

有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成24年4月1日

(第63期) 至 平成25年3月31日

東洋合成工業株式会社

(E01051)

第63期（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

有価証券報告書

- 本書は金融商品取引法第24条第1項に基づく有価証券報告書を、同法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 本書には、上記の方法により提出した有価証券報告書に添付された監査報告書及び上記の有価証券報告書と併せて提出した内部統制報告書・確認書を末尾に綴じ込んでおります。

東洋合成工業株式会社

目 次

	頁
第63期 有価証券報告書	
【表紙】	1
第一部 【企業情報】	2
第1 【企業の概況】	2
1 【主要な経営指標等の推移】	2
2 【沿革】	4
3 【事業の内容】	5
4 【関係会社の状況】	6
5 【従業員の状況】	6
第2 【事業の状況】	8
1 【業績等の概要】	8
2 【生産、受注及び販売の状況】	10
3 【対処すべき課題】	11
4 【事業等のリスク】	16
5 【経営上の重要な契約等】	18
6 【研究開発活動】	19
7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】	21
第3 【設備の状況】	23
1 【設備投資等の概要】	23
2 【主要な設備の状況】	23
3 【設備の新設、除却等の計画】	24
第4 【提出会社の状況】	25
1 【株式等の状況】	25
2 【自己株式の取得等の状況】	28
3 【配当政策】	29
4 【株価の推移】	29
5 【役員の状況】	30
6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】	33
第5 【経理の状況】	40
1 【連結財務諸表等】	41
2 【財務諸表等】	76
第6 【提出会社の株式事務の概要】	106
第7 【提出会社の参考情報】	107
1 【提出会社の親会社等の情報】	107
2 【その他の参考情報】	107
第二部 【提出会社の保証会社等の情報】	108
監査報告書	
内部統制報告書	
確認書	

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成25年6月21日

【事業年度】 第63期(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

【会社名】 東洋合成工業株式会社

【英訳名】 Toyo Gosei Co.,Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 木 村 有 仁

【本店の所在の場所】 千葉県市川市上妙典1603番地
(同所は登記上の本店所在地で実際の業務は「最寄りの連絡場所」で行っております。)

【電話番号】 該当事項はありません。

【事務連絡者氏名】 該当事項はありません。

【最寄りの連絡場所】 東京都台東区浅草橋一丁目22番16号
ヒューリック浅草橋ビル8階 (本社)

【電話番号】 03(6891)4970 (代表)

【事務連絡者氏名】 取締役経理部長 金 子 順 一

【縦覧に供する場所】 株式会社大阪証券取引所
(大阪市中央区北浜一丁目8番16号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第59期	第60期	第61期	第62期	第63期
決算年月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月
売上高 (千円)	—	12,399,317	14,759,113	13,952,115	14,141,495
経常利益又は経常損失(△) (千円)	—	△1,234,292	789,245	524,841	135,520
当期純利益又は当期純損失(△) (千円)	—	△1,351,485	421,441	384,916	43,262
包括利益 (千円)	—	—	405,652	386,092	67,485
純資産額 (千円)	—	5,882,235	6,217,303	6,556,071	6,570,119
総資産額 (千円)	—	22,835,514	22,416,647	26,619,890	29,768,072
1株当たり純資産額 (円)	—	723.98	781.76	824.39	827.74
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額(△) (円)	—	△166.38	52.48	48.40	5.44
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	—	25.8	27.7	24.6	22.1
自己資本利益率 (%)	—	△20.6	7.0	6.0	0.7
株価収益率 (倍)	—	△2.8	10.5	8.5	93.9
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	3,075,071	2,240,950	1,481,369	1,666,256
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	△1,560,987	△726,684	△2,877,615	△5,327,544
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	△1,227,928	△1,754,110	2,121,510	3,518,367
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	—	829,473	576,535	1,298,927	1,169,457
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	— (—)	378 (51)	391 (50)	421 (45)	453 (53)

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 第60期より連結財務諸表を作成しているため、それ以前については記載しておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第60期については1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため、第61期以降については潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第59期	第60期	第61期	第62期	第63期
決算年月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月
売上高 (千円)	12,200,539	12,389,621	14,740,922	13,936,708	14,115,875
経常利益又は経常損失(△) (千円)	△892,791	△1,175,464	859,647	625,100	154,176
当期純利益又は当期純損失(△) (千円)	△964,142	△1,293,368	372,446	357,027	62,029
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	—	—	—	—	—
資本金 (千円)	1,618,888	1,618,888	1,618,888	1,618,888	1,618,888
発行済株式総数 (株)	8,143,390	8,143,390	8,143,390	8,143,390	8,143,390
純資産額 (千円)	7,231,634	5,938,746	6,226,160	6,537,207	6,570,119
総資産額 (千円)	25,561,719	22,917,047	22,421,383	26,586,656	29,764,342
1株当たり純資産額 (円)	890.30	731.13	782.91	822.03	827.74
1株当たり配当額(うち1株当たり中間配当額) (円)	6.00 (6.00)	— (—)	3.00 (—)	6.00 (3.00)	6.00 (3.00)
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額(△) (円)	△118.54	△159.23	46.38	44.89	7.81
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	28.3	25.9	27.8	24.6	22.1
自己資本利益率 (%)	△12.4	△19.6	6.1	5.6	0.9
株価収益率 (倍)	△3.8	△3.0	11.9	9.2	65.5
配当性向 (%)	△5.1	—	6.5	13.4	76.9
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,532,822	—	—	—	—
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△2,520,379	—	—	—	—
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	399,036	—	—	—	—
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	405,048	—	—	—	—
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	382	378 (51)	388 (47)	417 (42)	449 (49)

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 持分法を適用した場合の投資利益は、第59期については関連会社の損益等に重要性が乏しいため、第60期以降については連結財務諸表を作成しているため記載しておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第59期および第60期については1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため、第61期以降については潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 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・フロー及び現金及び現金同等物の期末残高は、第60期より連結財務諸表を作成しているため記載しておりません。

5. 第60期より臨時従業員の総数が従業員数の100分の10以上となったため、当該人数を外数で記載しております。

2 【沿革】

年月	事項
昭和29年9月	麻酔薬などの医薬品用化学製品(トリクロールエチレン、塩素酸バリウム)の製造ならびに精製を目的として日本アセチレン化学工業(株)を設立(資本金1,000千円)、本社及び工場を東京都江戸川区江戸川3丁目13番地に設置
昭和36年5月	商号を東洋合成工業(株)に変更
昭和38年1月	千葉県市川市に新工場竣工、工場移転、酢酸エステル製造開始
昭和40年12月	ケミカルトランスポート(有)設立(出資金5,000千円、当社出資比率60%、昭和42年7月に株式会社に改組)化成品輸送部門を分離
昭和46年2月	東京都中央区に東京営業所開設
昭和46年8月	千葉県市川市に本社を移転
昭和46年10月	千葉県市川市にタンクヤードを建設(400k1タンク6基、650k1タンク5基を設置) 高浜油槽所を開設、化成品タンク保管業務開始
昭和47年5月	高浜油槽所保税倉庫認可を大蔵省より取得
昭和49年6月	千葉県市川市に高浜油槽所内の荷役作業の請負いを目的とする当社全額出資のオリエントサービス(株)を設立(資本金40,000千円)
昭和50年10月	産業廃棄物中間処理業者の認可を千葉県より取得
昭和56年7月	本社工場内に感光性材料製造施設完成、感光性材料の製造開始
昭和57年9月	千葉県船橋市に感光材研究所を開設
昭和58年3月	高浜油槽所第6期工事完了(化成品貯蔵能力合計47,500k1)
昭和63年9月	千葉県香取郡東庄町に感光性材料製造を目的とする当社全額出資の千葉東洋合成(株)を設立(資本金200,000千円)
平成元年11月	千葉東洋合成(株)の感光性材料製造工場(現 千葉工場)完成
平成5年4月	オリエントサービス(株)を合併
平成5年5月	市川工場感光性材料製造部門「ISO9002」取得
平成7年10月	市川工場化成品製造部門「ISO9002」取得
平成7年12月	ケミカルトランスポート(株)の株主より同社株式84,980株を譲受け、当社出資比率86.94%となる
平成8年4月	千葉東洋合成(株)及び東正産業(株)を合併 千葉工場、高浜油槽所「ISO9002」取得
平成8年11月	千葉県印旛郡印旛村に新研究所完成、感光材研究所移転
平成12年3月	日本証券業協会に株式を店頭登録
平成12年11月	市川工場にNAC製造設備増設
平成13年2月	千葉工場に第3感光材工場完成
平成14年7月	市川工場「ISO14001」取得
平成14年11月	市川工場に食品添加物製造設備完成
平成15年5月	高浜油槽所に危険物立体自動倉庫完成
平成16年2月	連結子会社であるケミカルトランスポート(株)の株式を全て譲渡
平成16年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場
平成17年4月	オランダ・ロッテルダム市に物流ターミナル設置 千葉工場「ISO14001」取得
平成18年5月	千葉第二工場完成
平成20年12月	(株)トランスパレントの第三者割当増資(12,500株)を引き受け、当社出資比率98.02%となる
平成22年2月	特定保税承認者(AEO)を取得
平成22年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所JASDAQ(現 大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード))に上場
平成23年3月	兵庫県淡路市に工場建設用地を取得
平成23年4月	東京都中央区日本橋に本社及び営業所を移転
平成24年5月	千葉県香取郡東庄町に香料工場竣工
平成25年4月	兵庫県淡路市生穂新島に淡路工場竣工
平成25年6月	東京都台東区浅草橋に本社及び営業所を移転

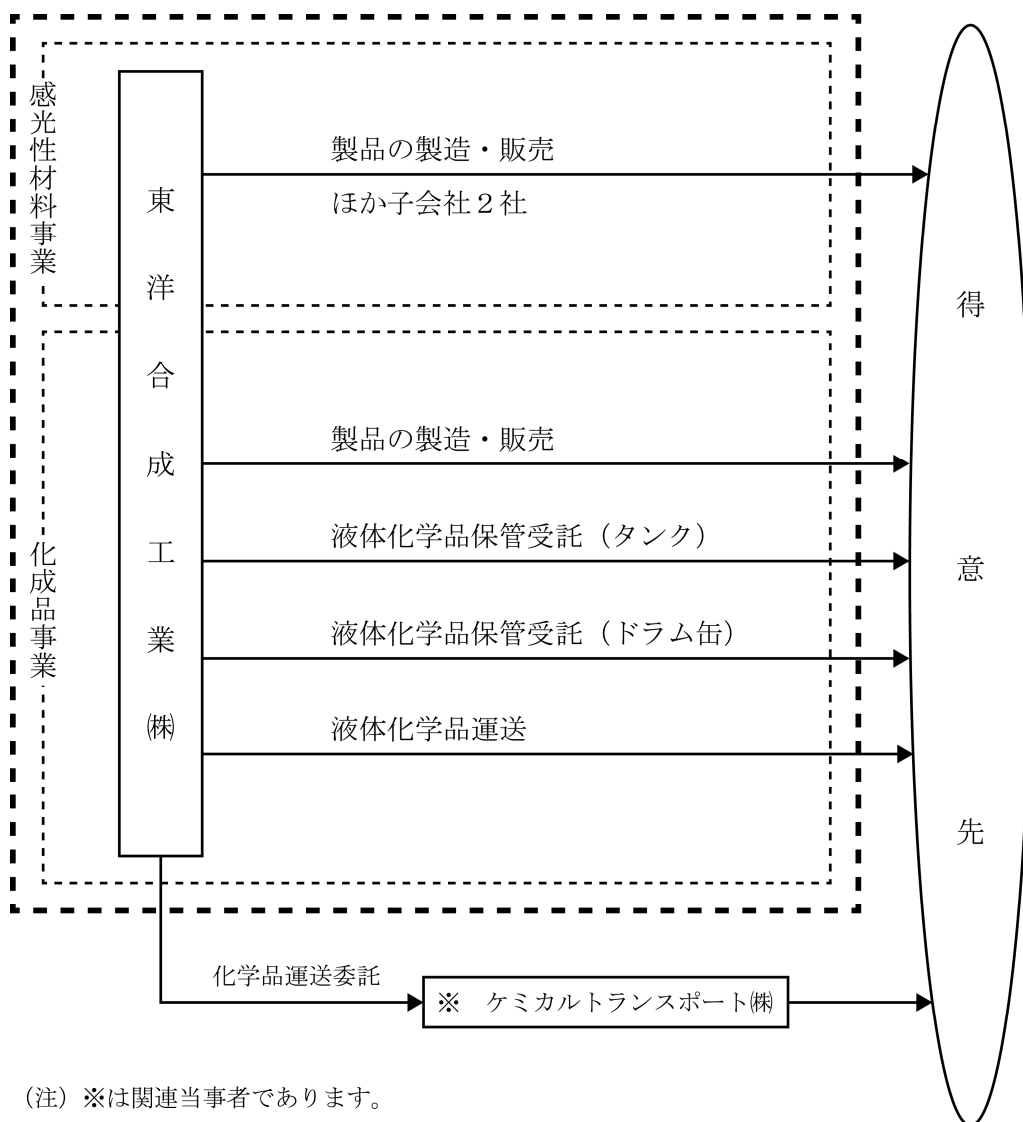
3 【事業の内容】

当社グループは、当社及び子会社2社により構成され、主な事業内容は、各種化学製品の製造・販売と各種化学品の保管を担う物流基地業務であります。

当社グループの事業に係る位置づけ及びセグメントとの関連は次のとおりであります。

セグメントの名称	事業に係る位置づけ	
感光性材料事業	当社グループが製造・販売活動を行っております。	(会社総数3社)
化成品事業	当社が製造・販売活動・保管業務を行っております。	(会社総数1社)

企業集団について図示しますと次のとおりであります。



(注) ※は関連当事者であります。

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の所 有割合又は 被所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) ㈱トランスパレント	千葉県印西市	99,998	感光性材料 事業	99.4	当社製品の販売 建物の賃貸 役員の兼任あり

(注) 「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成25年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
感光性材料事業	253(20)
化成品事業	163(25)
全社(共通)	37(8)
合計	453(53)

- (注) 1. 従業員数は就業人員(当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む。)であり、臨時雇用者数を()外数で記載しております。
2. 臨時雇用者数は、パートタイマー及び派遣社員等の期中平均人員(ただし、1日勤務時間7時間30分換算による)であります。
3. 全社(共通)として記載されている従業員数は、管理部門に所属しているものであります。

(2) 提出会社の状況

平成25年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
449(49)	35.0	9.3	5,242,242

セグメントの名称	従業員数(人)
感光性材料事業	249(16)
化成品事業	163(25)
全社(共通)	37(8)
合計	449(49)

- (注) 1. 従業員数は就業人員(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。)であり、臨時雇用者数を()外数で記載しております。
2. 臨時雇用者数は、パートタイマー及び派遣社員等の期中平均人員(ただし、1日勤務時間7時間30分換算による)であります。
3. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
4. 全社(共通)として記載されている従業員数は、管理部門に所属しているものであります。

(3) 労働組合の状況

- ① 名称 JEC連合化学一般千葉県本部東洋合成支部
- ② 上部団体名 JEC連合化学
- ③ 結成年月日 昭和38年1月16日
- ④ 組合員数 27名
- ⑤ 労使関係 労使関係は円満に推移しており、特記すべき事項はありません。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度の世界経済は、中国を始めとするアジア経済の成長鈍化に加え、欧州経済も債務問題により停滞が長期化の様相を呈しました。米国では景気に底堅さが見られるものの、雇用のミスマッチ等の問題もあり、回復基調が磐石とは言い難い状況にあります。全体としては、年度末にかけやや明るさが見えたものの景気の行き先に不安を残す展開となりました。

日本経済は、為替はアベノミクスにより極端な円高状態から円安傾向に戻りつつあり、輸出条件や金融市場が大きく改善する一方、電気料金の値上げや輸入原材料費用の増加など、日本の製造業には新たな課題が顕著化しております。そのため、マクロ経済の先行きに明るさは見えるものの、まだまだ楽観出来ない状況であります。

このような状況の中、当社グループはお客様との関係強化に努め、お客様のニーズに応えるべく新製品の開発や既存製品の拡販に取り組んだ結果、当連結会計年度の売上高は、14,141,495千円（前期比+189,379千円、+1.4%）となりました。損益面では、期末にかけ急激な円安による増収効果はあったものの、期中の大半が円高であったこと、期央の新工場稼動に伴う償却負担増や試作品原価の上昇により、営業利益は271,673千円（前期比△369,759千円、△57.6%）、経常利益は135,520千円（前期比△389,320千円、△74.2%）、当期純利益は43,262千円（前期比△341,653千円、△88.8%）となりました。

[感光性材料事業]

半導体向け感光性材料においては、スマートフォンやタブレット端末など高精細な表示性能が要求される電子機器の拡大が進み、高価格品を中心に需要が伸長しました。液晶用途向け感光性材料は、液晶テレビや液晶ディスプレイなどの価格下落などにより、低調に推移しました。また、電解液・イオン液体においては、車載用途向け電解液の需要が伸張しており、継続して需要開拓を進めております。

以上の結果、同事業の売上高は7,473,200千円（前期比+645,315千円、+9.5%）となりました。

[化成品事業]

香料材料部門は、第4四半期以降アベノミクスによる円安の追い風を受けましたが、第1四半期で竣工した香料工場の減価償却負担が利益を押し下げる結果となりました。また、グリーンケミカル部門は、高付加価値品と溶剤リサイクルを中心に引き続き市場開拓を進めていますが、国内半導体市場の不況の影響を受け、低迷する結果となりました。さらに、原油高の影響もあり、利益を押し下げる結果となりました。一方、ロジスティック部門は、お客様満足度の維持・向上に努めた結果、タンク契約率を高水準で維持し、高い利益率を確保しております。

以上の結果、同事業の売上高は、6,668,295千円（前期比△455,935千円、△6.4%）となりました。

(2) キャッシュ・フロー

当連結会計年度末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末と比べ129,470千円減少し、1,169,457千円となりました。

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

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における営業活動によるキャッシュ・フローは、減価償却費1,435,062千円、売上債権の増減額305,444千円、たな卸資産の増減額△291,920千円などにより、1,666,256千円(前期比+184,886千円)の収入となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度末における投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産の取得による支出△5,132,561千円などにより、△5,327,544千円(前期比△2,449,928千円)の支出となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度末における財務活動によるキャッシュ・フローは、長期借入金の純増額3,653,702千円などにより、3,518,367千円(前期比+1,396,857千円)の収入となりました。

2 【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

当連結会計年度の生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	前年同期比(%)
感光性材料事業(千円)	8,126,315	90.5
化成品事業(千円)	6,286,262	88.1
合計(千円)	14,412,578	89.4

(注) 1. 金額は販売価格によっており、セグメント間の内部振替前の数値によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 受注状況

当社グループは見込み生産を行っているため、該当事項はありません。

(3) 販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	前年同期比(%)
感光性材料事業(千円)	7,473,200	109.5
化成品事業(千円)	6,668,295	93.6
合計(千円)	14,141,495	101.4

(注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【対処すべき課題】

(1) 対処すべき課題

当社は、市場や市況の変動による影響を最小限に留め安定的に利益を生み出す事業基盤の構築に向けた、営業体制及び研究開発体制を強化すると共に、的確な設備投資を行うことで、収益性の向上に努めてまいります。

事業部門別の課題として、感光性材料事業では、今後も需要の拡大が見込まれるArFエキシマレーザー用レジスト向け感光材及び光酸発生剤(PAG)ならびに電解液・イオン液体を中心に、営業部門と研究部門の連携をより高めることで、お客様のニーズを的確にとらえ、競争力のある製品を提供する仕組みづくりを構築して参ります。

化成品事業では、グリーンケミカル事業で淡路工場を平成25年4月に竣工しましたが、西日本地区の需要を取り込めるよう、工場操業を軌道に乗せることを第一の課題と考えております。また、香料材料部門は、マーケティング分析をより精緻に行い、欧州市場での新規顧客開拓を精力的に進め、販売拡大と製品群の拡充に引き続き努めてまいります。ロジスティック部門は、日本での化学品物流の主要拠点となりましたが、サービスの拡充や顧客満足度の向上に努めて参ります。

(2) 株式会社の支配に関する基本方針

会社法施行規則第118条第3号に定める「株式会社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針」（以下「会社の支配に関する基本方針」といいます。）の内容は下記のとおりです。

① 会社の支配に関する基本方針の内容

当社は、昭和29年設立以来、独創的な視点を大切に研究・開発に注力し、現在ではフォトレジスト向けの感光性材料ならびに、電解液・イオン液体等の製造・販売を中心とした「感光性材料事業」、香料材料の製造・販売及び電子材料向け溶剤を中心とする高付加価値品の販売及びリサイクル、ならびに液体化学品の保管業務を行う「化成品事業」を営んでおります。

当社事業の特徴として、①顧客企業と研究開発段階からの技術的な摺り合せによる参入障壁の構築、②長年にわたり蓄積された高い生産技術力、③事業環境の変化への対応力を高める成長事業と基盤事業を組み合わせた事業ポートフォリオの構築、④各事業が密接に結び付くことによる大きなシナジー効果等により、国内のみならず、世界各国のお客様より高い評価をいただいております。

当社は、当社の財務及び事業方針の決定を支配する者の在り方について、当社の経営理念や企業価値のさまざまな源泉、当社を支えるステークホルダーとの信頼関係を十分に理解し、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を中長期的に確保、向上させる者でなければならないと考えております。

上場会社である当社の株式は、株式市場を通じて多数の株主、投資家の皆様による自由な取引が認められており、当社の株式に対する大規模な買付行為や買付提案があった場合においても、当該大規模な買付等が当社の企業価値ひいては株主共同の利益の確保・向上に資するものであれば一概に否定するものではなく、これに応ずるか否かは最終的に株主の皆様の自由な意思により判断されるべきであると考えております。

しかしながら、このような大規模な買付等の中には、専ら買付者自らの利潤のみを追求しようとするもの、株主の皆様は株式の売却を事実上強要するおそれのあるもの等、対象会社の企業価値ひいては株主共同の利益に資さないものも少なくありません。

当社は、上記の例を含め、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を毀損するおそれのある不適切な大規模な買付等を行う者を、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者として不適切であると考えます。

② 会社の支配に関する基本方針の実現に資する取組み

当社は、中長期的な経営戦略及びコーポレート・ガバナンスの強化の両面より、当社の企業価値ひいては株主共同の利益の確保・向上に努めております。当社は、以下の施策を会社の支配に関する基本方針の実現に資するものと考えております。

a 経営の基本方針

当社は、経営方針として「①安全操業を最優先し、従業員、協力会社社員、地域住民など関係者の安心できる操業環境を確保する。②世界最高のマイクロストラクチャー構造材料を国際社会に提供する。③常に新製品、新プロセス、新サービスを開発する。④生産技術の高度化を推進し、新プロセスを開発、安定品質で市場競争を勝ち抜く。⑤国内外隔たりなく企業活動を展開し、日本を代表するグローバル企業となる。⑥全社をあげて、常に能力開発に努め、個人の能力の向上を通じて創造性を発揮し、社会に貢献する。」を掲げております。当社グループは、この経営方針に基づき、積極的な事業展開を進め、業容の拡大と業績の向上に邁進し、高品質かつ高機能の材料を可能な限り安価に供給することにより、産業全体の発展と高度化に役立つことを目指しております。

また、創業以来、「技術開発力こそすべての出発点」を企業理念に、研究開発力の増強と生産技術の向上に努め、蓄積された技術やノウハウを活用して、市場ニーズに迅速かつ的確に対応し、有機合成から、分離精製、プラントエンジニアリング、化成品物流等に至るまで、事業分野及び事業規模を着実に拡大させることにより、化学産業界で独自の地位を築き、当社グループの永続的発展を通じてお客様、株主の皆様、従業員等の利害関係者に貢献することを目指しております。

b 中長期的な経営戦略

当社グループは、感光性材料事業、化成品事業の2事業を営んでおります。感光性材料事業の関連業界は、デジタル家電の発展に伴い今後も成長が期待できると考えられますが、新興国の技術水準の向上とそれに伴う新興国への生産拠点シフトによる低価格化の進行、ならびに技術革新による新技術や新製品の開発競争も激しさを増しております。これらの要因から、価格競争の激化のみならず、クリスタルサイクルやシリコンサイクルの影響による、業績の大きな変動も避けられないものと考えます。これら需要変動の影響を最小限に留めるため、化成品事業の競争力をより向上させ、当社グループ全体として安定した業績を維持できる体質を構築することが必要と考えております。

また、事業基盤の強化・拡大に向けた投資として、淡路工場を竣工し、さらなる成長戦略を推進してまいります。

今後も、安全操業及び安定供給に努め、国内外のお客様との連携をより一層強化していくとともに、市場ニーズを見据えた研究開発力の強化、効率的な生産技術の開発、海外事業の拡大等につきましても引き続き注力し、全社一体となって企業価値の持続的向上を実現してまいります。

<感光性材料事業>

デジタル家電の普及とともに、「表示装置は大型・小型とも高精細」「半導体等のデバイスは小型で高機能な製品」を求める動きはより一層活発になるものと予想されます。これに伴い、当社グループの供給する感光性材料に関しましても、より微細で高機能を実現できる材料の開発が求められております。具体的には、ArFエキシマレーザー用レジスト向け感光材、及び光酸発生剤（PAG）の新製品開発と生産設備の増強に取り組むとともに、表示装置用途向け液晶用感光材の拡販を着実に進めております。

今後も、研究開発及び生産技術の更なる向上に努めるとともに、お客様との関係強化を通じて幅広いニーズに応える事業展開を目指しております。

また、電解液及びイオン液体は、感光材で培った合成、精製及び分析技術を応用することにより、高純度製品を製造し、需要開拓に努めております。

<化成品事業>

石油化学の誘導品は、低価格の海外製品との競争が激化し、事業環境は激しさを増しております。こうした状況に対応するため、香料材料部門・グリーンケミカル部門とも高付加価値製品の開発に取り組み、特に香料材料部門は製品群拡充を進め、主に欧米向けを中心として、市場開拓に努めております。

また、グリーンケミカル部門は、長年培ってきた精密蒸留分離技術の強みを活かし、環境問題や省資源に対する関心を背景に拡大が見込まれるリサイクル市場の開拓に取り組むとともに、高付加価値製品を中心に電子材料業界向け溶剤の販売及びリサイクル需要を獲得してまいります。

ロジスティック部門は、石油化学関連業界での競争激化により、物流経費の削減及び物流基地の統廃合が進んでおり、事業を取り巻く環境は引き続き厳しいものと予想されます。しかしながら、遠隔地に立地する石油コンビナート生産工場で生産された液体化学品や海外メーカー生産の液体化学品は、大都市消費地へ輸送し販売を行う場合、タンカーから沿岸タンクに受け入れて一時保管し、車両によるユーザーへの陸上輸送を行います。この物流形態は、今後も引き続き必要不可欠であります。また、当社グループは、ローリー単位での輸送からドラム単位の取扱に至るまで、お客様のニーズに柔軟な対応を可能とする液体化学品総合物流基地としての機能を構築しております。高浜油槽所の立地条件の良さと化学品の生産活動で蓄積した高度な取扱・保管技術を最大限に活かした営業活動により、今後も液体化学品総合物流基地としてお客様の信頼を獲得してまいります。

c コーポレート・ガバナンスの強化への取組み

当社は、企業価値・株主共同の利益の向上を実現するためには、株主価値を高めることが課題であると認識しており、経営の効率化・健全化を積極的に進めるとともに、経営の透明性を高めるためコーポレート・ガバナンスの強化に取り組んでおります。

具体的には、取締役の責任明確化と経営環境の変化に柔軟に対応するため、取締役の任期を1年としております。また、経営管理機能の強化と取締役業務執行状況の監督強化を目指し、監査役は4名体制としております。さらに、平成19年6月より執行役員制度を導入し、意思決定の迅速化と業務執行体制の強化を図っております。

③ 会社の支配に関する基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組み

当社は、上記会社の支配に関する基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止し、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保・向上させるための取組みとして、平成23年5月30日開催の当社取締役会において「当社株式の大規模買付行為に関する対応策」（以下「本プラン」といいます。）の継続を決議し、平成23年6月22日開催の当社第61回定時株主総会において、本プランについて株主の皆様にご承認をいただき継続しております。

本プランの対象となる当社株式の大規模買付行為とは、特定株主グループの議決権割合を20%以上とすることを目的とする当社株券等の買付行為、または結果として特定株主グループの議決権割合が20%以上となる当社株券等の買付行為をいい、かかる買付行為を行う者を「大規模買付者」といいます。

本プランにおける大規模買付時における情報提供と検討時間の確保等に関しては、次のとおり一定のルール（以下「大規模買付ルール」といいます。）を設けており、大規模買付ルールによって、①事前に大規模買付者が当社取締役会に対して必要かつ十分な情報を提供し、②必要情報の提供完了後、対価を現金のみとする公開買付による当社全株式の買付けの場合は最長60日間、またはその他の大規模買付行為の場合は最長90日間を当社取締役会による評価・検討等の取締役会評価期間として設定し、取締役会評価期間、または株主検討期間を設ける場合には取締役会評価期間及び株主検討期間が経過した後に大規模買付行為を開始するというものです。

本プランにおいては、大規模買付者が大規模買付ルールを遵守した場合には、原則として当該大規模買付行為に対する対抗措置は講じません。ただし、大規模買付者が大規模買付ルールを遵守しなかった場合、遵守しても当該大規模買付行為が、結果として当社に回復し難い損害をもたらすなど、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を著しく損なうと判断する場合には、必要かつ相当な範囲で新株予約権の無償割当等、会社法その他の法律及び当社定款が認める検討可能な対抗措置をとることがあります。

このような対抗措置をとる場合、その判断の客観性及び合理性を担保するために、取締役会は対抗措置の発動に先立ち、当社の業務執行を行う経営陣から独立している社外取締役、社外監査役または社外有識者から選任された委員で構成する独立委員会に対して対抗措置の発動の是非について諮問し、独立委員会は対抗措置の発動の是非について、取締役会評価期間内に対抗措置発動の是非または対抗措置の発動について株主総会に付議することの要否を、取締役会に対し勧告するものとします。当社取締役会は、対抗措置を発動するか否かの判断に際して、独立委員会の勧告を最大限尊重するものとします。

なお、本プランの有効期限は平成26年6月30日までに開催される当社第64回定時株主総会の終結の時までとします。本プランは、当社第61回定時株主総会において継続が承認され発効した後であっても、①当社株主総会において本プランを廃止する旨の株主の一定割合の意思表示が行われた場合、②当社取締役会により本プランを廃止する旨の決議等が行われた場合には、その時点で廃止されるものとします。継続後の本プランの詳細につきましては、インターネット上の当社ウェブサイトに掲載しております。

(当社ウェブサイト <http://www.toyogosei.co.jp>)

- ④ 本プランが会社の支配に関する基本方針に沿い、当社の企業価値ひいては株主共同の利益に合致し、当社の会社役員の地位の維持を目的とするものではないことについて

本プランは、a 買収防衛策に関する指針の要件を充足していること、b 株主共同の利益の確保・向上の目的をもって導入されていること、c 株主総会での承認により発効しており、株主意思を反映するものであること、d 独立性の高い社外者のみから構成される独立委員会の判断を重視するものであること、e デッドハンド型及びスローハンド型の買収防衛策ではないこと等、会社の支配に関する基本方針に沿い、当社の企業価値ひいては株主共同の利益に合致し、当社の会社役員の地位の維持を目的とするものではないと考えております。

4 【事業等のリスク】

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

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであり、事業等のリスクはこれらに限られるものではありません。

(1) 市場環境の変動について

<感光性材料事業>

感光性材料事業の主力製品である感光性材料は、お客様であるフォトレジストメーカーによりフォトレジストの原料として使用され、半導体・液晶の製造工程で使用されます。当事業製品の供給先は、日本、北米、韓国、台湾であります。景気の後退、クリスタルサイクルやシリコンサイクルの影響、レジストの塗布技術の向上による塗布量の減少等により、業績及び財務状況に重要な影響を及ぼす可能性があります。また、ファインケミカルメーカー、半導体・液晶業界再編等により、当事業の業績に重要な影響を及ぼす可能性があります。

<化成品事業>

香料材料部門の主力商品であるエステル類は、中国・インド企業による新規参入の可能性があります。また、原料のアルコール・脂肪酸の中には天産品由来のものも多く、気象状況によりその価格に大きな変動を及ぼす可能性があります。グリーンケミカル部門の溶剤リサイクル分野は、現在使用されている溶剤の①市場価格の変動、②安全性評価の変更、③お客様の製造工程の変更等により、溶剤の仕様変更、あるいは代替品への変更等のリスクがあります。ロジスティック部門は主要関連業界である石油化学関連業界の競争激化、物流経費削減、物流基地の統廃合などにより、液体化学品保管タンクの稼働率悪化、保管料・荷役料等の値下げ等が発生し、当事業の業績に重要な影響を及ぼす可能性があります。

(2) 原燃料価格の上昇について

当社グループで使用する主要な原材料並びに重油等のエネルギー原料には、その価格が市場の状況により変動するものがあります。近年、これらが投機的取引の対象となることもあり、従来と比べ、原材料の価格変動リスクが増加しております。これら原材料の価格が高騰した場合には製造コストの上昇につながり、この上昇をコストダウンで吸収しきれない場合、また市場の状況によって販売価格に転嫁することができない場合には、当社グループの業績に重要な影響を及ぼす可能性があります。

(3) 為替レートの変動について

当連結会計年度の海外直接売上高割合は34.3%であります。経済のグローバル化が一層進展する中で、感光性材料事業・化成品事業（主に香料材料部門）ともに、海外市場での営業展開は、事業の更なる発展にとって必要不可欠な課題と位置づけております。こうした観点から、今後も輸出比率は上昇する可能性があります。アベノミクスにより円安傾向に転じているものの、為替レート変動への対処策として、当社グループの輸出オペレーションは決済通貨を柔軟に対応するとともに、為替予約等によるリスクヘッジや、海外から輸入する原材料の外貨建て決済化を進めております。また一定比率を超えた為替変動が生じた場合は変動率に応じて単価を改定する旨の条項を基本契約に加えるなどの対策を講じることにより、為替変動の直接的な影響の回避を図っておりますが、為替相場の急激な変動により、当社グループの業績に重要な影響を及ぼす可能性があります。

(4) 製品の在庫水準について

感光性材料製品は、各お客様の使用に合致した極めて高品質な製品供給が求められております。このため新規供給製品だけでなく継続供給製品においても、生産ロット毎にお客様の品質検査を受け、検査の合格を待って出荷する制度を採用しております。お客様の品質検査には、お客様独自の検査基準(評価方法)、経時劣化検査等も含まれるため検査終了まで1ヶ月程度を要しており、この検査期間の間、製品を在庫として保有することになります。また、各製品の安定供給のために、お客様による検査合格済製品を一定水準で在庫として保有することを要請されております。こうした要因により、当社グループの在庫水準は他業種に比較して高水準となる傾向があり、運転資金が増加する可能性があります。

(5) 借入金への依存度及び金利変動について

当社グループは設備投資資金、および増加運転資金を、銀行からの借入によって賄ってきたため、有利子負債の比率が高い水準となっております。当社グループは今後、借入金比率の削減を図り財務体質の強化に努める方針ですが、急激な金利変動が生じた場合には、当社グループの業績に重要な影響を及ぼす可能性があります。

(6) 環境安全と安全管理について

当社グループは、企業活動と自然環境の保護・保全の調和を常に意識しながら、環境保全活動に積極的に取り組んでおります。しかしながら、米国のTRI (Toxic Release Inventory) が1986年に発足してから、環境に関する取り組みは規制型から監視型へ転換し、最近の国内の環境関連法改正 (PRTR、工場立地法、化審法等) も規制を緩和し、各企業の自主性を求め、それを公表するように促しております。データを公表することにより、近隣住民、NGO団体等からの厳しいチェックを受け、日常の企業活動に予期せぬ制約を受ける可能性があります。また、現行法上、特に規制を受けていない既存物質においても、新たに規制対象物質に組み込まれた場合、生産工程を始めとした企業活動に重要な影響を及ぼす可能性があります。

(7) 自然災害・事故災害の影響について

当社グループは、製造設備の停止による事業活動への影響を最小限に抑えるため、定期的な設備の点検および保守を行なっております。また、労働災害を予防するため、リスクアセスメントの結果に基づき対策を講じ、実施状況について監査を行うとともに、BCPの構築や防災訓練などの緊急時対応訓練も定期的に行なっております。平成24年9月には事業継続の認証であるBS-25999を取得しており、高いレベルでのリスクマネジメントにも取り組んでおります。しかしながら、天変地異や不測の事故等により重大な損害を被った場合には、当社グループの業績に重要な影響を及ぼす可能性があります。

(8) 製品の品質・欠陥について

当社グループの製品は、納入先との契約に従った品質検査だけではなく当社グループの厳格な品質管理基準を設けるなど、厳格な品質管理を実施しております。感光性材料製品につきましては、その大部分を生産ロット毎に当社で品質検査を実施し、さらにお客様における品質検査の合格を待って出荷する制度を採用しております。また、化成品事業での製品につきましても、生産の都度、当社の品質検査を実施しており、香料材料製品など一部製品につきましては、お客様における品質検査を受けております。しかしながら、当社グループの製品を使用し製造した製品の納入先で、当社グループ製品を原因とする問題が生じた場合、損害賠償等により、当社グループの業績に重要な影響を及ぼす可能性があります。

(9) 産業財産権について

当社グループが現在展開している製造事業は、長年にわたって当社グループが蓄積してきた他社製品との差別化技術とノウハウとに基づき運営しております。当社は、それら技術に関して、できる限り産業財産権による保護を受けるよう努めております。しかしながら、産業財産権保護のみでは、第三者の当社産業財産権を使った類似製品の製造を効果的に防止できない可能性があり、そのような事態が発生した場合、当社グループの業績に重要な影響を及ぼす可能性があります。

また、当社グループが現在、開発・製造販売を展開している製品及び今後、開発・製造する新製品についても、企画開発段階において新製品に係る第三者の産業財産権の調査、確認に努めております。しかしながら、当社グループが認識していない第三者の産業財産権を侵害した場合には、その第三者から権利侵害を主張され、当社グループが損害賠償請求、侵害製品の製造販売の中止、ロイヤルティ等の支払いを要求される可能性があります。そのような事態が発生した場合、当社グループの事業戦略や業績に重要な影響を及ぼす可能性があります。なお、現時点において経営に重大な影響を与える産業財産権関連の訴訟案件はありません。

5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6 【研究開発活動】

当社グループは、光・電子材料に関連する感光性材料の研究とその応用技術の開発、エネルギー関連の電子材料の研究開発及び香料、機能性材料に用いられる化成品の研究開発、ならびにバイオ材料、ナノ加工用樹脂などの研究開発活動を行っております。

研究開発部門としては、感光材研究所において感光材研究グループが半導体及びディスプレイ用感光材の研究開発を、また、エネルギー研究グループはリチウムイオン電池や電気二重層キャパシタに用いられるイオン液体や電解液の研究開発を行っております。更に、ナノテク研究グループではナノインプリント用光硬化性樹脂の研究開発を行っております。EUV研究グループでは、今後も需要が伸長すると予想される感光性材料の研究開発を行っております。水溶性感光材用途開発グループでは、今まで当社が培ってきた水溶性感光材技術を応用した研究開発を行っております。化成品の研究開発については、既存の市川工場プロセス研究グループを合成研究グループに発展させ、コストダウンのための工学的研究、ならびに香料、機能性材料に用いられる化成品の研究開発も強化しております。また、千葉工場プロセス開発グループは、感光材研究所で開発された光・電子材料に関連する感光性材料の工業化プロセスの研究開発を行い、工業化を推進しております。

当社グループの研究開発活動は、各営業グループ、各工場のプロセス開発グループ及び感光材研究所が一体となり、お客様ニーズに合致した製品を開発するため、お客様と木目細かく接触するとともに、お客様との共同研究、共同開発を精力的に推進しております。また、大学及び公的研究機関等との共同研究、共同開発も積極的に推進しております。

平成25年3月期の研究開発費の総額は588,880千円で、主な研究開発活動は次の通りであります。

(1) 半導体及びディスプレイ用感光材分野

高集積半導体デバイス加工に使用される感光材の開発ならびに工業化を推進いたしました。また、これらのコストダウンのための新しいプロセスの工業化にも取り組みました。次世代のテクノロジーとしてのEUV露光(極端紫外線露光)用材料の研究開発も推進しております。

(2) エネルギー関連材料分野

当社グループの電解液・イオン液体は、「高純度」を強みとしており、特にエネルギー分野での利用が期待されています。電気二重層キャパシタ用電解液では、高純度合成技術を活用し、品質の安定した電解液を多品種にわたり、製造する技術開発を行いました。イオン液体では、リチウムイオン二次電池、燃料電池などの既存エネルギー材料に加え、反応溶媒、抽出溶媒などの多方面への新たな用途展開を図り、お客様の仕様に合わせたイオン液体を開発し、実用化への進展が見られております。

(3) 化成品分野

高品質かつ安定した品質の合成香料及び材料の製造方法を中心に研究開発を行い、世界の大手香料会社から高い評価を得ております。競争力のある製品作りを主眼に既存製品の工程や原料の見直しを積極的に進め、また新たな製造方法の導入、装置化も進めております。

香料材料は食品や飲料に使用される機会が多いため、研究開発にあたっては原料や製造法について安全性に細心の注意を払いながら取り組んでおります。

(4) 新規事業分野

バイオ関連市場は、21世紀最大の成長市場と期待されています。当社グループのコアテクノロジーである感光材と生体適合性ポリマーを結びつけた感光性バイオマテリアルの開発とその応用開発を推進しており、特に細胞アレイ分野では、子会社化した大学発ベンチャーが当社の感光性バイオマテリアルを用いた細胞培養プレートである。“Cell-Able”（商品名）を製品化しております。

バイオ関連市場と同様に成長市場として注目されているのがナノテクノロジー関連市場であり、ナノインプリント用光硬化性樹脂の研究開発を推進しております。ナノインプリントとは、低コスト化可能な微細加工を特徴とした技術です。既に半導体加工、ストレージメディア、光学部材、バイオなどの多方面の分野で、実用化への取組みが進んでおり、大学・公的研究機関・装置メーカー及びモールドメーカー等と協力しながら、ナノインプリント用光硬化性樹脂の開発を進めております。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 財政状態

当連結会計年度末における総資産は29,768,072千円となり、前期比3,148,182千円の増加となりました。

流動資産は9,824,733千円で、前期比135,847千円の減少となりました。これは主に受取手形及び売掛金の減少によるものであります。

固定資産は19,943,339千円で、前期比3,284,030千円の増加となりました。これは主に機械装置及び運搬具の増加によるものであります。

流動負債は12,807,562千円で、前期比162,062千円の増加となりました。これは主に短期借入金の増加によるものであります。

固定負債は10,390,390千円で、前期比2,972,071千円の増加となりました。これは主に長期借入金の増加によるものであります。

純資産合計は6,570,119千円で、前期比14,047千円の増加となりました。これは主にその他有価証券評価差額金の増加によるものであります。

なお、キャッシュ・フローの分析につきましては、1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フローに記載しております。

(2) 経営成績

感光材材料事業においては、半導体向け感光性材料においてスマートフォンやタブレット端末など高精細な表示性能が要求される電子機器の拡大が進み、高価格品を中心に需要が伸長しました。液晶用途向け感光性材料は、液晶テレビや液晶ディスプレイなどの価格下落などにより、低調に推移しました。また、電解液・イオン液体においては、車載用途向け電解液の需要が伸張しており、継続して需要開拓を進めております。

化成事業においては、香料材料部門は、第4四半期以降アベノミクスによる円安の追い風を受けましたが、第1四半期で竣工した香料工場の減価償却負担が利益を押し下げる結果となりました。また、グリーンケミカル部門は、高付加価値品と溶剤リサイクルを中心に引き続き市場開拓を進めていますが、国内半導体市場の不況の影響を受け、低迷する結果となりました。さらに、原油高の影響もあり、利益を押し下げる結果となりました。一方、ロジスティック部門は、お客様満足度の維持・向上に努めた結果、タンク契約率を高水準で維持し、高い利益率を確保しております。以上により当連結会計年度の売上高は14,141,495千円(前期比+189,379千円、+1.4%)となりました。

売上総利益は需要の増加及び経費削減や原価低減活動等のコスト対策を継続させたことにより2,743,639千円(前期比△342,483千円、△11.1%)、売上総利益から販売費及び一般管理費を控除した営業利益は271,673千円(前期比△369,759千円、△57.6%)となり、売上高営業利益率は1.9%となりました。

営業外収益から営業外費用を差引いた純額は、136,152千円の費用計上となりました。内訳としては、支払利息195,316千円、立退料収入32,500千円によるものであります。この結果、当期の経常利益は135,520千円(前期比△389,320千円、△74.2%)となり、売上高経常利益率は、1.0%となりました。

特別利益から特別損失を差引いた純額は、32,459千円の損失計上となりました。内訳としては、固定資産除却損16,903千円、のれん減損損失15,755千円によるものであります。

以上の結果、税金等調整前当期純利益は103,061千円となり、法人税、住民税及び事業税、法人税等調整額を差引いた当期純利益は43,262千円(前期比△341,653千円、△88.8%)となりました。

なお、セグメント別の売上高の概況につきましては、1 業績等の概要(1)業績に記載しております。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社グループでは、生産能力増強、生産効率向上、研究開発体制の強化を中心に必要な設備投資を実施しております。

当連結会計年度の設備投資の総額は、4,755,934千円であります。

また、セグメント別の投資金額としては、感光性材料事業では1,460,019千円、化成品事業では3,213,582千円であります。

なお、当連結会計年度において重要な設備の除却、売却等はありません。

2 【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

提出会社

平成25年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数 (人)	
			建物 及び構築物 (千円)	機械装置 及び運搬具 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	リース資産 (千円)	その他 (千円)		合計 (千円)
市川工場 (千葉県市川市)	化成品事業	化成品生産 施設	694,304	588,177	229,541 (26,548)	55,038	136,328	1,703,390	92(15)
千葉工場 (千葉県香取郡東庄町)	感光性材料 事業	感光性材料 生産施設	2,853,405	2,175,219	1,154,773 (68,002)	37,364	132,579	6,353,342	211(9)
高浜油槽所 (千葉県市川市)	化成品事業	タンク営業 施設	1,135,258	34,168	1,735,807 (43,181)	1,584	32,666	2,939,485	15(-)
感光材研究所 (千葉県印西市)	感光性材料 事業	感光材研究 施設	229,398	0	984,145 (12,395)	10,474	65,819	1,289,838	33(8)
香料工場 (千葉県香取郡東庄町)	化成品事業	化成品生産 施設	1,527,619	1,949,998	13,542 (28,823)	5,134	69,147	3,565,442	19(6)

(注) 1. 市川工場に含まれている土地7,558㎡及び香料工場に含まれている土地26,597㎡は賃借しております。

2. 帳簿価額の「その他」には、建設仮勘定及びソフトウェア仮勘定は含まれておりません。

なお、金額には消費税等を含めておりません。

3. 従業員数の()は、臨時雇用者数を外書しております。

3 【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資については、景気予測、業界動向、投資効率等を総合的に勘案して策定しております。

なお、当連結会計年度末現在における重要な設備の新設、改修計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設

会社名 事業所名	所在地	セグメント の名称	設備の内容	投資予定金額		資金調達 方法	着手及び完了予定年月		完成後の 増加能力
				総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
当社淡路 工場	兵庫県淡 路市	化成品事 業	化成品生 産施設	1,850,000	1,840,416	自己資金 及び借入 金	平成23.1	平成25.4	—

(注) 完成後の増加能力については、算定が困難であるため記載しておりません。

(2) 重要な改修

該当事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

① 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	30,000,000
計	30,000,000

② 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成25年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成25年6月21日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	8,143,390	8,143,390	大阪証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数 100株
計	8,143,390	8,143,390	—	—

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成17年3月10日(注)	150,000	8,143,390	106,800	1,618,888	106,800	1,514,197

(注) 第三者割当

発行株数	150,000株
発行価格	1,424円
資本組入額	712円
払込金総額	213,600千円

(6) 【所有者別状況】

平成25年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							単元未満株式の状況(株)	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)	—	13	11	62	6	5	8,309	8,406	—
所有株式数(単元)	—	12,219	277	7,502	602	18	60,800	81,418	1,590
所有株式数の割合(%)	—	15.01	0.34	9.21	0.74	0.02	74.68	100.00	—

(注) 自己株式205,967株は、「個人その他」に2,059単元及び「単元未満株式の状況」に67株を含めて記載しております。

(7) 【大株主の状況】

平成25年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
木村 正輝	千葉県市川市	1,437	17.65
木村 有仁	千葉県市川市	394	4.85
木村 愛理	千葉県市川市	383	4.70
株式会社千葉銀行	千葉県千葉市中央区千葉港1-2	298	3.66
株式会社東京都民銀行	東京都港区六本木2丁目3-11	298	3.66
あいおいニッセイ同和損害保険株式会社	東京都渋谷区恵比寿1丁目28-1	248	3.05
東洋合成工業社員持株会	千葉県市川市上妙典1603	200	2.46
株式会社TGホールディング	千葉県市川市妙典5丁目16-11	200	2.46
学校法人早稲田大学	東京都新宿区戸塚町1丁目104	200	2.46
片岡 文子	千葉県八千代市	163	2.01
計	—	3,823	46.96

(注) 上記のほか、自己株式が205千株あります。

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成25年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 205,900	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 7,935,900	79,359	—
単元未満株式	普通株式 1,590	—	—
発行済株式総数	8,143,390	—	—
総株主の議決権	—	79,359	—

② 【自己株式等】

平成25年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
東洋合成工業株式会社	千葉県市川市上妙典1603	205,900	—	205,900	2.53
計	—	205,900	—	205,900	2.53

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(平成24年11月22日)での決議状況 (取得期間平成24年11月26日～平成24年11月26日)	15,100	5,722,900
当事業年度前における取得自己株式	—	—
当事業年度における取得自己株式	15,100	5,722,900
残存決議株式の総数及び価額の総額	—	—
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	—	—
当期間における取得自己株式	—	—
提出日現在の未行使割合(%)	—	—

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他 (一)	—	—	—	—
保有自己株式数	205,967	—	205,967	—

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成25年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び売渡による株式は含まれておりません。

3 【配当政策】

当社は、剰余金の配当を最も重視すべき株主の皆様に対する利益還元策であると認識し、安定配当の維持を基本に会社の安定的な経営基盤の確保とのバランスに配慮しながら、会社の業績、配当性向、内部留保等を総合的に勘案し決定することを基本方針としております。

また、当社は、「会社法第459条第1項の規定に基づき、取締役会の決議をもって剰余金の配当等を行うことができる。」旨定款に定めており、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき当期は1株当たり6円の配当(うち中間配当3円)を実施することを決定しました。この結果、当事業年度の配当性向は76.9%となりました。

内部留保資金につきましては、将来の事業展開に備え、高付加価値製品の研究開発や競争力強化のための設備投資等に充当し、経営基盤の強化に努めてまいります。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
平成24年11月9日 取締役会決議	23,857	3
平成25年5月10日 取締役会決議	23,812	3

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第59期	第60期	第61期	第62期	第63期
決算年月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月
最高(円)	882	515	782	561	642
最低(円)	449	379	388	369	360

(注) 最高・最低株価は、平成22年4月1日より大阪証券取引所JASDAQにおけるものであり、平成22年10月12日より大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。それ以前はジャスダック証券取引所におけるものであります。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成24年10月	11月	12月	平成25年1月	2月	3月
最高(円)	395	390	384	407	421	642
最低(円)	381	373	371	381	397	416

(注) 最高・最低株価は大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものです。

5 【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 会長		木村正輝	昭和4年10月27日生	昭和24年10月 武内工業合資会社入社 昭和29年9月 日本アセチレン化学工業(株)(現 東洋合成工業(株))設立取締役 昭和33年10月 当社代表取締役社長 平成10年9月 TG Finetech Inc. 代表取締役社長(現任) 平成24年6月 当社代表取締役会長(現任)	(注)3	1,437
代表取締役 社長		木村有仁	昭和51年1月19日生	平成13年4月 日本電気(株)入社 平成15年4月 当社入社 平成18年4月 当社経営企画部長 平成19年6月 当社取締役経営企画部長 平成20年6月 当社常務取締役経営企画部長 平成22年1月 当社常務取締役 平成22年6月 当社常務取締役感光材事業本部長 平成23年2月 当社常務取締役感光材事業本部長兼エネルギー事業部長 平成24年6月 当社代表取締役社長(現任)	(注)3	394
専務取締役	経営企画部長	川村繁夫	昭和27年8月18日生	昭和52年4月 (株)日本興業銀行入行 平成8年2月 同行大阪営業第一部副部長 平成12年6月 興銀インベストメント(株)派遣 営業第一部長 平成14年4月 (株)東京都民銀行入行 外為業務部長兼アジア室長兼カスタマーズ・リレーション部IPO 支援室長 平成18年6月 同行執行役員外為業務部長兼アジア室長 平成19年7月 同行執行役員外為業務部長 平成20年6月 当社取締役 平成21年6月 当社専務取締役 平成22年1月 当社専務取締役経営企画部長(現任)	(注)3	4
取締役	ロジスティック 事業部長兼 環境安全部長	渡辺宏一	昭和37年10月25日生	昭和60年4月 千葉トヨタ自動車(株)入社 昭和63年9月 リンナイ(株)入社 平成元年6月 当社入社 平成11年4月 当社営業本部物流営業課長 平成15年4月 当社ロジスティック事業本部長 平成17年6月 当社取締役ロジスティック事業本部長 平成18年6月 当社取締役ロジスティック事業部長 平成23年5月 当社取締役ロジスティック事業部長兼環境安全部長(現任)	(注)3	5

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役	調達部長	出来 彰	昭和28年1月25日生	昭和51年4月 プロクター・アンド・ギャンブル・ジャパン(株)入社 平成6年9月 同社滋賀工場長 平成12年5月 同社プロダクトサプライマネージャー 平成20年7月 当社入社 調達部門長 平成22年6月 当社取締役調達部長(現任)	(注)3	2
取締役	総務部長 兼研究開発 推進部長兼事業 開発部統括 部長	島川 優	昭和34年12月6日生	昭和59年4月 (株)日立製作所入社 平成16年8月 日立(中国)有限公司副総経理 平成19年6月 カルナバイオサイエンス(株)経営管理本部長 平成19年7月 当社取締役経営管理本部長 平成22年1月 当社入社 平成22年6月 当社執行役員総務部長 平成24年6月 当社取締役総務部長兼研究開発推進部長 平成24年12月 当社取締役総務部長兼研究開発推進部長兼事業開発部統括部長 平成25年4月 当社取締役総務部長兼事業開発部統括部長兼BPR室長(現任)	(注)3	1
取締役	経理部長	金子 順一	昭和32年9月22日生	昭和55年4月 (株)千葉銀行入行 平成9年10月 同行経営企画部リスク管理室 平成14年2月 同行大阪支店長 平成19年6月 同行与信企画部長 平成23年6月 同行執行役員リスク管理部長 平成24年6月 当社取締役経理部長(現任)	(注)3	1
監査役	常勤	伊藤 衛	昭和23年4月11日生	昭和47年4月 当社入社 平成元年5月 当社高浜油槽所業務課長 平成3年7月 当社営業部物流営業課長 平成9年7月 当社高浜油槽所長 平成10年9月 当社営業部物流営業部長 平成15年4月 当社ロジスティック事業本部副本部長 平成15年6月 当社監査役(現任)	(注)4	8
監査役	常勤	萩原 正一	昭和23年1月1日生	昭和46年4月 (株)千葉銀行入行 平成3年6月 同行秘書室長 平成6年6月 同行市川支店長 平成7年6月 同行人事部長 平成9年6月 同行総務部長 平成12年6月 (株)総武出向・取締役営業部長 平成15年2月 同社常務取締役 平成20年6月 当社監査役(現任)	(注)5	1
監査役	非常勤	宮崎 誠	昭和25年1月1日生	昭和50年4月 東燃石油化学(株)(現 東燃化学(株))入社 平成9年3月 トーネックス(株) 製造部長 平成14年11月 当社取締役製造・技術部長 平成17年4月 エクソンモービル(株) 化学品本部内部統制部長兼インフィニアムジャパン(株)監査役 平成21年10月 日本ブチル(株) 常勤監査役 平成22年12月 宮崎環境エネルギー研究所設立同代表(現任) 平成23年6月 当社監査役(現任)	(注)4	1

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
監査役	非常勤	本 間 達 三	昭和24年5月22日生	昭和48年4月 ㈱東京都民銀行入行 平成4年4月 同行葛西支店長 平成15年6月 同行執行役員第二本部長 平成17年6月 同行執行役員第一本部長 平成19年6月 同行常務執行役員営業部部長 平成20年7月 とみん銀事務センター㈱社長 平成23年7月 とみんビジネスサービス㈱監査役 (現任) 平成24年6月 当社監査役(現任)	(注) 5	1
計						1,857

- (注) 1. 監査役のうち、萩原正一、宮崎誠及び本間達三氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
2. 代表取締役社長木村有仁は代表取締役会長木村正輝の子であります。
3. 平成25年6月20日開催の定時株主総会の終結の時から1年間
4. 平成23年6月22日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
5. 平成24年6月20日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

① コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社はコーポレート・ガバナンスの強化充実を経営上の重要課題と認識し、経営管理体制の整備強化に努めております。

② 企業統治の体制の概要

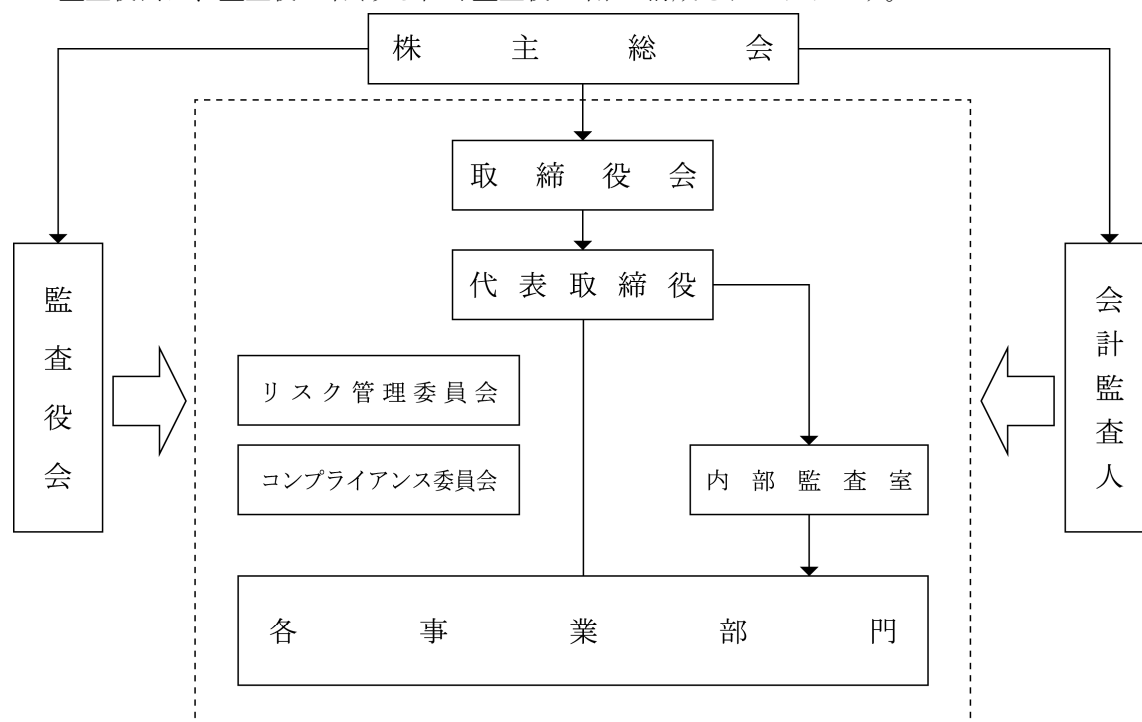
当社は、経営の健全性・透明性・遵法性の確保およびグローバル企業としてステークホルダーの要求に応え得るコーポレート・ガバナンス体制を構築するため、内部統制機能およびリスク管理体制の強化を図るとともに、適時適切な情報開示などに取り組んでおります。

また、社外監査役を含む監査役会が取締役会の牽制機能を果たすとともに、実効性のある内部統制システムの確保に向け、監査役会と内部監査部門が連携し、コンプライアンス委員会およびリスク管理委員会の運営状況の監視を行っております。

以上の体制により、当社のコーポレート・ガバナンスは適正性・有効性を確保できているものと考えております。

なお、当社の経営組織およびコーポレート・ガバナンス体制の概要は下記のとおりであります。

- ・取締役会は、取締役7名で構成され、監査役出席のもと原則月1回開催し、経営上の意思決定と取締役の業務執行を監督しております。
- ・取締役の任期は、責任明確化と経営環境の変化へ柔軟に対処することを目的に1年としております。
- ・平成19年6月に経営の監督機能と業務執行機能の役割分担を明確化するため、執行役員制度を導入致しました。
- ・監査役会は、監査役4名（うち社外監査役3名）で構成されております。



③ 内部統制システム及びリスク管理体制の整備の状況

当社は、内部統制システムの整備に関する基本方針を次のとおり定め、体制の整備をしております。

イ 取締役及び従業員の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- ・当社は、企業の行動規範の基本原則である「経営理念」、「経営方針」及び「行動指針」を定め、取締役及び従業員は、これを遵守し、公正で高い倫理観に基づいて職務を執行する。
- ・当社は「コンプライアンス規定」を定めるとともに、コンプライアンス全体を総括する組織として、コンプライアンス担当役員または人事・総務担当部長を委員長とする「コンプライアンス委員会」を設置する。
- ・取締役及び従業員に、法令及び企業倫理の遵守を徹底させるため、コンプライアンスに係わる定期的な社内教育等を行う。
- ・社員が法令・企業倫理に違反する行為を発見した場合の報告体制として、社内通報制度を構築する。
- ・当社は、社長直轄の内部監査室を設置し、すべての業務が法令、定款及び社内規定に準拠して適正に行われているかを調査し、その監査結果を社長並びにリスク管理委員会に報告する。
- ・監査役は、当社のコンプライアンス上に問題があると認めるときは、代表取締役に意見を述べるとともに、改善策の策定を求めることができる。

ロ 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

- ・取締役の職務の執行に係る情報については、法令及び「文書管理規定」等に基づき保存・管理することとし、定められた期間保存する。

ハ 損失の危険の管理に関する規定その他の体制

- ・当社は想定される事業上のリスクを管理する体制として、「リスク管理規定」を定め、内部統制担当取締役を委員長とする「リスク管理委員会」を設置する。
- ・「リスク管理委員会」はリスク管理に対する体制並びに方針を決定し、リスクの評価並びに各部門への指導を行う。
- ・内部監査室は、リスク管理体制の構築・運用状況について監査し、その監査結果を社長並びにリスク管理委員会に報告する。
- ・不測の事態が発生した場合には、社長を本部長とする対策本部を設置し、迅速な対応を行い、損害の拡大を防止しこれを最小限度にとどめる体制を整備する。

ニ 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ・取締役の職務の執行が効率的に行なわれることを確保するため、取締役会を月1回定期的に開催するほか、必要に応じて適宜、臨時に開催する。
- ・取締役会の決定に基づく業務執行については、「組織分掌規定」「職務権限規定」において、それぞれの責任者および責任の範囲、執行手続きの詳細について定める。

- ホ 当社及び子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制
- ・当社グループ会社における業務の適正を確保するため、「関係会社管理規定」を定める。
 - ・当社取締役は、グループ会社において法令違反その他コンプライアンスに関する重要な事項を発見した場合は、当社コンプライアンス委員会に報告する。コンプライアンス委員会は、意見を述べるとともに、改善策の策定を求めることができる。
 - ・子会社は、当社からの経営管理、経営指導内容等が法令に違反し、その他コンプライアンス上問題があると認めた場合には、当社コンプライアンス委員会に報告する体制を確保する。コンプライアンス委員会は、意見を述べるとともに、改善策の策定を求めることができる。
- ヘ 監査役職務を補助すべき使用人に関する体制と当該使用人の取締役からの独立性に関する事項
- ・監査役職務を補助すべき使用人として、当社の使用人から監査役補助者を任命することができる。監査役補助者の評価は監査役が行い、監査役補助者の人事異動、賃金等の改定については監査役会の同意を得た上で決定する。
 - ・監査役補助者は業務の執行に係る役職を兼務しない。
- ト 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制及び監査役職務の監査が実効的に行なわれることを確保するための体制
- ・取締役及び使用人は、当社の業務または業績に影響を与える重要な事項について、監査役に随時報告する。
 - ・監査役は、監査役会規定に基づき取締役会以外の重要な会議に出席又は議事録を閲覧し、必要に応じて取締役及び使用人に報告を求めることができる。

④ 内部監査及び監査役監査の状況

- ・内部監査室を設置し、3名の専任スタッフが監査役会・会計監査人と連携を密にしながら、諸規定・法令の遵守、保有財産の管理状況の監査を実施、報告並びに必要なに応じて改善の指示を行っております。
- ・監査役は、監査計画等に従い、すべての取締役会および、コンプライアンス委員会やリスク管理委員会を始めとした重要な会議に出席するとともに、業務および財産の状況精査を通じて、取締役職務執行状況を十分に監視できる体制をとっております。さらに内部監査室及び会計監査人とは、定期的な会合および情報交換を行うなど、両者との密接な連携を確保した上で適切な監査を実施しております。

⑤ 社外取締役・社外監査役

イ 社外取締役・社外監査役の機能・役割・選任状況についての考え方

- ・当社は現在、社外取締役は選任しておりませんが、当社の監査役会は監査役4名のうち3名が社外監査役で構成されていること、および社外監査役1名を証券取引所が求める独立役員として選任していることから、中立・客観的な立場からの経営の執行状況に対する十分な牽制機能が備わっているものと認識しております。なお、当社において、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針はありません。

- ロ 社外取締役を選任していない場合には、それに代わる社内体制及び当該体制を採用する理由
 - ・上記イに記載のとおり、3名の社外監査役により中立・客観的な立場から経営の執行状況に対する監視が行われており、社外取締役に期待される取締役会への監督機能強化としての役割を確保できているものと考えることから、現状の体制を採用しております。

⑥ 会計監査の状況

会計監査業務は新日本有限責任監査法人が実施しております。

イ 業務を執行した公認会計士

指定有限責任社員 業務執行社員 岩渕 信夫

指定有限責任社員 業務執行社員 鈴木 聡

ロ 監査業務に係る補助者

公認会計士 12名 その他 11名

⑦ 社外監査役との関係

萩原正一氏、宮崎誠氏及び本間達三氏は、当社の株式を所有しております。その所有株式数は、「第4 提出会社の状況 5. 役員の場合」のそれぞれの所有株式数の欄に記載のとおりであります。

萩原正一氏は、当社の主要な取引先である株式会社千葉銀行の出身であります。同氏は金融機関の経営に長年携わり、各分野において高い見識を有していることから、社外監査役として選任しております。

宮崎誠氏は、当社の主要な取引先に該当しない企業の出身及び代表に現在就任しており、独立的立場から助言・監査をいただいております。同氏は企業経営に長年携わり、各分野において高い見識を有していることから、社外監査役として選任しております。また、同氏は独立役員として大阪証券取引所に届出をしております。

本間達三氏は、当社の主要な取引先である株式会社東京都民銀行の出身であります。同氏は金融機関の経営に長年携わり、各分野において高い見識を有していることから、社外監査役として選任しております。

なお、萩原正一氏及び本間達三氏は、当社の主要な取引先の出身ではありますが、一般株主と利益相反が生じる恐れのないものと判断しております。

⑧ 役員報酬

当社の社内取締役 8 名に対する報酬等の総額は130,743千円であり、その内訳は役員報酬100,800千円、役員賞与16,000千円、役員退職慰労金等13,943千円です。

当社の社内監査役 1 名に対する報酬等の総額は10,700千円であり、その内訳は役員報酬8,400千円、役員賞与1,600千円、役員退職慰労金等700千円です。

当社の社外監査役 4 名に対する報酬等の総額は18,941千円であり、その内訳は役員報酬15,300千円、役員賞与2,400千円、役員退職慰労金等1,241千円です。

- (注) 1 当事業年度末現在の人数は、取締役 7 名、監査役 4 名であります。
2 役員ごとの報酬等の総額につきましては、1 億円以上を支給している役員はございませんので記載を省略しております。
3 使用人兼務取締役の使用人分給与及び使用人分賞与は、重要性が乏しいため記載を省略しております。
4 取締役の報酬限度額は、平成 6 年 5 月 26 日開催の第 44 回定時株主総会において年額 150,000 千円以内(ただし、使用人分給与は含まない。)と決議いただいております。
5 監査役の報酬限度額は、平成 23 年 6 月 22 日開催の第 61 回定時株主総会において年額 50,000 千円以内と決議いただいております。

⑨ その他

イ 取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨定款に定めております。

ロ 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の 3 分の 1 以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨定款に定めております。

ハ 剰余金の配当等の決定機関

当社は、剰余金の配当等会社法第 459 条第 1 項各号に定める事項について、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議により定める旨定款に定めております。これは、剰余金の配当等を取締役会の権限とすることにより、機動的な資本政策を行うことを目的とするものであります。

ニ 自己株式の取得

当社は、会社法第 165 条第 2 項の規定により、取締役会の決議をもって、自己株式を取得することができる旨定款に定めております。これは、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、市場取引等により自己の株式を取得することを目的とするものであります。

ホ 取締役、監査役及び会計監査人の責任免除

当社は、会社法第 426 条第 1 項の規定により、取締役会の決議をもって同法第 423 条第 1 項の行為に関する取締役、監査役及び会計監査人(取締役、監査役及び会計監査人であった者を含む。)の責任免除について、取締役、監査役及び会計監査人の責任を法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役、監査役及び会計監査人が職務を遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

へ 株主総会の特別決議要件

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

ト 株式の保有状況

i) 投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

11銘柄 215,136千円

ii) 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

前事業年度

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)千葉銀行	146,626	77,418	企業間取引の強化
(株)東京都民銀行	48,204	48,107	企業間取引の強化
MS & AD インシュアランス グループ ホールディングス(株)	5,440	9,242	企業間取引の強化
日本ゼオン(株)	5,772	4,427	企業間取引の強化
第一生命保険(株)	10	1,143	企業間取引の強化
(株)三井住友フィナンシャルグループ	300	816	企業間取引の強化
(株)みずほフィナンシャルグループ	4,640	626	企業間取引の強化

当事業年度

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)千葉銀行	146,626	98,972	企業間取引の強化
(株)東京都民銀行	48,204	54,470	企業間取引の強化
MS & AD インシュアランス グループ ホールディングス(株)	5,440	11,239	企業間取引の強化
日本ゼオン(株)	6,760	6,585	企業間取引の強化
第一生命保険(株)	10	1,265	企業間取引の強化
(株)三井住友フィナンシャルグループ	300	1,132	企業間取引の強化
(株)みずほフィナンシャルグループ	4,640	923	企業間取引の強化

- iii) 保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表計上額の合計額並びに当事業年度における受取配当金、売却損益及び評価損益の合計額
該当事項はありません。
- iv) 投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したものの銘柄、株式数、貸借対照表計上額
該当事項はありません。
- v) 投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したものの銘柄、株式数、貸借対照表計上額
該当事項はありません。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	26,000	1,000	27,000	—
連結子会社	—	—	—	—
計	26,000	1,000	27,000	—

② 【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

(前連結会計年度)

国際会計基準に関するアドバイザリー業務に対し、対価を支払っております。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

該当事項はありませんが、監査日数等を勘案したうえで決定しております。

第5 【経理の状況】

1. 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

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

2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)の財務諸表について、新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

3. 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

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

1 【連結財務諸表等】
 (1) 【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 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,808,927	1,669,457
受取手形及び売掛金	※6 2,574,338	※6 2,268,894
商品及び製品	4,228,638	4,416,301
仕掛品	126,826	127,322
原材料及び貯蔵品	823,527	927,288
その他	400,947	417,786
貸倒引当金	△2,624	△2,316
流動資産合計	9,960,581	9,824,733
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	※2, ※3 5,609,989	※2, ※3 6,529,678
機械装置及び運搬具（純額）	※2, ※3 2,330,471	※2, ※3 4,752,437
土地	※3 4,934,536	※3 4,934,536
建設仮勘定	2,461,470	2,360,055
その他（純額）	※2 361,385	※2 437,174
有形固定資産合計	15,697,853	19,013,881
無形固定資産		
のれん	18,851	—
その他	388,415	312,335
無形固定資産合計	407,266	312,335
投資その他の資産		
投資有価証券	※1 230,283	※1 263,936
その他	338,531	362,047
貸倒引当金	△14,626	△8,861
投資その他の資産合計	554,189	617,122
固定資産合計	16,659,309	19,943,339
資産合計	26,619,890	29,768,072

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※6 1,931,646	※6 2,039,327
短期借入金	※3 7,423,322	※3 8,110,911
未払法人税等	33,816	64,357
繰延税金負債	—	387
賞与引当金	240,063	261,459
役員賞与引当金	20,000	10,000
災害損失引当金	45,601	—
その他	※6 2,951,050	※6 2,321,120
流動負債合計	12,645,499	12,807,562
固定負債		
長期借入金	※3 5,884,986	※3 8,831,098
繰延税金負債	170,261	192,068
退職給付引当金	927,711	973,737
役員退職慰労引当金	107,381	115,258
その他	327,978	278,227
固定負債合計	7,418,319	10,390,390
負債合計	20,063,818	23,197,953
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,618,888	1,618,888
資本剰余金	1,541,589	1,541,589
利益剰余金	3,488,704	3,484,252
自己株式	△83,200	△88,923
株主資本合計	6,565,982	6,555,806
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△10,007	13,604
繰延ヘッジ損益	—	708
その他の包括利益累計額合計	△10,007	14,312
少数株主持分	96	—
純資産合計	6,556,071	6,570,119
負債純資産合計	26,619,890	29,768,072

②【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】
【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月 31日)		当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月 31日)	
売上高		13,952,115		14,141,495
売上原価	※1	10,865,992	※1	11,397,856
売上総利益		3,086,123		2,743,639
販売費及び一般管理費	※2, ※3	2,444,689	※2, ※3	2,471,965
営業利益		641,433		271,673
営業外収益				
受取利息		270		213
受取配当金		6,538		8,969
技術指導料		32,689		28,103
立退料収入		—		32,500
雑収入		29,174		38,197
営業外収益合計		68,672		107,984
営業外費用				
支払利息		146,578		195,316
雑損失		38,685		48,821
営業外費用合計		185,264		244,137
経常利益		524,841		135,520
特別利益				
固定資産売却益	※4	6,463	※4	199
特別利益合計		6,463		199
特別損失				
固定資産売却損	※5	74		—
固定資産除却損	※6	20,532	※6	16,903
のれん減損損失		—		15,755
特別損失合計		20,606		32,659
税金等調整前当期純利益		510,698		103,061
法人税、住民税及び事業税		17,581		47,678
法人税等調整額		108,796		12,217
法人税等合計		126,378		59,896
少数株主損益調整前当期純利益		384,320		43,165
少数株主損失(△)		△596		△96
当期純利益		384,916		43,262

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	384,320	43,165
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,772	23,612
繰延ヘッジ損益	—	708
その他の包括利益合計	※1, ※2 1,772	※1, ※2 24,320
包括利益	386,092	67,485
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	386,689	67,582
少数株主に係る包括利益	△596	△96

③【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	1,618,888	1,618,888
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,618,888	1,618,888
資本剰余金		
当期首残高	1,541,589	1,541,589
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,541,589	1,541,589
利益剰余金		
当期首残高	3,151,504	3,488,704
当期変動額		
剰余金の配当	△47,715	△47,715
当期純利益	384,916	43,262
当期変動額合計	337,200	△4,452
当期末残高	3,488,704	3,484,252
自己株式		
当期首残高	△83,162	△83,200
当期変動額		
自己株式の取得	△38	△5,722
当期変動額合計	△38	△5,722
当期末残高	△83,200	△88,923
株主資本合計		
当期首残高	6,228,819	6,565,982
当期変動額		
剰余金の配当	△47,715	△47,715
当期純利益	384,916	43,262
自己株式の取得	△38	△5,722
当期変動額合計	337,162	△10,175
当期末残高	6,565,982	6,555,806

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	△11,780	△10,007
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	1,772	23,612
当期変動額合計	1,772	23,612
当期末残高	△10,007	13,604
繰延ヘッジ損益		
当期首残高	—	—
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	—	708
当期変動額合計	—	708
当期末残高	—	708
その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	△11,780	△10,007
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	1,772	24,320
当期変動額合計	1,772	24,320
当期末残高	△10,007	14,312
少数株主持分		
当期首残高	264	96
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	△167	△96
当期変動額合計	△167	△96
当期末残高	96	—
純資産合計		
当期首残高	6,217,303	6,556,071
当期変動額		
剰余金の配当	△47,715	△47,715
当期純利益	384,916	43,262
自己株式の取得	△38	△5,722
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	1,605	24,223
当期変動額合計	338,767	14,047
当期末残高	6,556,071	6,570,119

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 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月 31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	510,698	103,061
減価償却費	1,841,079	1,435,062
のれん償却額	3,096	3,096
引当金の増減額 (△は減少)	△145,706	13,624
受取利息及び受取配当金	△6,808	△9,183
支払利息	146,578	195,316
固定資産除却損	20,532	16,903
有形固定資産売却損益 (△は益)	△6,389	△199
のれん減損損失	—	15,755
売上債権の増減額 (△は増加)	△43,951	305,444
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△1,076,944	△291,920
仕入債務の増減額 (△は減少)	△5,929	107,681
未払又は未収消費税等の増減額	△90,235	△132,289
その他	471,960	93,335
小計	1,617,979	1,855,687
利息及び配当金の受取額	6,808	9,183
利息の支払額	△137,233	△188,737
法人税等の支払額	△6,723	△10,474
法人税等の還付額	538	596
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,481,369	1,666,256
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△510,000	—
定期預金の払戻による収入	500,000	10,000
有形固定資産の取得による支出	△2,753,854	△5,132,561
有形固定資産の除却による支出	△160	△462
有形固定資産の売却による収入	12,053	200
無形固定資産の取得による支出	△125,671	△206,974
投資有価証券の取得による支出	△650	△664
投資有価証券の償還による収入	427	178
貸付金の回収による収入	250	240
その他	△10	2,500
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,877,615	△5,327,544
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	18,230,000	23,360,000
短期借入金の返済による支出	△17,278,000	△23,380,000
長期借入れによる収入	3,857,000	6,800,000
長期借入金の返済による支出	△2,584,802	△3,146,298
リース債務の返済による支出	△55,331	△62,158
自己株式の取得による支出	△38	△5,722
配当金の支払額	△47,318	△47,452
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,121,510	3,518,367
現金及び現金同等物に係る換算差額	△2,872	13,450
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	722,391	△129,470
現金及び現金同等物の期首残高	576,535	1,298,927
現金及び現金同等物の期末残高	*1 1,298,927	*1 1,169,457

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 1社

連結子会社の名称

株式会社トランスパレント

(2) 非連結子会社の名称等

非連結子会社

TG Finetech Inc.

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は小規模であり、総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2. 持分法の適用に関する事項

持分法を適用していない非連結子会社(TG Finetech Inc.)は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。

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。

4. 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

② たな卸資産

製品、商品、原材料、仕掛品

総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

貯蔵品

最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 10年～45年

機械装置及び運搬具 8年～12年

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

当社及び連結子会社は、リース資産以外の有形固定資産の減価償却の方法については、従来、定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法)を採用しておりましたが、当連結会計年度より定額法に変更しております。

この変更は、化成品事業における需要動向及び生産状況などの事業環境の変化や、感光性材料事業における技術革新の状況を背景に、生産能力増強に向けた投資へシフトすることから、大型設備投資である香料工場及び淡路工場の建設を契機として、減価償却方法の見直しを行った結果であります。

生産される製品については今後安定的な需要が見込まれており、主要製造設備は将来の耐用年数にわたって安定的な稼働が見込まれていること、また、技術的な陳腐化のリスクも少ないことから、毎期一定の維持更新投資を行うことにより投資の効果が平均的に生じると考えられるため、より適切な費用配分を行うため定額法が合理的であると判断したことによるものであります。

この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べ、当連結会計年度の減価償却費は850,857千円減少し、売上総利益は564,611千円、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益はそれぞれ603,680千円増加しております。

② 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

③ リース資産

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。

(3) 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒れに備えるため、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債権の回収可能性を考慮した引当額を計上しております。

② 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当連結会計年度発生分を計上しております。

③ 役員賞与引当金

役員の賞与の支給に備えるため、当連結会計年度末における支給見込額に基づき計上しております。

④ 災害損失引当金

東日本大震災により被災した資産の復旧等に要する支出に備えるため、当連結会計年度末における見積額を計上しております。

- ⑤ 退職給付引当金
従業員の退職金の支給に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。
数理計算上の差異は、その発生時の費用としております。
- ⑥ 役員退職慰労引当金
役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末における要支給額を計上しております。
- (4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準
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。
- (5) 重要なヘッジ会計の方法
- ① ヘッジ会計の方法
繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約については振当処理の条件を充たしている場合には、振当処理を採用しております。金利スワップについては特例処理の条件を充たしているため、特例処理を採用しております。
- ② ヘッジ手段とヘッジ対象
ヘッジ手段…為替予約、金利スワップ
ヘッジ対象…外貨建債権、外貨建予定取引、借入金の利息
- ③ ヘッジ方針
デリバティブ取引は、将来の為替・金利の変動によるリスク低減を目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。為替予約については外貨建債権の為替変動リスクの低減のため、対象外貨建債権の範囲内でヘッジを行っております。金利スワップについては金利変動リスクの低減のため、対象債務の範囲内でヘッジを行っております。
- ④ ヘッジ有効性評価の方法
振当処理によっている為替予約及び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。
- (6) のれんの償却方法及び償却期間
のれんの償却については、その効果が発現すると見積もられる期間で償却することとしております。
- (7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なり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。
- (8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項
消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日)

(1) 概要

退職給付見込額の期間帰属方法について、期間定額基準のほか給付算定式基準の適用が可能となったほか、割引率の算定方法が改訂されました。

(2) 適用予定日

平成27年3月期の期首から適用いたします。なお、当該会計基準等には経過的な取り扱いが定められているため、過去の期間の財務諸表に対しては遡及処理いたしません。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

連結財務諸表作成時において財務諸表に与える影響は、現在評価中です。

(表示方法の変更)

(連結貸借対照表)

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「流動負債」の「設備関係未払金」は、金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動負債」の「設備関係未払金」に表示していた1,707,732千円は、「その他」として組み替えております。

(連結損益計算書)

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「営業外費用」の「為替差損」は、営業外費用の総額の100分の10以下となったため、当連結会計年度より「雑損失」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外費用」の「為替差損」に表示していた24,310千円は、「雑損失」として組み替えております。

(連結貸借対照表関係)

※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。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
投資有価証券(株式)	48,800千円	48,800千円

※2 減価償却累計額

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
建物及び構築物	10,958,033千円	11,231,648千円
機械装置及び運搬具	15,647,523	16,316,338
その他	2,051,299	2,091,629

※3 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)		当連結会計年度 (平成25年3月31日)	
建物及び構築物	4,277,271千円	(3,168,024千円)	5,964,774千円	(4,900,611千円)
機械装置及び運搬具	1,151,390	(1,151,390)	3,818,108	(3,818,108)
土地	4,117,488	(2,740,090)	4,136,021	(2,758,623)
計	9,546,150	(7,059,505)	13,918,904	(11,477,343)

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。

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
短期借入金	1,908,514千円	2,622,495千円
長期借入金	5,331,986	7,184,478
計	7,240,500	9,806,974

4 受取手形割引高

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
受取手形割引高	313,335千円	369,040千円

5 債権流動化による売掛債権譲渡額

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
債権流動化による売掛債権譲渡額	736,774千円	664,669千円

※6 連結会計年度末日満期手形

連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当連結会計年度の末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が連結会計年度末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
受取手形	2,919千円	2,629千円
割引手形	85,720	107,767
支払手形	50,105	65,910
その他(設備関係支払手形)	19,845	19,532

7 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引金融機関と貸出コミットメント契約を締結しております。この契約に基づく連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
貸出コミットメントの総額	2,150,000千円	2,150,000千円
借入実行残高	—	—
差引額	2,150,000	2,150,000

(連結損益計算書関係)

※1 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損(前期に計上した簿価切下額の戻入額と相殺した額)が売上原価に含まれております。

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
	85,463千円	84,500千円

※2 販売費及び一般管理費の主要費目及び金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
給料及び手当	461,418千円	494,993千円
運賃	247,950	245,908
賞与引当金繰入額	60,650	64,743
役員賞与引当金繰入額	20,000	10,000
退職給付費用	27,503	14,427
役員退職慰労引当金繰入額	8,168	15,884

※3 一般管理費に含まれる研究開発費の総額

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
	612,466千円	588,880千円

※4 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
機械装置及び運搬具	6,463千円	199千円
その他有形固定資産	0	—
計	6,463	199

※5 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
その他の有形固定資産	74千円	—千円
計	74	—

※6 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
建物及び構築物	16,465千円	15,022千円
機械装置及び運搬具	1,039	1,267
建設仮勘定	—	450
その他の有形固定資産	1,648	61
その他の無形固定資産	1,379	102
計	20,532	16,903

(連結包括利益計算書関係)

※1 その他の包括利益に係る組替調整額

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	4,270千円	33,200千円
組替調整額	—	—
計	4,270	33,200
繰延ヘッジ損益		
当期発生額	—	1,095
税効果調整前合計	4,270	34,296
税効果額	2,497	9,976
その他の包括利益合計	1,772	24,320

※2 その他の包括利益に係る税効果額

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
税効果調整前	4,270千円	33,200千円
税効果額	2,497	9,588
税効果調整後	1,772	23,612
繰延ヘッジ損益		
税効果調整前	—	1,095
税効果額	—	387
税効果調整後	—	708
その他の包括利益合計		
税効果調整前	4,270	34,296
税効果額	2,497	9,976
税効果調整後	1,772	24,320

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	8,143,390	—	—	8,143,390
合計	8,143,390	—	—	8,143,390
自己株式				
普通株式(注)	190,791	76	—	190,867
合計	190,791	76	—	190,867

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加76株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

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 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成23年5月10日 取締役会	普通株式	23,857	3	平成23年3月31日	平成23年6月23日
平成23年11月10日 取締役会	普通株式	23,857	3	平成23年9月30日	平成23年12月12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 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年5月10日 取締役会	普通株式	23,857	利益剰余金	3	平成24年3月31日	平成24年6月21日

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	8,143,390	—	—	8,143,390
合計	8,143,390	—	—	8,143,390
自己株式				
普通株式(注)	190,867	15,100	—	205,967
合計	190,867	15,100	—	205,967

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加15,100株は、取締役会決議による自己株式の取得によるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

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 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成24年5月10日 取締役会	普通株式	23,857	3	平成24年3月31日	平成24年6月21日
平成24年11月9日 取締役会	普通株式	23,857	3	平成24年9月30日	平成24年12月10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 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年5月10日 取締役会	普通株式	23,812千円	利益剰余金	3	平成25年3月31日	平成25年6月21日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
現金及び預金勘定	1,808,927千円	1,669,457千円
預入期間が3か月を超える 定期預金	△510,000	△500,000
現金及び現金同等物	1,298,927	1,169,457

(リース取引関係)

(借主側)

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

(ア)有形固定資産

主として、試験または測定機器(工具、器具及び備品)であります。

(イ)無形固定資産

ソフトウェアであります。

② リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計処理基準に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、設備投資計画に照らして、必要な資金（主に銀行借入）を調達しております。一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されておりますが、同じ外貨建ての債務にてリスクを相殺し、実需の範囲内において先物為替予約を利用してヘッジしております。投資有価証券は、主に取引先企業との業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが6ヵ月以内の支払期日であります。また、その一部には、原材料等の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されておりますが、同じ外貨建ての債権にてリスクを相殺しております。

借入金には主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであり、償還日は最長で決算日後7年3ヶ月であります。このうち一部は、金利の変動リスクに晒されておりますが、デリバティブ取引（金利スワップ取引）を利用してヘッジしております。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした為替予約取引、借入金に係る支払金利の変動リスクに対するヘッジを目的とした金利スワップ取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計処理基準に関する事項 (5) 重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

① 信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社グループは、営業管理規定に従い、営業債権について各事業部門にて取引先の情報を定期的にモニタリングし、取引相手ごとの期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

デリバティブ取引については、取引相手先を高格付を有する金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。

② 市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社グループは、外貨建ての営業債権債務について通貨別月別に把握された為替の変動リスクに対して、同じ外貨建ての債権債務にてリスクを相殺し、実需の範囲内にて先物為替予約を利用してヘッジしております。また、当社は、借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、金利スワップ取引を利用しております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握し、保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限及び取引限度額等を定めた社内ルールに従い、資金担当部門が決裁担当者の承認を得て行なっております。

③ 資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

当社グループは、各部署からの報告に基づき適時に資金計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度(平成24年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,808,927	1,808,927	—
(2) 受取手形及び売掛金	2,574,338	2,574,338	—
(3) 投資有価証券	141,782	141,782	—
資産計	4,525,048	4,525,048	—
(1) 支払手形及び買掛金	1,931,646	1,931,646	—
(2) 短期借入金	4,640,000	4,640,000	—
(3) 未払法人税等	33,816	33,816	—
(4) 長期借入金(*)	8,668,308	8,671,415	3,107
負債計	15,273,770	15,276,878	3,107
デリバティブ取引	—	—	—

(*) 長期借入金には1年以内返済予定の長期借入金2,783,322千円を含めて表示しております。

当連結会計年度(平成25年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,669,457	1,669,457	—
(2) 受取手形及び売掛金	2,268,894	2,268,894	—
(3) 投資有価証券	174,588	174,588	—
資産計	4,112,939	4,112,939	—
(1) 支払手形及び買掛金	2,039,327	2,039,327	—
(2) 短期借入金	4,620,000	4,620,000	—
(3) 未払法人税等	64,357	64,357	—
(4) 長期借入金(*1)	12,322,010	12,338,665	16,655
負債計	19,045,694	19,062,349	16,655
デリバティブ取引(*2)	1,095	1,095	—

(*1) 長期借入金には1年以内返済予定の長期借入金3,490,911千円を含めて表示しております。

(*2) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

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

(3) 投資有価証券

これらの時価については取引所の価格によっております。

負債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金、(3) 未払法人税等

これらは短期間で決済または納付されるものであるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。変動金利による長期借入金の一部は金利スワップの特例処理の対象とされており(注記事項「デリバティブ取引関係」参照)、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を、同様の借入を行った場合に適用される合理的に見積もられる利率で割り引いて算定する方法によっております。

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照下さい。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
非上場株式	88,288	89,348

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額
前連結会計年度(平成24年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,807,047	—	—	—
受取手形及び売掛金	2,574,338	—	—	—
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
債券	178	213	—	—
長期貸付金	240	1,300	—	—
合計	4,381,804	1,513	—	—

当連結会計年度(平成25年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,666,698	—	—	—
受取手形及び売掛金	2,268,894	—	—	—
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
債券	213	—	—	—
長期貸付金	240	1,060	—	—
合計	3,936,045	1,060	—	—

4. 長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額
前連結会計年度(平成24年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	4,640,000	—	—	—	—	—
長期借入金	2,783,322	2,298,936	1,623,900	1,145,400	576,400	240,350
リース債務	60,306	43,860	30,584	21,980	6,798	—
長期未払金	128,739	87,849	2,024	—	—	—
合計	7,612,367	2,430,645	1,656,508	1,167,380	583,198	240,350

当連結会計年度(平成25年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	4,620,000	—	—	—	—	—
長期借入金	3,490,911	2,886,613	2,400,121	1,820,699	1,134,215	589,449
リース債務	55,286	42,463	33,860	16,809	5,913	—
長期未払金	87,849	2,024	—	—	—	—
合計	8,254,046	2,931,101	2,433,981	1,837,508	1,140,128	589,449

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(平成24年3月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額(千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	92,532	73,996	18,535
	(2) 債券	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	92,532	73,996	18,535
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	49,250	54,424	△5,173
	(2) 債券	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	49,250	54,424	△5,173
合計		141,782	128,420	13,362

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額39,488千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(平成25年3月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額(千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	173,323	127,685	45,637
	(2) 債券	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	173,323	127,685	45,637
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	1,265	1,400	△135
	(2) 債券	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	1,265	1,400	△135
合計		174,588	129,085	45,502

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額40,548千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2. 売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
該当事項はありません。

3. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(1) 通貨関連

前連結会計年度(平成24年3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超 (千円)	時価 (千円)
為替予約の 振当処理	為替予約取引				
	売建 米ドル	売掛金	80,028	—	(注)

(注) 為替予約の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている売掛金と一体として処理されているため、その時価は、当該売掛金の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度(平成25年3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超 (千円)	時価 (千円)
為替予約の 振当処理	為替予約取引 売建 米ドル	売掛金	484,007	—	(注2)
	売建 米ドル	売掛金(予定取引)	95,026	—	1,095

(注) 1. 時価の算定方法 取引金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

2. 為替予約の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている売掛金と一体として処理されているため、その時価は、当該売掛金の時価に含めて記載しております。

(2) 金利関連

前連結会計年度(平成24年3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等(千円)	契約額等のうち1年超(千円)	時価(千円)
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金 (1年以内含む)	1,047,000	751,000	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金(1年内含む)の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度(平成25年3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等(千円)	契約額等のうち1年超(千円)	時価(千円)
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金 (1年以内含む)	2,031,000	1,479,999	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金(1年内含む)の時価に含めて記載しております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

退職一時金制度及び確定拠出年金制度を採用しております。

2. 退職給付債務に関する事項

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
(1) 退職給付債務(千円)	△927,711	△973,737
(2) 年金資産(千円)	—	—
(3) 未積立退職給付債務(1)+(2)(千円)	△927,711	△973,737
(4) 会計基準変更時差異の未処理額(千円)	—	—
(5) 未認識数理計算上の差異(千円)	—	—
(6) 未認識過去勤務債務(債務の増額)(千円)	—	—
(7) 連結貸借対照表計上額純額(3)+(4)+(5)+(6)(千円)	△927,711	△973,737
(8) 前払年金費用(千円)	—	—
(9) 退職給付引当金(7)-(8)(千円)	△927,711	△973,737

3. 退職給付費用に関する事項

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
退職給付費用(千円)	135,364	126,706
(1) 勤務費用(千円)	75,900	81,801
(2) 利息費用(千円)	17,143	18,213
(3) 過去勤務債務の費用処理額(千円)	—	—
(4) 数理計算上の差異の費用処理額(千円)	9,170	△8,395
(5) その他(確定拠出)(千円)	33,150	35,086

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 退職給付見込額の期間配分方法

期間定額基準

(2) 割引率

前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
2.0%	2.0%

(3) 数理計算上の差異の処理年数

1年(その発生時の費用としております。)

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
繰延税金資産		
製品原材料評価損	32,601千円	33,246千円
固定資産除却損	70,776	70,736
減損損失	31,852	31,852
賞与引当金	90,623	100,289
退職給付引当金	332,690	347,122
役員退職慰労引当金	37,991	40,778
災害損失引当金	17,214	—
資産除去債務	37,262	53,757
税務上の繰越欠損金	164,836	130,459
その他	64,013	75,308
繰延税金資産小計	879,862	883,551
評価性引当額	△879,862	△883,551
繰延税金資産合計	—	—
繰延税金負債		
繰延ヘッジ損益	—	△387
資産除去債務	△27,962	△41,897
固定資産圧縮積立金	△135,740	△134,024
その他有価証券評価差額金	△6,557	△16,146
繰延税金負債合計	△170,261	△192,455
繰延税金負債の純額	△170,261	△192,455

(注) 前連結会計年度及び当連結会計年度における繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
流動負債—繰延税金負債	—千円	△387千円
固定負債—繰延税金負債	△170,261	△192,068

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
法定実効税率	40.44%	37.75%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.43	8.37
住民税均等割等	1.99	10.16
特別税額控除等	△0.12	△10.34
評価性引当額	20.62	63.86
税務上の繰越欠損金の利用	△38.14	△53.28
税率変更による期末繰延税金負債減額修正	△4.51	—
その他	3.04	1.60
税効果会計適用後の法人税等の負担率	24.75	58.12

(資産除去債務関係)

連結財務諸表規則第15条の23の規定により、資産除去債務の総額に重要性が乏しいため記載を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

連結財務諸表規則第15条の24の規定により、賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

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

当社は、本社に共通機能の管理部門を置き、各事業部は取り扱う製品・サービスについて国内及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

したがって、当社は、事業部を基礎とした製品・サービス別のセグメントから構成されており、「感光性材料事業」及び「化成品事業」の2つを報告セグメントとしております。

「感光性材料事業」は、半導体用感光性材料、液晶表示装置用感光性材料、電池材料ならびに電機二重層材料等、フォトレジスト用現像液を生産しております。「化成品事業」は、医薬・香料・塗装・溶剤などの中間体の生産ならびに化成品の保管・運送を行っております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益(のれん償却後)ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

「会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更」に記載のとおり、当社及び連結子会社の有形固定資産（リース資産以外）の減価償却方法は、従来、定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）については定額法）を採用していましたが、当連結会計年度より定額法に変更しております。

この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べ、当連結会計年度の「感光性材料事業」のセグメント損失が250,509千円減少し、「化成品事業」のセグメント利益が353,170千円増加しております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額(注) 1	連結財務諸表 計上額(注) 2
	感光性材料事業	化成品事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	6,827,884	7,124,231	13,952,115	—	13,952,115
セグメント間の内部 売上高又は振替高	233	712,878	713,112	△713,112	—
計	6,828,118	7,837,110	14,665,228	△713,112	13,952,115
セグメント利益又は損失(△)	△58,406	699,839	641,433	—	641,433
セグメント資産	11,328,394	12,032,605	23,361,000	3,258,889	26,619,890
その他の項目					
減価償却費	868,179	716,798	1,584,978	155,409	1,740,388
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	383,506	3,627,160	4,010,667	122,155	4,132,822

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額(注) 1	連結財務諸表 計上額(注) 2
	感光性材料事業	化成品事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	7,473,200	6,668,295	14,141,495	—	14,141,495
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	929,002	929,002	△929,002	—
計	7,473,200	7,597,298	15,070,498	△929,002	14,141,495
セグメント利益又は損失(△)	△6,214	277,888	271,673	—	271,673
セグメント資産	12,283,742	14,200,472	26,484,214	3,283,858	29,768,072
その他の項目					
減価償却費	641,004	597,070	1,238,074	154,791	1,392,866
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,460,019	3,213,582	4,673,601	82,333	4,755,934

(注) 1. 調整額の内容は以下のとおりであります。

セグメント資産

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
全社資産※	3,258,889	3,283,858
合計	3,258,889	3,283,858

※全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

その他の項目

減価償却費

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
全社減価償却費※	155,409	154,791
合計	155,409	154,791

※全社減価償却費は、主に報告セグメントに帰属しない本社建物等に係る減価償却費であります。

有形固定資産及び無形固定資産の増加額

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
全社資産※	122,155	82,333
合計	122,155	82,333

※有形固定資産及び無形固定資産の増加額は、主に報告セグメントに帰属しない本社建物等の設備投資額であります。

2. セグメント利益は連結損益計算書の営業利益と一致しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	アジア	北米	欧州	その他の地域	合計
9,256,901	2,306,045	1,573,035	706,625	109,507	13,952,115

(注) 国又は地域は、地理的近隣度により区分しております。

(2) 有形固定資産

本邦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店がないため、該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	アジア	北米	欧州	その他の地域	合計
9,285,900	2,726,251	1,538,401	494,222	96,719	14,141,495

(注) 国又は地域は、地理的近隣度により区分しております。

(2) 有形固定資産

本邦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店がないため、該当事項はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

(単位：千円)

	感光性材料事業	化成品事業	全社・消去	合計
当期償却額	3,096	—	—	3,096
当期末残高	18,851	—	—	18,851

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：千円)

	感光性材料事業	化成品事業	全社・消去	合計
当期償却額	18,851	—	—	18,851
当期末残高	—	—	—	—

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主等

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
主要株主の近親者が議決権の過半数を所有している会社	ケミカルトランスポート(株) ※	千葉県市川市	99,800	化学製品運送・倉庫業	(被所有)間接 0.5	当社製品の運送・保管	運賃倉庫料等	268,581	買掛金	25,845
									未払金	17,409

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
主要株主の近親者が議決権の過半数を所有している会社	ケミカルトランスポート(株) ※	千葉県市川市	99,800	化学製品運送・倉庫業	(被所有)間接 0.5	当社製品の運送・保管	運賃倉庫料等	292,011	買掛金	31,290
									未払金	18,380

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等
当社製品の運送・保管等については、市場取引価格を参考に決定しております。
3. ※の会社は、当社の主要株主木村正輝の近親者である木村琢が議決権の72.1%を直接所有しております。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
1株当たり純資産額	824.39円	827.74円
1株当たり当期純利益金額	48.40円	5.44円

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
2. 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。

項目	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
当期純利益金額(千円)	384,916	43,262
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益金額(千円)	384,916	43,262
期中平均株式数(株)	7,952,541	7,947,435

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤ 【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	4,640,000	4,620,000	0.9	—
1年以内に返済予定の長期借入金	2,783,322	3,490,911	1.5	—
1年以内に返済予定のリース債務	60,306	55,286	—	—
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	5,884,986	8,831,098	1.6	平成26年～32年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	103,223	99,045	—	—
その他有利子負債				
1年以内長期未払金	128,739	87,849	1.5	—
長期未払金	89,873	2,024	1.7	平成26年
合計	13,690,451	17,186,216	—	—

- (注) 1. 平均利率は、各区分における利率別の借入金残高を基礎に算出された支払利息の合計額を、各区分の期末借入金残高合計額で除することによって算出しております。
2. リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。
3. 長期借入金、リース債務及び長期未払金(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	2,886,613	2,400,121	1,820,699	1,134,215
リース債務	42,463	33,860	16,809	5,913
長期未払金	2,024	—	—	—

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(千円)	3,532,999	6,849,789	10,708,679	14,141,495
税金等調整前四半期(当期)純利益金額 又は税金等調整前四半期純損失金額 (△)(千円)	72,040	△188,346	117,573	103,061
四半期(当期)純利益金額又は 四半期純損失金額(△)(千円)	70,259	△207,560	96,666	43,262
1株当たり四半期(当期)純利益金額 又は1株当たり四半期純損失金額 (△)(円)	8.83	△26.10	12.16	5.44

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額又は 1株当たり四半期純損失金額(△) (円)	8.83	△34.93	38.28	△6.73

2 【財務諸表等】
 (1) 【財務諸表】
 ① 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,780,537	1,662,624
受取手形	※ ⁵ 127,412	※ ⁵ 36,340
売掛金	2,444,488	2,226,700
商品及び製品	4,224,756	4,411,500
仕掛品	125,520	126,748
原材料及び貯蔵品	820,623	924,205
前払費用	75,061	60,057
未収入金	62,694	61,369
未収還付法人税等	596	—
その他	273,184	372,105
貸倒引当金	△2,634	△58,765
流動資産合計	9,932,241	9,822,887
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	※ ¹ , ※ ² 3,072,525	※ ¹ , ※ ² 3,398,118
構築物（純額）	※ ¹ , ※ ² 2,537,396	※ ¹ , ※ ² 3,131,497
機械及び装置（純額）	※ ¹ , ※ ² 2,319,222	※ ¹ , ※ ² 4,735,410
船舶（純額）	※ ¹ 0	※ ¹ 0
車両運搬具（純額）	※ ¹ 10,068	※ ¹ 15,749
工具、器具及び備品（純額）	※ ¹ 225,411	※ ¹ 304,914
土地	※ ² 4,934,536	※ ² 4,934,536
リース資産（純額）	※ ¹ 135,342	※ ¹ 131,714
建設仮勘定	2,461,470	2,360,055
有形固定資産合計	15,695,974	19,011,996
無形固定資産		
借地権	142,555	142,555
ソフトウェア	202,304	107,173
リース資産	24,157	18,713
ソフトウェア仮勘定	15,540	40,036
その他	3,857	3,857
無形固定資産合計	388,415	312,335
投資その他の資産		
投資有価証券	181,483	215,136
関係会社株式	192,477	48,800
出資金	610	610
従業員に対する長期貸付金	1,540	1,300
破産更生債権等	3,845	—
保険積立金	252,186	260,007
その他	80,350	100,129
貸倒引当金	△14,626	△8,861
投資損失引当金	△127,840	—
投資その他の資産合計	570,025	617,122
固定資産合計	16,654,415	19,941,454
資産合計	26,586,656	29,764,342

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	※5 279,126	※5 275,210
買掛金	1,649,835	1,763,523
短期借入金	※2 4,640,000	※2 4,620,000
1年内返済予定の長期借入金	※2 2,783,322	※2 3,490,911
リース債務	60,306	55,286
未払金	308,573	297,646
設備関係未払金	1,707,732	1,364,696
未払費用	119,339	141,187
未払法人税等	33,526	64,067
前受金	491,189	377,321
預り金	21,560	20,317
繰延税金負債	—	387
賞与引当金	234,306	261,459
役員賞与引当金	20,000	10,000
災害損失引当金	45,601	—
設備関係支払手形	※5 228,766	※5 61,817
その他	7,944	—
流動負債合計	12,631,129	12,803,831
固定負債		
長期借入金	※2 5,884,986	※2 8,831,098
リース債務	103,223	99,045
繰延税金負債	170,261	192,068
退職給付引当金	927,711	973,737
役員退職慰労引当金	107,381	115,258
資産除去債務	98,708	142,403
その他	126,045	36,778
固定負債合計	7,418,319	10,390,390
負債合計	20,049,448	23,194,222

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,618,888	1,618,888
資本剰余金		
資本準備金	1,514,197	1,514,197
その他資本剰余金	27,391	27,391
資本剰余金合計	1,541,589	1,541,589
利益剰余金		
利益準備金	110,769	110,769
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	247,010	244,179
別途積立金	2,600,000	2,600,000
繰越利益剰余金	512,158	529,303
利益剰余金合計	3,469,937	3,484,252
自己株式	△83,200	△88,923
株主資本合計	6,547,215	6,555,806
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△10,007	13,604
繰延ヘッジ損益	—	708
評価・換算差額等合計	△10,007	14,312
純資産合計	6,537,207	6,570,119
負債純資産合計	26,586,656	29,764,342

②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月 31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月 31日)
売上高		
商品売上高	69,995	60,149
製品売上高	12,079,821	12,207,552
タンク営業収入	1,651,196	1,658,158
その他の売上高	135,695	190,015
売上高合計	13,936,708	14,115,875
売上原価		
商品売上原価		
商品期首たな卸高	—	—
当期商品仕入高	67,687	58,134
合計	67,687	58,134
商品期末たな卸高	—	—
商品売上原価	67,687	58,134
製品売上原価		
製品期首たな卸高	2,970,086	4,224,756
当期製品製造原価	10,953,803	10,449,899
合計	13,923,889	14,674,655
他勘定振替高	※1 35,642	※1 57,341
製品期末たな卸高	4,224,756	4,411,500
製品売上原価	9,663,491	10,205,813
タンク営業原価	1,082,772	1,002,341
その他売上原価	49,381	123,413
売上原価合計	※2 10,863,333	※2 11,389,703
売上総利益	3,073,375	2,726,172
販売費及び一般管理費	※3, ※4 2,333,443	※3, ※4 2,439,969
営業利益	739,931	286,203
営業外収益		
受取利息	258	467
受取配当金	6,538	8,969
技術指導料	32,689	28,103
立退料収入	—	32,500
雑収入	30,858	42,851
営業外収益合計	70,344	112,892
営業外費用		
支払利息	146,578	195,316
雑損失	38,597	49,603
営業外費用合計	185,176	244,919
経常利益	625,100	154,176

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
特別利益		
固定資産売却益	※5 6,463	※5 199
特別利益合計	6,463	199
特別損失		
固定資産売却損	※6 74	—
固定資産除却損	※7 20,532	※7 16,903
関係会社株式評価損	—	15,836
投資損失引当金繰入額	127,840	—
特別損失合計	148,447	32,740
税引前当期純利益	483,116	121,635
法人税、住民税及び事業税	17,291	47,388
法人税等調整額	108,796	12,217
法人税等合計	126,088	59,606
当期純利益	357,027	62,029

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)		当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
I 材料費	※1	4,888,366	44.5	4,397,265	42.0
II 労務費		1,806,915	16.4	1,993,878	19.0
III 経費		4,294,403	39.1	4,080,293	39.0
当期総製造費用		10,989,684	100.0	10,471,438	100.0
期首仕掛品たな卸高	※2	135,569		125,520	
計		11,125,253		10,596,959	
他勘定振替高		45,930		20,310	
期末仕掛品たな卸高		125,520		126,748	
当期製品製造原価		10,953,803		10,449,899	

原価計算の方法

原価計算の方法は、単純総合原価計算(一部、組別・工程別総合原価計算を実施)を採用しております。

(注) ※1. 主な内訳は次のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
減価償却費(千円)	1,362,799	1,119,156
燃料費(千円)	564,952	494,269

※2. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
貯蔵品(千円)	45,930	20,310
合計(千円)	45,930	20,310

【タンク営業原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)		当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
I 材料費	※	61,817	5.7	78,117	7.8
II 労務費		110,818	10.2	107,280	10.7
III 経費		910,136	84.1	816,943	81.5
当期総製造費用		1,082,772	100.0	1,002,341	100.0
他勘定振替高		—		—	
タンク営業原価		1,082,772		1,002,341	

(注) ※ 主な内訳は次のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
減価償却費(千円)	190,198	108,991
荷役作業費(千円)	168,410	165,854

③【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	1,618,888	1,618,888
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,618,888	1,618,888
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	1,514,197	1,514,197
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,514,197	1,514,197
その他資本剰余金		
当期首残高	27,391	27,391
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	27,391	27,391
資本剰余金合計		
当期首残高	1,541,589	1,541,589
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,541,589	1,541,589
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	110,769	110,769
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	110,769	110,769
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金		
当期首残高	230,674	247,010
当期変動額		
固定資産圧縮積立金の積立	19,043	—
固定資産圧縮積立金の取崩	△2,708	△2,830
当期変動額合計	16,335	△2,830
当期末残高	247,010	244,179
別途積立金		
当期首残高	4,600,000	2,600,000
当期変動額		
別途積立金の取崩	△2,000,000	—
当期変動額合計	△2,000,000	—
当期末残高	2,600,000	2,600,000

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月 31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月 31日)
繰越利益剰余金		
当期首残高	△1,780,818	512,158
当期変動額		
固定資産圧縮積立金の積立	△19,043	—
固定資産圧縮積立金の取崩	2,708	2,830
別途積立金の取崩	2,000,000	—
剰余金の配当	△47,715	△47,715
当期純利益	357,027	62,029
当期変動額合計	2,292,976	17,145
当期末残高	512,158	529,303
利益剰余金合計		
当期首残高	3,160,625	3,469,937
当期変動額		
固定資産圧縮積立金の積立	—	—
固定資産圧縮積立金の取崩	—	—
別途積立金の取崩	—	—
剰余金の配当	△47,715	△47,715
当期純利益	357,027	62,029
当期変動額合計	309,312	14,314
当期末残高	3,469,937	3,484,252
自己株式		
当期首残高	△83,162	△83,200
当期変動額		
自己株式の取得	△38	△5,722
当期変動額合計	△38	△5,722
当期末残高	△83,200	△88,923
株主資本合計		
当期首残高	6,237,941	6,547,215
当期変動額		
剰余金の配当	△47,715	△47,715
当期純利益	357,027	62,029
自己株式の取得	△38	△5,722
当期変動額合計	309,273	8,591
当期末残高	6,547,215	6,555,806

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	△11,780	△10,007
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	1,772	23,612
当期変動額合計	1,772	23,612
当期末残高	△10,007	13,604
繰延ヘッジ損益		
当期首残高	—	—
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	—	708
当期変動額合計	—	708
当期末残高	—	708
評価・換算差額等合計		
当期首残高	△11,780	△10,007
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	1,772	24,320
当期変動額合計	1,772	24,320
当期末残高	△10,007	14,312
純資産合計		
当期首残高	6,226,160	6,537,207
当期変動額		
剰余金の配当	△47,715	△47,715
当期純利益	357,027	62,029
自己株式の取得	△38	△5,722
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	1,772	24,320
当期変動額合計	311,046	32,912
当期末残高	6,537,207	6,570,119

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 製品、商品、原材料、仕掛品

総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(2) 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 15年～31年

構築物 10年～45年

機械及び装置 8年～12年

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

当社は、リース資産以外の有形固定資産の減価償却の方法については、従来、定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)については定額法)を採用しておりましたが、当事業年度より定額法に変更しております。

この変更は、化成品事業における需要動向及び生産状況などの事業環境の変化や、感光性材料事業における技術革新の状況を背景に、生産能力増強に向けた投資へシフトすることから、大型設備投資である香料工場及び淡路工場の建設を契機として、減価償却方法の見直しを行った結果であります。

生産される製品については今後安定的な需要が見込まれており、主要製造設備は将来の耐用年数にわたって安定的な稼働が見込まれていること、また、技術的な陳腐化のリスクも少ないことから、毎期一定の維持更新投資を行うことにより投資の効果が平均的に生じると考えられるため、より適切な費用配分を行うため定額法が合理的であると判断したことによるものであります。

この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べ、当事業年度の減価償却費は850,467千円減少し、売上総利益は564,611千円、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ603,290千円増加しております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

(3) リース資産

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。

4. 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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。

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れに備えるため、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債権の回収可能性を考慮した引当額を計上しております。

(2) 投資損失引当金

関係会社への投資に対する損失に備えるため、関係会社の財政状態等を勘案して必要見込額を計上しております。

(3) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当事業年度発生分を計上しております。

(4) 役員賞与引当金

役員の賞与の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき計上しております。

(5) 災害損失引当金

東日本大震災により被災した資産の復旧等に要する支出に備えるため、当事業年度末における見積額を計上しております。

(6) 退職給付引当金

従業員の退職金の支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、その発生時の費用としております。

(7) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当事業年度末における要支給額を計上しております。

6. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約については振当処理の条件を充たしている場合には、振当処理を採用しております。金利スワップについては特例処理の条件を充たしているため、特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段…為替予約、金利スワップ

ヘッジ対象…外貨建債権、外貨建予定取引、借入金の利息

(3) ヘッジ方針

デリバティブ取引は、将来の為替・金利の変動によるリスク低減を目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。為替予約については外貨建債権の為替変動リスクの低減のため、対象外貨建

債権の範囲内でヘッジを行っております。金利スワップについては金利変動リスクの低減のため、対象債務の範囲内でヘッジを行っております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

振当処理によっている為替予約及び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。

7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(表示方法の変更)

(損益計算書)

前事業年度において、独立掲記しておりました「営業外費用」の「為替差損」は、営業外費用の総額の100分の10以下となったため、当事業年度より「雑損失」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外費用」の「為替差損」に表示していた24,222千円は、「雑損失」として組み替えております。

(貸借対照表関係)

※1 減価償却累計額

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
建物	4,672,961千円	4,710,308千円
構築物	6,285,024	6,521,287
機械及び装置	15,584,531	16,259,458
船舶	5,049	5,049
車両運搬具	53,679	47,364
工具、器具及び備品	1,894,183	1,906,580
リース資産	152,849	180,696

※2 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成24年3月31日)		当事業年度 (平成25年3月31日)	
建物	3,007,186千円	(1,897,939千円)	3,357,006千円	(2,292,844千円)
構築物	1,270,084	(1,270,084)	2,607,767	(2,607,767)
機械及び装置	1,151,390	(1,151,390)	3,818,108	(3,818,108)
土地	4,117,488	(2,740,090)	4,136,021	(2,758,623)
計	9,546,150	(7,059,505)	13,918,904	(11,477,343)

上記のうち、()内書は工場財団抵当を示しております。

担保付債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
短期借入金	113,460千円	240,464千円
1年内返済予定の長期借入金	1,795,054	2,382,031
長期借入金	5,331,986	7,184,478
計	7,240,500	9,806,974

3 受取手形割引高

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
受取手形割引高	313,335千円	369,040千円

4 債権流動化による売掛債権譲渡額

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
債権流動化による売掛債権譲渡額	736,774千円	664,669千円

※5 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当期の末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
受取手形	2,919千円	2,629千円
割引手形	85,720	107,767
支払手形	50,105	65,910
設備関係支払手形	19,845	19,532

6 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引金融機関と貸出コミットメント契約を締結しております。この契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
貸出コミットメントの総額	2,150,000千円	2,150,000千円
借入実行残高	—	—
差引額	2,150,000	2,150,000

(損益計算書関係)

※1 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
広告宣伝費	1,969千円	2,924千円
研究開発費	32,632	27,525
災害による損失	1,040	—
製品評価損	—	26,892
計	35,642	57,341

※2 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
	85,463千円	84,500千円

※3 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度24%、当事業年度24%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度76%、当事業年度76%であります。

販売費及び一般管理費の主要費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
給料及び手当	435,877千円	475,738千円
役員報酬	106,950	124,000
運賃	247,412	245,499
減価償却費	147,381	150,781
支払手数料	151,203	159,499
賃借料	118,705	108,021
貸倒引当金繰入額	△499	53,816
賞与引当金繰入額	55,208	60,533
役員賞与引当金繰入額	20,000	10,000
退職給付費用	27,503	14,427
役員退職慰労引当金繰入額	8,168	15,884

※4 一般管理費に含まれる研究開発費の総額

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
	596,713千円	574,928千円

※5 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
機械及び装置	6,463千円	一千円
車両運搬具	—	199
工具、器具及び備品	0	—
計	6,463	199

※6 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
工具、器具及び備品	74千円	一千円
計	74	—

※7 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
建物	16,293千円	13,772千円
構築物	172	1,250
機械及び装置	970	1,240
車両運搬具	68	26
工具、器具及び備品	1,643	49
リース資産	5	12
建設仮勘定	—	450
ソフトウェア	1,379	102
計	20,532	16,903

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
普通株式(株)	190,791	76	—	190,867
合計	190,791	76	—	190,867

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加76株は、単元未満株式の買取りによるものであります。

当事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
普通株式(株)	190,867	15,100	—	205,967
合計	190,867	15,100	—	205,967

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加15,100株は、取締役会決議による自己株式の取得によるものであります。

(リース取引関係)

(借主側)

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

(ア)有形固定資産

主として、試験または測定機器(工具、器具及び備品)であります。

(イ)無形固定資産

ソフトウェアであります。

② リース資産の減価償却方法

重要な会計方針「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。なお、時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式は以下のとおりであります。

(単位：千円)

区分	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
子会社株式	192,477	48,800

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
繰延税金資産		
製品原材料評価損	32,601千円	33,246千円
貸倒引当金	1,322	20,643
固定資産除却損	70,776	70,736
減損損失	31,852	31,852
賞与引当金	88,450	98,700
退職給付引当金	332,690	347,122
役員退職慰労引当金	37,991	40,778
災害損失引当金	17,214	—
投資損失引当金	45,230	—
資産除去債務	37,262	53,757
関係会社株式評価損	68,042	118,875
税務上の繰越欠損金	54,912	—
その他	41,685	45,890
繰延税金資産小計	860,034	861,604
評価性引当額	△860,034	△861,604
繰延税金資産合計	—	—
繰延税金負債		
繰延ヘッジ損益	—	△387
資産除去債務	△27,962	△41,897
固定資産圧縮積立金	△135,740	△134,024
その他有価証券評価差額金	△6,557	△16,146
繰延税金負債合計	△170,261	△192,455
繰延税金負債の純額	△170,261	△192,455

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
法定実効税率	40.44%	37.75%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.51	7.08
住民税均等割等	2.11	8.37
特別税額控除等	△0.12	△8.76
評価性引当額	24.11	52.22
税務上の繰越欠損金の利用	△40.32	△45.15
税率変更による期末繰延税金負債の減額修正	△4.77	—
その他	3.14	△2.51
税効果会計適用後の法人税等の負担率	26.10	49.00

(資産除去債務関係)

財務諸表等規則第8条の28の規定により、資産除去債務の総額に重要性が乏しいため記載を省略しております。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
1株当たり純資産額	822.03円	827.74円
1株当たり当期純利益金額	44.89円	7.81円

- (注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
2. 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 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
当期純利益金額(千円)	357,027	62,029
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益金額(千円)	357,027	62,029
期中平均株式数(株)	7,952,542	7,947,435

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

④ 【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

投資有価証券	その他有価証券	銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額(千円)
		(株)千葉銀行	146,626	98,972
(株)東京都民銀行	48,204	54,470		
(株)みずほフィナンシャルグループ 第十一回第十一種優先株式	50	24,122		
MS & ADインシュアランスグループ ホールディングス(株)	5,440	11,239		
千葉テレビ放送(株)	20,000	10,000		
日本ゼオン(株)	6,760	6,585		
SIAM TANK TERMINALS CO., LTD	20,000	6,400		
第一生命保険(株)	10	1,265		
その他(3銘柄)	5,940	2,082		
計		253,030	215,136	

【債券】

有価証券	その他有価証券	銘柄	券面総額(千円)	貸借対照表計上額(千円)
		千葉県公債	213	213
計		213	213	

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	7,745,486	538,791	175,851	8,108,426	4,710,308	188,524	3,398,118
構築物	8,822,421	834,988	4,624	9,652,784	6,521,287	239,637	3,131,497
機械及び装置	17,903,754	3,147,294	56,178	20,994,869	16,259,458	725,809	4,735,410
船舶	5,050	—	—	5,050	5,049	—	0
車両運搬具	63,747	9,315	9,949	63,113	47,364	3,608	15,749
工具、器具及び備品	2,119,594	166,001	74,101	2,211,495	1,906,580	86,448	304,914
土地	4,934,536	—	—	4,934,536	—	—	4,934,536
リース資産	288,192	53,693	29,475	312,411	180,696	56,325	131,714
建設仮勘定	2,461,470	3,432,259	3,533,674	2,360,055	—	—	2,360,055
有形固定資産計	44,344,255	8,182,343	3,883,855	48,642,743	29,630,746	1,300,353	19,011,996
無形固定資産							
借地権	142,555	—	—	142,555	—	—	142,555
ソフトウェア	634,449	33,942	6,138	662,253	555,080	128,971	107,173
リース資産	27,220	—	—	27,220	8,506	5,444	18,713
ソフトウェア仮勘定	15,540	25,596	1,100	40,036	—	—	40,036
その他	3,857	—	—	3,857	—	—	3,857
無形固定資産計	823,622	59,538	7,238	875,922	563,587	134,415	312,335

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

建物	増加額 (千円)	千葉工場	349,530	香料工場	134,188
構築物	増加額 (千円)	香料工場	727,117	—	—
機械及び装置	増加額 (千円)	香料工場	2,003,167	千葉工場	954,700
建設仮勘定	増加額 (千円)	淡路工場	1,199,997	香料工場	997,922

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	17,261	58,766	3,451	4,949	67,626
投資損失引当金	127,840	—	127,840	—	—
賞与引当金	234,306	261,459	234,306	—	261,459
役員賞与引当金	20,000	10,000	20,000	—	10,000
災害損失引当金	45,601	—	45,601	—	—
役員退職慰労引当金	107,381	15,884	8,008	—	115,258

(注) 貸倒引当金の当期減少額(その他)は、洗替えによる戻入額2,636千円、債権回収による取崩額2,313千円であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 流動資産

1) 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	2,539
預金の種類	
当座預金	1,061,970
普通預金	14,796
別段預金	171
定期預金	500,000
外貨預金	83,146
小計	1,660,085
合計	1,662,624

2) 受取手形

(イ)相手先別内訳

相手先	金額(千円)
(株)井上香料製造所	7,068
富士フィルムエレクトロニクスマテリアルズ(株)	6,581
(株)ゴードー	4,920
林純薬工業(株)	3,517
化成品商事(株)	2,460
その他	11,793
合計	36,340

(ロ)期日別内訳

期日別	金額(千円)
平成25年3月	2,629
4月	2,407
5月	5,775
6月	15,206
7月	10,322
合計	36,340

3) 売掛金

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
AZ Electronic Materials Taiwan Co.,Ltd	224,933
ローム・アンド・ハース電子材料(株)	175,310
JSRマイクロ九州(株)	150,891
ROHM AND HAAS ELECTRONIC MATERIALS LLC	145,243
GIVAUDAN FRAGRANCES CORPORATION	114,898
その他	1,415,422
合計	2,226,700

(ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高(千円)	当期発生高(千円)	当期回収高(千円)	当期末残高(千円)	回収率(%)	滞留期間(日) $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	
2,444,488	14,559,725	14,777,513	2,226,700	86.91	58.55

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

4) 商品及び製品

品目	金額(千円)
感光性材料	2,870,194
化成品	1,541,305
合計	4,411,500

5) 仕掛品

品目	金額(千円)
感光性材料	104,820
化成品	21,928
合計	126,748

6) 原材料及び貯蔵品

品目	金額(千円)
感光性材料製造原材料	656,808
化成品製造原材料	145,738
消耗品	67,309
梱包材料	36,820
燃料	9,680
研究所試薬	7,849
合計	924,205

② 流動負債

1) 支払手形

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
協栄ケミカル(株)	60,984
(株)岡田商店	46,670
信越アステック(株)	30,246
伸栄商事(株)	27,914
東邦シートフレーム(株)	16,999
その他	92,394
合計	275,210

(ロ) 期日別内訳

期日別	金額(千円)
平成25年3月	65,910
4月	67,314
5月	42,967
6月	48,092
7月	49,354
8月	1,570
合計	275,210

2) 買掛金

相手先	金額(千円)
シプロ化成(株)	116,900
日本ゼオン(株)	81,496
エコシステムジャパン(株)	69,412
伊藤忠ケミカルフロンティア(株)	67,607
豊田通商(株)	64,309
その他	1,363,797
合計	1,763,523

3) 短期借入金

相手先	金額(千円)
(株)千葉銀行	1,954,000
(株)東京都民銀行	1,242,000
(株)みずほ銀行	516,000
(株)三井住友銀行	300,000
農林中央金庫	300,000
(株)三菱東京UFJ銀行	208,000
商工中央金庫	100,000
合計	4,620,000

4) 1年内返済予定の長期借入金

相手先	金額(千円)
(株)千葉銀行	1,053,500
(株)東京都民銀行	772,000
(株)日本政策投資銀行	648,554
(株)みずほ銀行	558,380
(株)三菱東京UFJ銀行	187,200
商工中央金庫	74,050
(株)三井住友銀行	56,500
(株)りそな銀行	53,727
日本生命保険相互会社	47,000
農林中央金庫	20,000
(株)京葉銀行	20,000
合計	3,490,911

5) 設備関係未払金

相手先	金額(千円)
(株)エイチイーシーエンジニアリング	658,689
竹田理化工業(株)	76,277
旭テック(株)	63,556
富士古河E&C(株)	55,786
淡路土建(株)	44,671
その他	465,714
合計	1,364,696

③ 固定負債
長期借入金

相手先	金額(千円)
(株)千葉銀行	2,298,999
(株)日本政策投資銀行	2,033,920
(株)みずほ銀行	1,871,620
(株)東京都民銀行	1,602,000
商工中央金庫	257,450
(株)りそな銀行	226,273
(株)三菱東京UFJ銀行	225,836
日本生命保険相互会社	140,000
農林中央金庫	75,000
(株)京葉銀行	70,000
(株)三井住友銀行	30,000
合計	8,831,098

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特定口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部
株主名簿管理人	(特定口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社
取次所	_____
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告ができない場合は、日本経済新聞に掲載。 公告掲載URL http://www.toyogosei.co.jp/
株主に対する特典	毎年3月31日現在において、株主名簿に記載のある500株以上の株式を所有している株主に対して、3,000円相当の千葉県・兵庫県特産品を贈呈しております。

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度(第62期)(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)平成24年6月21日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成24年6月21日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

(第63期第1四半期)(自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)平成24年8月10日関東財務局長に提出

(第63期第2四半期)(自 平成24年7月1日 至 平成24年9月30日)平成24年11月12日関東財務局長に提出

(第63期第3四半期)(自 平成24年10月1日 至 平成24年12月31日)平成25年2月12日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

平成24年6月25日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)に基づく臨時報告書であります。

(5) 自己株券買付状況報告書

平成24年12月10日関東財務局長に提出。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成25年6月21日

東洋合成工業株式会社

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 岩 渕 信 夫 ㊞
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 鈴 木 聡 ㊞
業務執行社員

<財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている東洋合成工業株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、東洋合成工業株式会社及び連結子会社の平成25年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

強調事項

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項4(2)①に記載されているとおり、会社及び連結子会社は、当連結会計年度より有形固定資産の減価償却の方法を変更している。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

<内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、東洋合成工業株式会社の平成25年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、東洋合成工業株式会社が平成25年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

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

2. 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成25年6月21日

東洋合成工業株式会社

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 岩 渕 信 夫 ㊞
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 鈴 木 聡 ㊞
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている東洋合成工業株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第63期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、東洋合成工業株式会社の平成25年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

強調事項

重要な会計方針3（1）に記載されているとおり、会社は、当事業年度より有形固定資産の減価償却の方法を変更している。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

利害関係

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

以上

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

2. 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

【表紙】

【提出書類】 内部統制報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の4第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成25年6月21日

【会社名】 東洋合成工業株式会社

【英訳名】 Toyo Gosei Co.,Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 木村 有仁

【最高財務責任者の役職氏名】 該当事項はありません。

【本店の所在の場所】 千葉県市川市上妙典1603番地

【縦覧に供する場所】 株式会社大阪証券取引所
(大阪府中央区北浜一丁目8番16号)

1 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

代表取締役社長木村有仁は、当社の財務報告に係る内部統制の整備及び運用に責任を有しており、企業会計審議会の公表した「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の設定について（意見書）」に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して財務報告に係る内部統制を整備及び運用しております。

なお、内部統制は、内部統制の各基本的要素が有機的に結びつき、一体となって機能することで、その目的を合理的な範囲で達成しようとするものであります。このため、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性があります。

2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、当事業年度の末日である平成25年3月31日を基準日として行われており、評価に当たっては、一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠しております。

本評価におきましては、財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制（全社的な内部統制）の評価を行った上で、その結果を踏まえて、評価対象とする業務プロセスを選定しております。当該業務プロセスの評価におきましては、選定された業務プロセスを分析した上で、財務報告の信頼性に重要な影響を及ぼす統制上の要点を識別し、当該統制上の要点について整備及び運用状況を評価することによって、内部統制の有効性に関する評価を行いました。

財務報告に係る内部統制の評価の範囲は、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から、必要な範囲を決定しております。財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性は、金額的及び質的影響の重要性を考慮して決定しており、全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、業務プロセスに係る内部統制の評価範囲を合理的に決定いたしました。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、各事業拠点の前事業年度の売上高の金額が高い拠点から合算していき、前事業年度の売上高の90%に達している3事業拠点を「重要な事業拠点」といたしました。選定した重要な事業拠点においては、企業の事業目的に大きく関わる勘定科目として売上高、たな卸資産及び固定資産に至る業務プロセスを評価の対象といたしました。さらに、選定した重要な事業拠点にかかわらず、それ以外の事業拠点をも含めた範囲について、重要な虚偽記載の発生可能性が高く、見積りや予測を伴う重要な勘定科目に係る業務プロセスやリスクが大きい取引を行っている事業又は業務に係る業務プロセスを財務報告への影響を勘案して重要性の大きい業務プロセスとして評価対象に追加しております。

3 【評価結果に関する事項】

上記の評価の結果、当事業年度末日時点において、当社の財務報告に係る内部統制は有効であると判断いたしました。

4 【付記事項】

該当事項なし

5 【特記事項】

該当事項なし

【表紙】

【提出書類】 確認書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の2第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成25年6月21日

【会社名】 東洋合成工業株式会社

【英訳名】 Toyo Gosei Co.,Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 木村 有仁

【最高財務責任者の役職氏名】 該当事項はありません。

【本店の所在の場所】 千葉県市川市上妙典1603番地

【縦覧に供する場所】 株式会社大阪証券取引所
(大阪府中央区北浜一丁目8番16号)

1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長木村有仁は、当社の第63期(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)の有価証券報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。