                   | 3,278                   |
| 工具、器具及び備品     | ※1 145,707              | ※1 151,573              |
| 減価償却累計額       | △107,727                | △124,334                |
| 工具、器具及び備品（純額） | 37,980                  | 27,238                  |
| 土地            | ※1 814,009              | ※1 814,009              |
| リース資産         | —                       | 17,222                  |
| 減価償却累計額       | —                       | △1,650                  |
| リース資産（純額）     | —                       | 15,572                  |
| 建設仮勘定         | 24,640                  | 10,503                  |

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(平成21年9月30日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 有形固定資産合計      | 1,862,567             | 1,797,268             |
| 無形固定資産        |                       |                       |
| 借地権           | 4,049                 | 4,049                 |
| ソフトウェア        | 24,381                | 14,192                |
| その他           | 17,698                | 17,172                |
| 無形固定資産合計      | 46,129                | 35,414                |
| 投資その他の資産      |                       |                       |
| 投資有価証券        | 100,287               | 89,342                |
| 関係会社株式        | 13,883                | 13,883                |
| 出資金           | 20                    | 20                    |
| 関係会社出資金       | 844                   | 636                   |
| 長期前払費用        | 3,030                 | 4,778                 |
| 繰延税金資産        | 4,047                 | 9,743                 |
| 保険積立金         | 50,670                | 54,004                |
| その他           | 26,808                | 26,721                |
| 貸倒引当金         | △1,900                | △2,140                |
| 投資その他の資産合計    | 197,692               | 196,990               |
| 固定資産合計        | 2,106,388             | 2,029,673             |
| 資産合計          | 4,812,858             | 4,592,916             |
| 負債の部          |                       |                       |
| 流動負債          |                       |                       |
| 買掛金           | ※2 319,947            | ※2 225,076            |
| 短期借入金         | 750,000               | 950,000               |
| 1年内償還予定の社債    | 288,000               | 88,000                |
| 1年内返済予定の長期借入金 | ※5 174,572            | ※5 162,978            |
| リース債務         | —                     | 3,475                 |
| 未払金           | 90,284                | 36,050                |
| 未払費用          | 170,386               | 122,048               |
| 未払法人税等        | 232,728               | 160                   |
| 前受金           | 55,373                | 31,956                |
| 預り金           | 11,267                | 11,437                |
| 借入金地金         | 94,185                | 92,417                |
| その他           | 49,912                | 2,239                 |
| 流動負債合計        | 2,236,658             | 1,725,840             |
| 固定負債          |                       |                       |
| 社債            | 328,000               | 440,000               |
| 長期借入金         | ※5 532,518            | ※5 369,540            |
| リース債務         | —                     | 13,093                |
| 退職給付引当金       | 56,113                | 67,216                |
| 役員退職慰労引当金     | 192,510               | 167,860               |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(平成21年9月30日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| その他          | 618                   | —                     |
| 固定負債合計       | 1,109,759             | 1,057,709             |
| 負債合計         | 3,346,418             | 2,783,549             |
| 純資産の部        |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 310,000               | 504,295               |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 145,000               | 339,295               |
| 資本剰余金合計      | 145,000               | 339,295               |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 21,030                | 21,030                |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 配当平均積立金      | 20,500                | 66,000                |
| 別途積立金        | 226,500               | 386,500               |
| 繰越利益剰余金      | 704,333               | 458,760               |
| 利益剰余金合計      | 972,363               | 932,290               |
| 株主資本合計       | 1,427,363             | 1,775,881             |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 39,076                | 33,484                |
| 評価・換算差額等合計   | 39,076                | 33,484                |
| 純資産合計        | 1,466,439             | 1,809,366             |
| 負債純資産合計      | 4,812,858             | 4,592,916             |

## (2) 損益計算書

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|--------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 売上高          |                                         |                                         |
| 商品売上高        | 428,139                                 | 288,142                                 |
| 製品売上高        | 13,266,058                              | 8,548,237                               |
| 売上高合計        | 13,694,197                              | 8,836,379                               |
| 売上原価         |                                         |                                         |
| 商品売上原価       |                                         |                                         |
| 商品期首たな卸高     | 7,588                                   | 15,519                                  |
| 当期商品仕入高      | 382,528                                 | 248,931                                 |
| 合計           | 390,116                                 | 264,450                                 |
| 商品期末たな卸高     | 15,519                                  | 18,641                                  |
| 商品売上原価       | 374,597                                 | 245,809                                 |
| 製品売上原価       |                                         |                                         |
| 製品期首たな卸高     | 214,766                                 | 185,022                                 |
| 当期製品製造原価     | 11,175,844                              | 7,371,922                               |
| 合計           | 11,390,611                              | 7,556,944                               |
| 製品期末たな卸高     | 185,022                                 | 186,394                                 |
| たな卸資産評価損     | —                                       | 11,091                                  |
| 他勘定振替高       | ※6 10,712                               | —                                       |
| 製品売上原価       | 11,194,876                              | 7,381,641                               |
| 売上原価合計       | 11,569,473                              | 7,627,450                               |
| 売上総利益        | 2,124,723                               | 1,208,928                               |
| 販売費及び一般管理費   |                                         |                                         |
| 運送費          | 190,870                                 | 123,452                                 |
| 旅費及び交通費      | 67,397                                  | 54,497                                  |
| 役員報酬         | 68,940                                  | 58,048                                  |
| 給与手当         | 321,848                                 | 307,268                                 |
| 賞与           | 94,565                                  | 64,513                                  |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 12,790                                  | —                                       |
| 退職給付費用       | 8,951                                   | 10,801                                  |
| 業務委託費        | 83,447                                  | 103,256                                 |
| 減価償却費        | 24,783                                  | 24,778                                  |
| 研究開発費        | 161,237                                 | 94,050                                  |
| 貸倒引当金繰入額     | 360                                     | 240                                     |
| その他          | 247,466                                 | 232,885                                 |
| 販売費及び一般管理費合計 | ※2 1,282,658                            | ※2 1,073,797                            |
| 営業利益         | 842,065                                 | 135,131                                 |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|--------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 営業外収益        |                                         |                                         |
| 受取利息         | ※1 1,930                                | ※1 2,196                                |
| 受取配当金        | 8,265                                   | 3,414                                   |
| 受取賃貸料        | ※1 4,696                                | ※1 4,391                                |
| デリバティブ評価益    | 48,671                                  | —                                       |
| 保証料返戻金       | 14,351                                  | —                                       |
| 保険解約返戻金      | —                                       | 3,200                                   |
| 受取補償金        | —                                       | 1,950                                   |
| その他          | 4,207                                   | 4,291                                   |
| 営業外収益合計      | 82,121                                  | 19,444                                  |
| 営業外費用        |                                         |                                         |
| 支払利息         | 34,088                                  | 33,093                                  |
| 社債利息         | 8,701                                   | 6,909                                   |
| 社債発行費        | 925                                     | —                                       |
| たな卸資産評価損     | 88,668                                  | —                                       |
| デリバティブ評価損    | —                                       | 40,303                                  |
| その他          | 14,726                                  | 11,520                                  |
| 営業外費用合計      | 147,109                                 | 91,827                                  |
| 経常利益         | 777,077                                 | 62,747                                  |
| 特別利益         |                                         |                                         |
| 固定資産売却益      | ※3 72                                   | —                                       |
| 投資有価証券売却益    | —                                       | 217                                     |
| 役員退職慰労引当金戻入額 | —                                       | 24,650                                  |
| 特別利益合計       | 72                                      | 24,867                                  |
| 特別損失         |                                         |                                         |
| 投資有価証券評価損    | 2,520                                   | 1,399                                   |
| 固定資産除却損      | ※4 15,787                               | ※4 2,088                                |
| 減損損失         | ※5 8,943                                | ※5 41,181                               |
| 保険解約損        | 7,155                                   | —                                       |
| その他          | —                                       | 260                                     |
| 特別損失合計       | 34,406                                  | 44,928                                  |
| 税引前当期純利益     | 742,743                                 | 42,686                                  |
| 法人税、住民税及び事業税 | 344,141                                 | 3,139                                   |
| 法人税等調整額      | △17,694                                 | 28,370                                  |
| 法人税等合計       | 326,446                                 | 31,509                                  |
| 当期純利益        | 416,297                                 | 11,176                                  |

## 製造原価明細書

|           |          | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) |            | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |            |
|-----------|----------|-----------------------------------------|------------|-----------------------------------------|------------|
| 区分        | 注記<br>番号 | 金額 (千円)                                 | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                                 | 構成比<br>(%) |
| I 材料費     | ※1       | 9,926,611                               | 87.1       | 6,051,976                               | 84.0       |
| II 労務費    |          | 661,089                                 | 5.8        | 535,907                                 | 7.4        |
| III 経費    |          | 814,633                                 | 7.1        | 617,476                                 | 8.6        |
| 当期総製造費用   |          | 11,402,334                              | 100.0      | 7,205,360                               | 100.0      |
| 期首仕掛品たな卸高 |          | 436,358                                 |            | 597,663                                 |            |
| 合計        | ※2       | 11,838,693                              |            | 7,803,024                               |            |
| 期末仕掛品たな卸高 |          | 597,663                                 |            | 440,353                                 |            |
| 他勘定振替高    |          | 65,184                                  |            | △9,251                                  |            |
| 当期製品製造原価  |          | 11,175,844                              |            | 7,371,922                               |            |
|           |          |                                         |            |                                         |            |

(脚注)

| 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日)      |           | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |           |
|----------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------|-----------|
| 原価計算の方法                                      |           | 原価計算の方法                                 |           |
| 原価計算の方法は実際個別原価計算及び工程別(品種別)実際総合原価計算を採用しております。 |           | 同左                                      |           |
| ※1. 経費の主な内訳                                  |           | ※1. 経費の主な内訳                             |           |
| 減価償却費                                        | 164,437千円 | 減価償却費                                   | 148,240千円 |
| 処理費                                          | 131,665千円 | 処理費                                     | 95,581千円  |
| 運賃                                           | 98,928千円  | 運賃                                      | 75,321千円  |
| 外注加工費                                        | 46,542千円  | 外注加工費                                   | 30,989千円  |
| ※2. 他勘定振替高の内訳                                |           | ※2. 他勘定振替高の内訳                           |           |
| 販売費及び一般管理費より振替                               | △12,771千円 | 販売費及び一般管理費より振替                          | △9,251千円  |
| 営業外費用(たな卸資産評価損)への振替高                         | 77,955千円  | 合計                                      | △9,251千円  |
| 合計                                           | 65,184千円  |                                         |           |

## (3) 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

|            | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 株主資本       |                                         |                                         |
| 資本金        |                                         |                                         |
| 前期末残高      | 310,000                                 | 310,000                                 |
| 当期変動額      |                                         |                                         |
| 新株の発行      | —                                       | 194,295                                 |
| 当期変動額合計    | —                                       | 194,295                                 |
| 当期末残高      | 310,000                                 | 504,295                                 |
| 資本剰余金      |                                         |                                         |
| 資本準備金      |                                         |                                         |
| 前期末残高      | 145,000                                 | 145,000                                 |
| 当期変動額      |                                         |                                         |
| 新株の発行      | —                                       | 194,295                                 |
| 当期変動額合計    | —                                       | 194,295                                 |
| 当期末残高      | 145,000                                 | 339,295                                 |
| 資本剰余金合計    |                                         |                                         |
| 前期末残高      | 145,000                                 | 145,000                                 |
| 当期変動額      |                                         |                                         |
| 新株の発行      | —                                       | 194,295                                 |
| 当期変動額合計    | —                                       | 194,295                                 |
| 当期末残高      | 145,000                                 | 339,295                                 |
| 利益剰余金      |                                         |                                         |
| 利益準備金      |                                         |                                         |
| 前期末残高      | 21,030                                  | 21,030                                  |
| 当期変動額      |                                         |                                         |
| 当期変動額合計    | —                                       | —                                       |
| 当期末残高      | 21,030                                  | 21,030                                  |
| その他利益剰余金   |                                         |                                         |
| 配当平均積立金    |                                         |                                         |
| 前期末残高      | 20,500                                  | 20,500                                  |
| 当期変動額      |                                         |                                         |
| 配当平均積立金の積立 | —                                       | 45,500                                  |
| 当期変動額合計    | —                                       | 45,500                                  |
| 当期末残高      | 20,500                                  | 66,000                                  |
| 別途積立金      |                                         |                                         |
| 前期末残高      | 156,500                                 | 226,500                                 |
| 当期変動額      |                                         |                                         |
| 別途積立金の積立   | —                                       | 160,000                                 |
| 任意積立金の積立   | 70,000                                  | —                                       |
| 当期変動額合計    | 70,000                                  | 160,000                                 |
| 当期末残高      | 226,500                                 | 386,500                                 |

(単位：千円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 繰越利益剰余金             |                                         |                                         |
| 前期末残高               | 388,786                                 | 704,333                                 |
| 当期変動額               |                                         |                                         |
| 配当平均積立金の積立          | —                                       | △45,500                                 |
| 別途積立金の積立            | —                                       | △160,000                                |
| 任意積立金の積立            | △70,000                                 | —                                       |
| 剰余金の配当              | △30,750                                 | △51,250                                 |
| 当期純利益               | 416,297                                 | 11,176                                  |
| 当期変動額合計             | 315,547                                 | △245,573                                |
| 当期末残高               | 704,333                                 | 458,760                                 |
| 利益剰余金合計             |                                         |                                         |
| 前期末残高               | 586,816                                 | 972,363                                 |
| 当期変動額               |                                         |                                         |
| 任意積立金の積立            | —                                       | —                                       |
| 配当平均積立金の積立          | —                                       | —                                       |
| 別途積立金の積立            | —                                       | —                                       |
| 剰余金の配当              | △30,750                                 | △51,250                                 |
| 当期純利益               | 416,297                                 | 11,176                                  |
| 当期変動額合計             | 385,547                                 | △40,073                                 |
| 当期末残高               | 972,363                                 | 932,290                                 |
| 株主資本合計              |                                         |                                         |
| 前期末残高               | 1,041,816                               | 1,427,363                               |
| 当期変動額               |                                         |                                         |
| 新株の発行               | —                                       | 388,591                                 |
| 剰余金の配当              | △30,750                                 | △51,250                                 |
| 当期純利益               | 416,297                                 | 11,176                                  |
| 当期変動額合計             | 385,547                                 | 348,518                                 |
| 当期末残高               | 1,427,363                               | 1,775,881                               |
| 評価・換算差額等            |                                         |                                         |
| その他有価証券評価差額金        |                                         |                                         |
| 前期末残高               | 81,821                                  | 39,076                                  |
| 当期変動額               |                                         |                                         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △42,745                                 | △5,591                                  |
| 当期変動額合計             | △42,745                                 | △5,591                                  |
| 当期末残高               | 39,076                                  | 33,484                                  |
| 評価・換算差額等合計          |                                         |                                         |
| 前期末残高               | 81,821                                  | 39,076                                  |
| 当期変動額               |                                         |                                         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △42,745                                 | △5,591                                  |
| 当期変動額合計             | △42,745                                 | △5,591                                  |

(単位：千円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 当期末残高               | 39,076                                  | 33,484                                  |
| 純資産合計               |                                         |                                         |
| 前期末残高               | 1,123,638                               | 1,466,439                               |
| 当期変動額               |                                         |                                         |
| 新株の発行               | —                                       | 388,591                                 |
| 剰余金の配当              | △30,750                                 | △51,250                                 |
| 当期純利益               | 416,297                                 | 11,176                                  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △42,745                                 | △5,591                                  |
| 当期変動額合計             | 342,801                                 | 342,926                                 |
| 当期末残高               | 1,466,439                               | 1,809,366                               |

継続企業の前提に関する注記  
該当事項はありません。

## 重要な会計方針

| 項目                    | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)                                                                            |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法    | (1) 子会社株式<br>移動平均法による原価法<br>(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)<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | (1) 子会社株式<br>同左<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br>時価のないもの<br>同左                                                   |
| 2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法 | デリバティブ<br>時価法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | デリバティブ<br>同左                                                                                                       |
| 3. たな卸資産の評価基準及び評価方法   | (1) 商品<br>個別法による低価法<br>(2) 製品・原材料・仕掛品<br>個別法及び総平均法による低価法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | (1) 商品<br>個別法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)<br>(2) 製品・原材料・仕掛品<br>個別法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法) |
| 4. 固定資産の減価償却の方法       | (1) 有形固定資産<br>定率法を採用しております。但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については定額法を採用しております。<br>なお、主な耐用年数については以下のとおりであります。<br>建物 3～60年<br>構築物 5～45年<br>機械及び装置 2～15年<br>車輛及び運搬具 2～6年<br>工具器具及び備品 2～20年<br>(追加情報)<br>当社は、法人税法改正に伴い、当事業年度より、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。<br>この変更により、従来の方法によった場合に比べ、減価償却費は3,253千円増加し、営業利益、経常利益、及び税引前当期純利益は、それぞれ同額減少しております。 | (1) 有形固定資産(リース資産を除く)<br>同左                                                                                         |

| 項目                       | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                          | <p>(2) 無形固定資産</p> <p>定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。</p> <p>—————</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>(2) 無形固定資産（リース資産を除く）</p> <p>同左</p> <p>(3) リース資産</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産</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を採用しております。</p> <p>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年9月30日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております。</p> |
| 5. 繰延資産の処理方法             | <p>社債発行費</p> <p>支出時に全額費用処理しております。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>社債発行費</p> <p>同左</p>                                                                                                                                                                                                         |
| 6. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 | <p>外貨建金銭債権債務は期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>同左</p>                                                                                                                                                                                                                      |
| 7. 引当金の計上基準              | <p>(1) 貸倒引当金</p> <p>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) 役員賞与引当金</p> <p>役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>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（5年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業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</p> <p>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金</p> <p>同左</p> <p>(2) 役員賞与引当金</p> <p>同左</p> <p>(3) 退職給付引当金</p> <p>同左</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金</p> <p>同左</p>                                                                                                            |

| 項目                     | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)                             |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 8. リース取引の処理方法          | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引による方法に準じた会計処理によっております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | _____                                                               |
| 9. ヘッジ会計の方法            | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理を採用しております。<br/>また、金利スワップについて特例処理の条件を充たしている場合には、特例処理を採用しております。<br/>なお、当事業年度末現在、ヘッジ会計の対象となる取引はありません。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段…金利スワップ<br/>ヘッジ対象…借入金</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>内規である「デリバティブ取引に関する内規」に基づき、金利変動リスクを回避するため利用しており、投機目的のものはありません。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動額の累計とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動額の累計を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。<br/>ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。</p> | <p>(1) _____</p> <p>(2) _____</p> <p>(3) _____</p> <p>(4) _____</p> |
| 10. その他財務諸表作成のための重要な事項 | 消費税及び地方消費税の会計処理<br>税抜方式によっております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 消費税及び地方消費税の会計処理<br>同左                                               |

## 会計処理方法の変更

| <p>前事業年度<br/>(自 平成19年10月 1 日<br/>至 平成20年 9 月30日)</p> | <p>当事業年度<br/>(自 平成20年10月 1 日<br/>至 平成21年 9 月30日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                      | <p>(たな卸資産の評価基準及び評価方法)</p> <p>通常の販売目的で保有するたな卸資産については、従来、個別法及び総平均法による低価法を採用しておりましたが、当事業年度より、「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日)が適用されたことに伴い、個別法及び総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)により算定しております。</p> <p>この変更により、従来の方法によった場合に比べ、営業利益は11,091千円減少しておりますが、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響はありません。</p> <p>(リース取引に関する会計基準)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当事業年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))および「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用しております。</p> <p>なお、リース取引開始日が平成20年9月30日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。</p> <p>この変更により、損益に与える影響はありません。</p> |

## 表示方法の変更

| <p>前事業年度<br/>(自 平成19年10月 1 日<br/>至 平成20年 9 月30日)</p>                                                                                | <p>当事業年度<br/>(自 平成20年10月 1 日<br/>至 平成21年 9 月30日)</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費用の「支払手数料」(当事業年度は3,056千円)は、当事業年度において営業外費用の100分の10以下となったため、営業外費用の「その他」に含めて表示することになりました。</p> | <p>(貸借対照表)</p> <p>「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20年 8 月 7 日 内閣府令第50号)が適用となることに伴い、前事業年度において、「たな卸資産」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」に区分掲記しております。</p> <p>なお、前事業年度の「たな卸資産」に含まれている「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」はそれぞれ、200,541千円、597,663千円、26,610千円であります。</p> <p>(株主資本等変動計算書)</p> <p>前事業年度において、「任意積立金の積立」として掲記されていたものは、E D I N E TへのX B R L導入に伴い財務諸表の比較可能性を向上するため、当事業年度より「配当平均積立金の積立」「別途積立金の積立」に区分掲記しております。</p> <p>なお、前事業年度の「任意積立金の積立」に含まれる「配当平均積立金の積立」「別途積立金の積立」はそれぞれ、10,660千円、100,000千円であります。</p> |

## 注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成20年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 当事業年度<br>(平成21年9月30日) |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------|-----|-------------------|-----------------------------------|-----------------|--------|-----------------|----------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|---------------------|---------------|------------------|----------|-------------------|-------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|----|-------------------|-----|-----------------|--------|-----------------|----------|-----------|----|-------------------|----|---------------------|---------------|------------------|-------|-------------------|----|-------------------|
| <p>※1. 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>担保資産</td><td>千円</td></tr> <tr> <td>建物</td><td>412,368 (281,043)</td></tr> <tr> <td>構築物</td><td>14,824 (14,824)</td></tr> <tr> <td>機械及び装置</td><td>84,970 (84,970)</td></tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td><td>953 (953)</td></tr> <tr> <td>土地</td><td>581,464 (335,454)</td></tr> <tr> <td>合計</td><td>1,094,581 (717,246)</td></tr> </table> <p>担保付債務</p> <table> <tr> <td>1年内返済予定の長期借入金</td><td>118,448 (86,380)</td></tr> <tr> <td>長期借入金</td><td>400,868 (235,900)</td></tr> <tr> <td>合計</td><td>519,316 (322,280)</td></tr> </table> <p>上記のうち( )内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。</p> | 担保資産                  | 千円       | 建物  | 412,368 (281,043) | 構築物                               | 14,824 (14,824) | 機械及び装置 | 84,970 (84,970) | 工具器具及び備品 | 953 (953) | 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 581,464 (335,454) | 合計       | 1,094,581 (717,246) | 1年内返済予定の長期借入金 | 118,448 (86,380) | 長期借入金    | 400,868 (235,900) | 合計          | 519,316 (322,280) | <p>※1. 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>担保資産</td><td>千円</td></tr> <tr> <td>建物</td><td>446,131 (322,569)</td></tr> <tr> <td>構築物</td><td>13,099 (13,099)</td></tr> <tr> <td>機械及び装置</td><td>67,621 (67,621)</td></tr> <tr> <td>工具器具及び備品</td><td>724 (724)</td></tr> <tr> <td>土地</td><td>581,464 (335,454)</td></tr> <tr> <td>合計</td><td>1,109,041 (739,469)</td></tr> </table> <p>担保付債務</p> <table> <tr> <td>1年内返済予定の長期借入金</td><td>112,208 (82,200)</td></tr> <tr> <td>長期借入金</td><td>288,660 (153,700)</td></tr> <tr> <td>合計</td><td>400,868 (235,900)</td></tr> </table> <p>上記のうち( )内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。</p> | 担保資産 | 千円          | 建物 | 446,131 (322,569) | 構築物 | 13,099 (13,099) | 機械及び装置 | 67,621 (67,621) | 工具器具及び備品 | 724 (724) | 土地 | 581,464 (335,454) | 合計 | 1,109,041 (739,469) | 1年内返済予定の長期借入金 | 112,208 (82,200) | 長期借入金 | 288,660 (153,700) | 合計 | 400,868 (235,900) |
| 担保資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 千円                    |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 建物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 412,368 (281,043)     |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 構築物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 14,824 (14,824)       |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 機械及び装置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 84,970 (84,970)       |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 工具器具及び備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 953 (953)             |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 581,464 (335,454)     |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1,094,581 (717,246)   |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 1年内返済予定の長期借入金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 118,448 (86,380)      |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 長期借入金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 400,868 (235,900)     |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 519,316 (322,280)     |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 担保資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 千円                    |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 建物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 446,131 (322,569)     |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 構築物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 13,099 (13,099)       |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 機械及び装置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 67,621 (67,621)       |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 工具器具及び備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 724 (724)             |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 581,464 (335,454)     |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1,109,041 (739,469)   |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 1年内返済予定の長期借入金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 112,208 (82,200)      |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 長期借入金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 288,660 (153,700)     |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 400,868 (235,900)     |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| <p>※2. 関係会社に対する資産及び負債</p> <table> <tr> <td>短期貸付金</td><td>50,000千円</td></tr> <tr> <td>買掛金</td><td>44,273千円</td></tr> </table> <p>3. 受取手形裏書譲渡高 43,017千円</p> <p>4. リボルビング・クレジット・ファシリティ契約及び当座貸越契約</p> <p>当社は運転資金の効率的な調達のため、常陽銀行と当座貸越契約を、取引銀行5行とリボルビング・クレジット・ファシリティ契約を締結しております。これらの貸出未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>当座貸越極度額及びリボルビング・クレジット・ファシリティ契約の総額</td><td>1,700,000千円</td></tr> <tr> <td>貸出実行残高</td><td>750,000千円</td></tr> <tr> <td>差引額</td><td>950,000千円</td></tr> </table>                                                                                                                                               | 短期貸付金                 | 50,000千円 | 買掛金 | 44,273千円          | 当座貸越極度額及びリボルビング・クレジット・ファシリティ契約の総額 | 1,700,000千円     | 貸出実行残高 | 750,000千円       | 差引額      | 950,000千円 | <p>※2. 関係会社に対する資産及び負債</p> <table> <tr> <td>短期貸付金</td><td>30,000千円</td></tr> <tr> <td>立替金</td><td>14千円</td></tr> <tr> <td>買掛金</td><td>31,743千円</td></tr> </table> <p>3. 受取手形裏書譲渡高 22,791千円</p> <p>4. 当座貸越契約</p> <p>当社は運転資金の効率的な調達のため、取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。これらの貸出未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>当座貸越極度額の総額</td><td>1,950,000千円</td></tr> <tr> <td>貸出実行残高</td><td>950,000千円</td></tr> <tr> <td>差引額</td><td>1,000,000千円</td></tr> </table> | 短期貸付金             | 30,000千円 | 立替金                 | 14千円          | 買掛金              | 31,743千円 | 当座貸越極度額の総額        | 1,950,000千円 | 貸出実行残高            | 950,000千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 差引額  | 1,000,000千円 |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 短期貸付金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 50,000千円              |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 買掛金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 44,273千円              |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 当座貸越極度額及びリボルビング・クレジット・ファシリティ契約の総額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1,700,000千円           |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 貸出実行残高                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 750,000千円             |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 差引額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 950,000千円             |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 短期貸付金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 30,000千円              |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 立替金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 14千円                  |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 買掛金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 31,743千円              |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 当座貸越極度額の総額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1,950,000千円           |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 貸出実行残高                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 950,000千円             |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |
| 差引額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1,000,000千円           |          |     |                   |                                   |                 |        |                 |          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |          |                     |               |                  |          |                   |             |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |             |    |                   |     |                 |        |                 |          |           |    |                   |    |                     |               |                  |       |                   |    |                   |

| 前事業年度<br>(平成20年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 当事業年度<br>(平成21年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>※5. 財務制限条項</p> <p>当社の借入金のうち、以下に記載の一部のものに対しては、財務制限条項が付されております。</p> <p>(1) 短期借入金のうち総額1,500,000千円（貸出実行残高750,000千円、差引額750,000千円）のリボルビング・クレジット・ファシリティ契約</p> <p>① 各年度の決算期の末日における単体の貸借対照表の純資産の部の金額が、いずれも当該決算期の直前の決算期の末日又は、平成18年9月に終了する決算期の末日における単体の貸借対照表における純資産の部の金額のいずれか大きいほうの75%の金額以上であること。</p> <p>② 各年度の決算期に係る単体の損益計算書上の経常損益が、それぞれ2期連続して経常損失とならないこと。</p> <p>上記の財務制限条項のいずれかに抵触した場合には、当該借入の期限の利益を失い、直ちに借入を返済することとなります。</p> <p>(2) 長期借入金のうち、176,590千円（1年内返済予定の長期借入金51,048千円を含む）</p> <p>① 融資期間中の各決算期における自己資本金額が、本借入契約時の直近決算期における自己資本金額の75%を下回らないこと。</p> <p>② 融資期間中の各決算期において、自己資本比率5%以上を維持すること。</p> <p>③ 融資期間中の各決算期における有利子負債対月商倍率が12倍を超えないこと。</p> <p>④ 融資期間中の各決算期における経常利益が2期連続でマイナスとならないこと。</p> <p>上記の財務制限条項に抵触した場合には、1項目に抵触するごとに借入金利が0.250%ずつ引上げられることとなります。</p> | <p>※5. 財務制限条項</p> <p>当社の借入金のうち、以下に記載の一部のものに対しては、財務制限条項が付されております。</p> <p>(1) 長期借入金のうち、46,390千円（1年内返済予定の長期借入金21,540千円を含む）</p> <p>① 融資期間中の各決算期における自己資本金額が、本借入契約時の直近決算期における自己資本金額の75%を下回らないこと。</p> <p>② 融資期間中の各決算期において、自己資本比率5%以上を維持すること。</p> <p>③ 融資期間中の各決算期における有利子負債対月商倍率が12倍を超えないこと。</p> <p>④ 融資期間中の各決算期における経常利益が2期連続でマイナスとならないこと。</p> <p>上記の財務制限条項に抵触した場合には、1項目に抵触するごとに借入金利が0.250%ずつ引上げられることとなります。</p> <p>(2) 長期借入金のうち、79,152千円（1年内返済予定の長期借入金25,008千円を含む）</p> <p>① 融資期間中の各決算期における自己資本金額が、本借入契約時の直近決算期における自己資本金額の75%を下回らないこと。</p> <p>② 融資期間中の各決算期において、自己資本比率5%以上を維持すること。</p> <p>③ 融資期間中の各決算期における有利子負債対月商倍率が12倍を超えないこと。</p> <p>④ 融資期間中の各決算期における経常利益が2期連続でマイナスとならないこと。</p> <p>上記の財務制限条項に抵触した場合には、1項目に抵触するごとに借入金利が0.250%ずつ引上げられることとなります。</p> <p>また、上記の財務制限条項のすべてに抵触した場合には、当該借入について期限の利益を失い、直ちに当該借入を返済することとなります。</p> |

## (損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成19年10月 1 日<br>至 平成20年 9 月30日)                                                                                                                                                                       | 当事業年度<br>(自 平成20年10月 1 日<br>至 平成21年 9 月30日)                                                                                                                           |          |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----|------------------|----|---------|-----|-------|--------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|----|-------------------|----------|-------|--------|-------|------------------|----|---------|-----|-------|--------|----------|----------|-------|
| ※ 1. 関係会社に係る注記<br>関係会社との取引にかかるものが次のとおり含まれております。<br>受取利息 940千円<br>受取賃貸料 1,030千円                                                                                                                                    | ※ 1. 関係会社に係る注記<br>関係会社との取引にかかるものが次のとおり含まれております。<br>受取利息 787千円<br>受取賃貸料 1,414千円                                                                                        |          |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
| ※ 2. 研究開発費の総額<br>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 169,206千円                                                                                                                                                                | ※ 2. 研究開発費の総額<br>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 98,584千円                                                                                                                     |          |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
| ※ 3. 固定資産売却益の内訳<br>車輛及び運搬具 72千円                                                                                                                                                                                   | ※ 3. _____                                                                                                                                                            |          |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
| ※ 4. 固定資産除却損の内訳<br>建物 1,030千円<br>構築物 234千円<br>機械及び装置 1,734千円<br>工具器具及び備品 644千円<br>解体撤去費用等 12,143千円                                                                                                                | ※ 4. 固定資産除却損の内訳<br>建物 1,522千円<br>機械及び装置 559千円<br>工具器具及び備品 6千円                                                                                                         |          |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
| ※ 5. 減損損失<br>以下の資産について減損損失を計上しております。                                                                                                                                                                              | ※ 5. 減損損失<br>以下の資産について減損損失を計上しております。                                                                                                                                  |          |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
| <table><tr><th>用途・場所</th><th>種類</th><th>金額</th></tr><tr><td rowspan="3">遊休資産<br/>(福島県郡山市)</td><td>建物</td><td>3,372千円</td></tr><tr><td>構築物</td><td>954千円</td></tr><tr><td>機械及び装置</td><td>4,615千円</td></tr></table> | 用途・場所                                                                                                                                                                 | 種類       | 金額 | 遊休資産<br>(福島県郡山市) | 建物 | 3,372千円 | 構築物 | 954千円 | 機械及び装置 | 4,615千円 | <table><tr><th>用途・場所</th><th>種類</th><th>金額</th></tr><tr><td rowspan="2">事業用資産<br/>(福島県郡山市)</td><td>工具器具及び備品</td><td>954千円</td></tr><tr><td>ソフトウェア</td><td>146千円</td></tr><tr><td rowspan="4">遊休資産<br/>(福島県郡山市)</td><td>建物</td><td>3,925千円</td></tr><tr><td>構築物</td><td>302千円</td></tr><tr><td>機械及び装置</td><td>35,421千円</td></tr><tr><td>工具器具及び備品</td><td>429千円</td></tr></table> | 用途・場所 | 種類 | 金額 | 事業用資産<br>(福島県郡山市) | 工具器具及び備品 | 954千円 | ソフトウェア | 146千円 | 遊休資産<br>(福島県郡山市) | 建物 | 3,925千円 | 構築物 | 302千円 | 機械及び装置 | 35,421千円 | 工具器具及び備品 | 429千円 |
| 用途・場所                                                                                                                                                                                                             | 種類                                                                                                                                                                    | 金額       |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
| 遊休資産<br>(福島県郡山市)                                                                                                                                                                                                  | 建物                                                                                                                                                                    | 3,372千円  |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
|                                                                                                                                                                                                                   | 構築物                                                                                                                                                                   | 954千円    |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
|                                                                                                                                                                                                                   | 機械及び装置                                                                                                                                                                | 4,615千円  |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
| 用途・場所                                                                                                                                                                                                             | 種類                                                                                                                                                                    | 金額       |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
| 事業用資産<br>(福島県郡山市)                                                                                                                                                                                                 | 工具器具及び備品                                                                                                                                                              | 954千円    |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
|                                                                                                                                                                                                                   | ソフトウェア                                                                                                                                                                | 146千円    |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
| 遊休資産<br>(福島県郡山市)                                                                                                                                                                                                  | 建物                                                                                                                                                                    | 3,925千円  |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
|                                                                                                                                                                                                                   | 構築物                                                                                                                                                                   | 302千円    |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
|                                                                                                                                                                                                                   | 機械及び装置                                                                                                                                                                | 35,421千円 |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
|                                                                                                                                                                                                                   | 工具器具及び備品                                                                                                                                                              | 429千円    |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
| 当社は管理会計上の区分である事業別を基本にグルーピングを行っておりますが、遊休資産についてはそれぞれの個別資産を基本単位として取扱っております。<br>上記資産については、その将来の用途が定まっていないことから回収可能価額まで減損し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。<br>なお、当該資産の回収可能価額は他への転用、売却が困難であることから備忘価額としております。                 | 当社は管理会計上の区分である事業別を基本にグルーピングを行っておりますが、遊休資産についてはそれぞれの個別資産を基本単位として取扱っております。<br>事業用資産については、収益性の低下により、遊休資産については、その将来の用途が定まっていないことから回収可能価額まで減損し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。 |          |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |
| ※ 6. 他勘定振替高の内訳<br>営業外費用（たな卸資産評価損）への振替高 10,712千円                                                                                                                                                                   | ※ 6. _____                                                                                                                                                            |          |    |                  |    |         |     |       |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |    |    |                   |          |       |        |       |                  |    |         |     |       |        |          |          |       |

## (1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |         | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)                              |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|---------|
| 1株当たり純資産額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 715.34円 | 1株当たり純資産額                                                            | 703.40円 |
| 1株当たり当期純利益金額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 203.07円 | 1株当たり当期純利益金額                                                         | 4.43円   |
| <p>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、新株予約権及び新株引受権残高はありますが、当社株式は非上場のため、期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。</p> <p>当社は、平成20年7月10日付で株式1株につき5株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> <p>1株当たり純資産額 548.12円</p> <p>1株当たり当期純利益金額 91.15円</p> <p>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、当社株式は非上場のため、期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。</p> |         | <p>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、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p> |         |

(注) 1株当たり当期純利益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19年10月1日<br>至 平成20年9月30日)               | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)               |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 当期純利益(千円)                                       | 416,297                                               | 11,176                                                |
| 普通株式に係る当期純利益(千円)                                | 416,297                                               | 11,176                                                |
| 期中平均株式数(千株)                                     | 2,050                                                 | 2,520                                                 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 新株予約権(新株予約権の数15,950個)及び新株引受権(新株引受権の目的となる株式の数38,500株)。 | 新株予約権(新株予約権の数15,750個)及び新株引受権(新株引受権の目的となる株式の数35,500株)。 |

## (重要な後発事象)

| <p>前事業年度<br/>(自 平成19年10月 1 日<br/>至 平成20年 9 月30日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>当事業年度<br/>(自 平成20年10月 1 日<br/>至 平成21年 9 月30日)</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| <p>平成20年10月 1 日及び平成20年10月16日開催の取締役会において、下記のとおり新株式の発行を決議し、平成20年11月 5 日に払込が完了いたしました。</p> <p>この結果、資本金は496,000千円、発行済株式総数は2,550,000株となっております。</p> <p>① 募集方法 : 一般募集<br/>(ブックビルディング方式による募集)</p> <p>② 発行する株式の種類及び数 : 普通株式500,000株</p> <p>③ 発行価格 : 1株につき800円<br/>一般募集はこの価格にて行いました。</p> <p>④ 引受価額 : 1株につき744円<br/>この価額は当社が引受人より1株当たりの新株式払込金として受取った金額であります。<br/>なお、発行価格と引受価額との差額の総額は、引受人の手取金となります。</p> <p>⑤ 資本組入額 : 1株につき372円</p> <p>⑥ 発行価額の総額 : 340,000千円</p> <p>⑦ 資本組入額の総額 : 186,000千円</p> <p>⑧ 払込金額の総額 : 372,000千円</p> <p>⑨ 払込期日 : 平成20年11月 5 日</p> <p>⑩ 資金の使途 : 設備資金</p> <p>第三者割当増資</p> <p>当社は、株式のジャスダック証券取引所への上場に伴う公募新株式発行ならびに株式売出し(野村證券株式会社が当社株主より借受けた当社普通株式90,000株(上限)の売出し(以下、「オーバーアロットメントによる売出し」))に関連する第三者割当増資を行うことを平成20年10月 1 日及び平成20年10月16日開催の取締役会において決議し、平成20年12月 2 日に払込が完了しました。</p> <p>本第三者割当増資は、このオーバーアロットメントによる売出しに関連して、当社株主より借入れた当社普通株式株券の返却を目的として、野村證券株式会社に対し行われたものであります。</p> <p>なお、野村證券株式会社より申込のなかった67,700株につきましては、失権したものとして募集株式発行は行っておりません。</p> | <p>—————</p>                                         |

| 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <p>本第三者割当増資後の資本金は、504,295千円、発行済株式総数は2,572,300株となっております。</p> <p>また、第三者割当増資の概要は、下記のとおりであります。</p> <p>① 発行株式の種類及び数：普通株式 22,300株</p> <p>② 割当価格：1株につき744円</p> <p>③ 割当価格の総額：16,591千円</p> <p>④ 資本組入額：1株につき372円</p> <p>⑤ 資本組入額の総額：8,295千円</p> <p>⑥ 払込期日：平成20年12月2日</p> <p>⑦ 割当先：野村證券株式会社</p> <p>⑧ 資金の使途：設備資金</p> |                                         |

## (その他の注記事項)

リース取引、税効果会計に関する注記事項については、決算短信における開示の必要性が大きいと考えられるため開示を省略しております。

## 6. その他

### (1) 役員の異動

該当事項はありません。

### (2) その他

該当事項はありません。