

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23年4月1日
(第31期) 至 平成24年3月31日

ケミプロ化成株式会社

神戸市中央区京町8-3番地

(E00868)

目 次

表紙

第一部	企業情報	1
第1	企業の概況	1
	1. 主要な経営指標等の推移	1
	2. 沿革	2
	3. 事業の内容	3
	4. 関係会社の状況	4
	5. 従業員の状況	4
第2	事業の状況	5
	1. 業績等の概要	5
	2. 生産、受注及び販売の状況	7
	3. 対処すべき課題	8
	4. 事業等のリスク	9
	5. 経営上の重要な契約等	11
	6. 研究開発活動	11
	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	12
第3	設備の状況	13
	1. 設備投資等の概要	13
	2. 主要な設備の状況	13
	3. 設備の新設、除却等の計画	14
第4	提出会社の状況	15
	1. 株式等の状況	15
	(1) 株式の総数等	15
	(2) 新株予約権等の状況	15
	(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	15
	(4) ライツプランの内容	15
	(5) 発行済株式総数、資本金等の推移	15
	(6) 所有者別状況	16
	(7) 大株主の状況	16
	(8) 議決権の状況	16
	(9) ストックオプション制度の内容	17
	2. 自己株式の取得等の状況	17
	3. 配当政策	18
	4. 株価の推移	18
	5. 役員の状況	19
	6. コーポレート・ガバナンスの状況等	21
第5	経理の状況	27
	1. 財務諸表等	28
	(1) 財務諸表	28
	(2) 主な資産及び負債の内容	65
	(3) その他	68
第6	提出会社の株式事務の概要	69
第7	提出会社の参考情報	70
	1. 提出会社の親会社等の情報	70
	2. その他の参考情報	70
第二部	提出会社の保証会社等の情報	70

[監査報告書]

【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】	近畿財務局長
【提出日】	平成24年6月26日
【事業年度】	第31期（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）
【会社名】	ケミプロ化成株式会社
【英訳名】	CHEMIPRO KASEI KAISHA, LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 片木 茂行
【本店の所在の場所】	神戸市中央区京町83番地
【電話番号】	078（393）2530（代表）
【事務連絡者氏名】	財務経理部 次長 徳地 昭博
【最寄りの連絡場所】	神戸市中央区京町83番地
【電話番号】	078（393）2530（代表）
【事務連絡者氏名】	財務経理部 次長 徳地 昭博
【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】

提出会社の状況

回次	第27期	第28期	第29期	第30期	第31期
決算年月	平成20年3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
売上高(千円)	10,027,311	8,609,754	6,884,044	9,418,426	8,579,830
経常利益又は経常損失(△) (千円)	183,794	△451,516	△252,091	434,970	359,978
当期純利益又は当期純損失 (△)(千円)	44,869	△466,104	△260,281	412,242	133,229
持分法を適用した場合の投資 利益(千円)	—	—	—	—	—
資本金(千円)	2,155,352	2,155,352	2,155,352	2,155,352	2,155,352
発行済株式総数(株)	16,623,613	16,623,613	16,623,613	16,623,613	16,623,613
純資産額(千円)	4,053,589	3,478,448	3,223,141	3,634,450	3,771,321
総資産額(千円)	12,711,809	13,407,797	13,017,419	12,870,904	12,656,062
1株当たり純資産額(円)	244.48	209.82	194.45	219.33	227.60
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	5.0 (—)	— (—)	— (—)	— (—)	5.0 (—)
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)	2.71	△28.11	△15.70	24.87	8.04
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(%)	31.89	25.94	24.76	28.24	29.80
自己資本利益率(%)	1.10	—	—	12.02	3.60
株価収益率(倍)	87.08	—	—	5.63	16.92
配当性向(%)	184.5	—	—	—	62.2
営業活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	△149,398	△890,899	548,488	1,426,678	524,064
投資活動によるキャッシュ・フ ロー(千円)	△668,906	△135,993	△128,281	△72,501	△128,148
財務活動によるキャッシュ・ フロー(千円)	△314,146	2,038,433	△734,943	△667,951	△67,246
現金及び現金同等物の期末残 高(千円)	849,574	1,861,114	1,546,378	2,232,603	2,561,273
従業員数 (外、平均臨時雇用者数)(人)	216 (11)	211 (13)	193 (4)	184 (5)	183 (6)

(注) 1. 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

2. 売上高には消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社1社を有しておりますが、重要性の観点から持分法損益等の注記を省略しているため、記載しておりません。

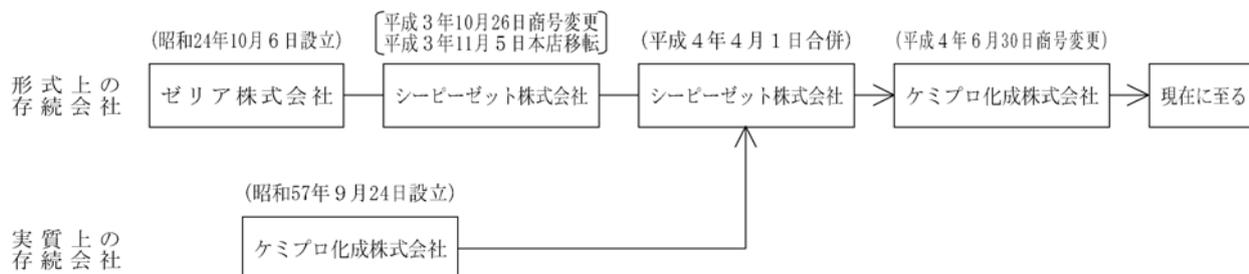
5. 第28期及び第29期の自己資本利益率及び株価収益率は、当期純損失のため記載しておりません。

6. 第28期、第29期及び第30期の配当性向については、無配であるため記載しておりません。

2 【沿革】

当社（旧商号ゼリア株式会社…設立年月・昭和24年10月6日、その後平成3年10月26日シーピーゼット株式会社に商号変更）は平成4年4月実質上の存続会社であるケミプロ化成株式会社（設立年月・昭和57年9月）の株式額面金額を50円に変更するため、同社を吸収合併し、その後平成4年6月に商号をケミプロ化成株式会社に変更しました。従って、形式上の存続会社である旧ゼリア株式会社（後のシーピーゼット株式会社）は実質上の存続のない会社でありますので、以下の記載事項につきましては特段の記述がない限り、実質上の存続会社であるケミプロ化成株式会社について記載してあります。

なお、事業年度の期数は実質上の存続会社の期数を継承し、平成4年4月1日より始まる事業年度を第12期としております。



年月	事項
昭和57年9月	有機化学工業薬品の製造・販売を目的として、神戸市にケミプロ化成株式会社を設立
昭和57年11月	石原産業株式会社、正華産業株式会社と共同出資により、紫外線吸収剤の製造を目的に、関連会社アイエスシー化学株式会社を設立
昭和60年2月	竹内光二商店と共同出資により、紫外線吸収剤の製造を目的として、子会社竹内シーピー化学株式会社設立
昭和62年5月	紫外線吸収剤の製造を目的として、子会社ケミプロファインケミカル株式会社を設立
平成元年8月	ニトロアニリン（紫外線吸収剤の中間体）、バラクレシジンの製造を目的として、子会社ケミプロインターメディアイト株式会社を設立
平成3年10月	経営の効率化のため、竹内シーピー化学株式会社を吸収合併（現姫路工場）
平成4年10月	経営の効率化のため、子会社ケミプロ興産株式会社、ケミプロインターメディアイト株式会社を吸収合併（現相生工場）
	子会社ケミプロ産業株式会社を吸収合併し、購買部に引き継ぐ。
平成6年6月	国際的品質保証規格であるISO（国際標準化機構）9002品質保証システムの登録
平成7年8月	日本証券業協会に店頭登録
平成8年8月	業容拡大のため、アイエスシー化学株式会社を100%子会社とする。
平成9年8月	アイエスシー化学株式会社を吸収合併（現明石工場）
平成9年11月	事業の多角化、安定化のため、東洋木材防腐株式会社を吸収合併（現ホーム産業本部）
平成10年9月	大阪証券取引所市場第二部に上場
平成11年1月	ISO14001環境マネジメントシステムの登録
平成19年5月	業容拡大のため、福島研究所を福島県田村市滝根町に竣工
平成19年12月	生産の効率化のため、子会社ケミプロファインケミカル(株)を吸収合併（現相生工場）

3 【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社及び関連会社1社により構成されており、化学品事業（紫外線吸収剤、写真薬中間体、製紙用薬剤などの製造販売）、ホーム産業事業（木材保存薬剤、D I Y商品等の製造販売）の2事業を主たる業務としております。

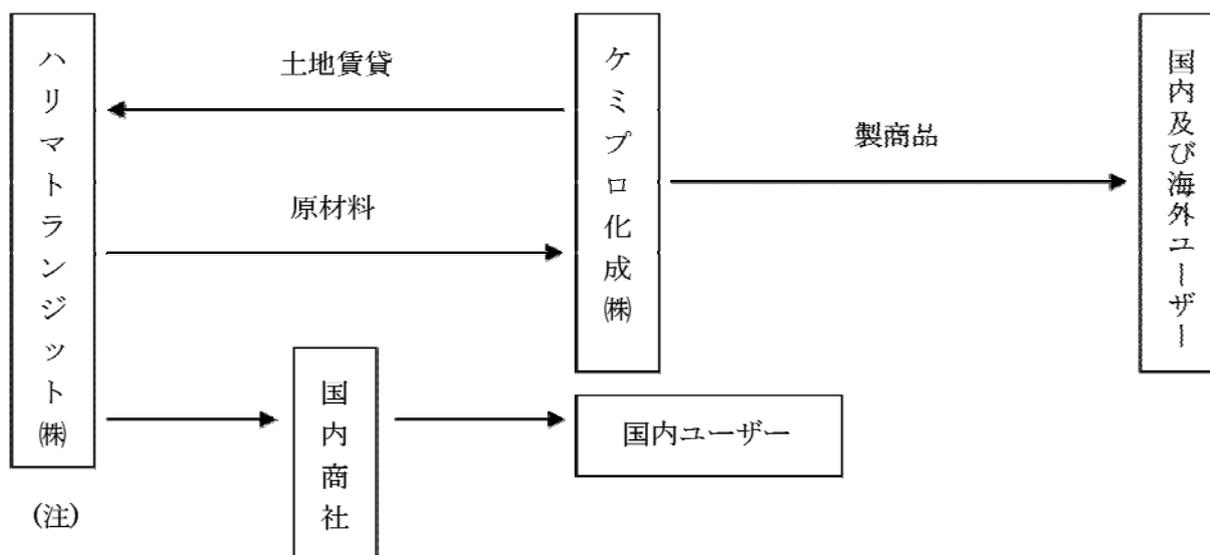
当社グループの事業内容及び当社と関係会社の当該事業に係る位置付けは、次のとおりであります。

なお、次の2部門は「5 経理の状況 1 財務諸表等 (1) 財務諸表 注記事項」に掲げるセグメントの区分と同一であります。

セグメントの名称	主要取扱い品目	製造・販売別	主要な会社
化学品事業	・紫外線吸収剤	製造	ケミプロ化成(株)、ハリマトランジット(株)
	・写真薬中間体 ・製紙用薬剤	販売	ケミプロ化成(株)
ホーム産業事業	・木材保存薬剤 ・D I Y商品	製造・販売	ケミプロ化成(株)

〔事業系統図〕

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



(注) 関連会社

4 【関係会社の状況】

関連会社は次のとおりであります。

名称	住所	資本金 (百万円)	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
ハリマトランジット(株)	兵庫県相生市	40	化学品事業	27	当社製品の原材料の購入。 工場用地賃貸。

(注) 主要な事業の内容の欄には、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) 提出会社の状況

平成24年3月31日現在

従業員数 (人)	平均年齢	平均勤続年数	平均年間給与 (円)
183	40.5歳	12.7年	4,705,562

セグメントの名称	従業員数 (人)
化学品事業	149
ホーム産業事業	23
報告セグメント計	172
全社 (共通)	11
合計	183

- (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) であります。
2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含めております。
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) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

当事業年度における世界経済は、米国経済の一部に明るい兆しが見られるものの住宅市場が依然低迷していること、欧州ソブリン債務問題の深刻化等により欧州経済がさらに悪化したことに加え、新興国経済がスローダウン基調となってきたこと等減速懸念が強まりました。一方、日本経済は、東日本大震災の復興需要等の景気の押し上げ要因があるものの米欧経済の低迷と長引く円高により景気鈍化が懸念され、国内外経済全体としては大変厳しい状況となりました。

当社の属するファインケミカル業界は、国内外経済の減速傾向に加え、日本のサプライチェーンの問題により世界の自動車産業が減速したことにより、売上高ベースで大変厳しい状況となりました。また、収益環境においても、円高の状況が続く中、中国・アジアマーケットを中心にグローバルな販売価格競争は続いており、依然厳しい状況となりました。

このような状況の下、当社の当事業年度の業績は、東日本大震災、福島第1原子力発電所事故の影響に加え、秋口以降からの米欧経済の低迷の影響により紫外線吸収剤の主力製品であるベンゾトリアゾール系薬剤の海外向け販売数量が前年比7割程度と急減したことにより、売上高は8,579百万円（前年同期比8.9%減）と厳しい状況となりました。利益面は、東日本大震災、福島第1原子力発電所事故による供給サイド不足の影響がありましたものの、原材料価格上昇分はリーズナブルな範囲で販売価格へ転嫁できたことと一部の製品でコスト削減効果がでてきたこと等により、売上高減収に伴う減益要因はあるものの、営業利益526百万円（同9.5%減）、経常利益359百万円（同17.2%減）を計上することができました。当期純利益については、老朽化設備等の除却に伴う固定資産除却損、一部の工場の遊休資産に係る減損損失等の特別損失を149百万円計上したこと、法人税等119百万円を計上したことにより、133百万円（同67.7%減）となりました。

セグメントの業績は次のとおりであります。

(化学品事業)

当事業年度の売上高は、世界経済が減速したことにより、紫外線吸収剤の主力製品であるベンゾトリアゾール系薬剤の海外向け販売数量が前年比7割程度と急減した影響を受け、紫外線吸収剤全体で前年同期比1,181百万円減の4,664百万円（前年同期比20.2%減）と大幅な減収を余儀なくされましたが、製紙用薬剤、電子材料のほか、受託製品を含むその他の化成品が底堅く推移した結果、全体では前年同期比837百万円減収の7,594百万円（同9.9%減）となりました。また、セグメント利益では800百万円（同1.2%減）を計上いたしました。

(ホーム産業事業)

当事業年度の売上高は、国内の新設住宅着工戸数のごく微増にとどまったことにより、木材保存薬剤では前年同期比4百万円増の827百万円（前年同期比0.6%増）の微増となりました。DIY商品においては、ホームセンター向け販売の縮小に伴い、同10百万円減の43百万円（同18.8%減）となりましたが、その他商品が堅調に推移したことにより、全体では前年同期比横ばいの984百万円（同0.1%減）となりました。また、セグメント利益では89百万円（同15.7%減）を計上いたしました。

(2) キャッシュ・フロー

当事業年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、営業活動によるキャッシュ・フローにおいては524百万円の収入、投資活動によるキャッシュ・フローにおいては128百万円の支出、財務活動によるキャッシュ・フローにおいては67百万円の支出となった結果、前事業年度末に比し328百万円増加し、2,561百万円となりました。当事業年度中における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、524百万円（前年同期比63.3%減）となりました。

これは主に税引前当期純利益が252百万円計上されたこと、減価償却費が325百万円計上されたこと、売上債権が232百万円、たな卸資産が123百万円それぞれ減少いたしました。仕入債務が420百万円減少したことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は、128百万円（同76.8%増）となりました。

これは主に有形固定資産の取得による支出が127百万円計上されたことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は、67百万円（同89.9%減）となりました。

これは主に短期借入れによる収入6,900百万円及び長期借入れによる収入1,520百万円がありましたが、短期借入金の返済による支出7,400百万円、長期借入金の返済による支出990百万円が計上されたこと。他リース債務の返済による支出が96百万円計上されたことによるものであります。

2【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

当事業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	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	前年同期比 (%)
化学品事業 (千円)	7,296,883	94.1
ホーム産業事業 (千円)	691,407	103.2
合計 (千円)	7,988,290	94.8

- (注) 1. 金額は販売価格によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 商品仕入実績

当事業年度の商品仕入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	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	前年同期比 (%)
化学品事業 (千円)	304,419	123.5
ホーム産業事業 (千円)	221,454	85.6
合計 (千円)	525,874	104.1

- (注) 1. 金額は仕入価格によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 受注状況

当社は見込生産を行っているため、該当事項はありません。

(4) 販売実績

当事業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	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	前年同期比 (%)
化学品事業 (千円)	7,594,929	90.1
ホーム産業事業 (千円)	984,900	99.9
合計 (千円)	8,579,830	91.1

- (注) 1. 最近2事業年度における主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

相手先	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)		当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	
	金額 (千円)	割合 (%)	金額 (千円)	割合 (%)
BASFジャパン(株)	3,650,906	38.8	2,531,576	29.5
大塚化学(株)	—	—	908,348	10.6

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) 当社の現状の認識について

当社は、事業環境の変化に迅速に対応するとともに、常に創造的革新に挑戦し、技術に支えられた高品質の製品をもって顧客に大きな満足を提供すること及び自然環境との調和を図り、環境保全活動を効果的かつ継続的に推進して環境にやさしい会社を目指すこと、これにより業界はもとより広く産業の発展、社会の発展に寄与するとともに、企業基盤の支えとなる株主をはじめ、すべてのステークホルダーの信頼と期待に応えることを経営の基本として認識しております。

(2) 当面の対処すべき課題の内容と方針

当社の現状を踏まえた上で、当社の主力製品である紫外線吸収剤につきましては、独自ノウハウを駆使し、品質改善による顧客満足度の向上と生産効率の更なる向上による製品競争力の強化を最重点目標としております。また、将来性のある事業分野である有機EL等の電子材料関連については、引き続き経営資源の重点配分を行い、開発及び供給能力の増大を目標としています。また、木材保存薬剤においては、製品企画力の強化と環境への負荷に配慮した製品の品質改良を行い、安定的な事業の確保を課題としております。

(3) 具体的な取組状況等

当社の主力製品である紫外線吸収剤では、顧客ニーズの変化に対処するための製法の見直しや新規の紫外線吸収剤の開発、電子材料関連分野においては、グローバルな展開と販売強化、また、研究開発については、経営資源の重点的投入による高度な有機合成技術力の強化に取り組んでおります。また、利益確保と在庫削減等による財源確保により、有利子負債の圧縮に努め、財務体質の健全化に努めてまいります。

4 【事業等のリスク】

当社の経営成績、株価及び財政状況等に影響を及ぼす可能性のあるリスクは以下のようなものがあります。

なお、文中における将来に関する事項は、当事業年度末（平成24年3月31日）現在において当社が判断したものであります。

1. 当社の事業内容について

〔特定販売先への依存度について〕

当社の柱となる化学品事業における製品は、主力の紫外線吸収剤など各種添加剤と各種化成品により構成されております。化学品事業における販売はOEM販売が主流であり、主要顧客であるBASF社については総売上高の約3割強の依存関係となっております。当社にとって高い依存関係にある同社とは、主力製品である紫外線吸収剤の安定的な供給を当社が保証する供給基本契約を取り交わしております。

従って、BASF社の販売戦略によっては、当社の業績に重要な影響を受ける可能性があります。

〔原材料の市況変動について〕

当社の原材料調達には主に国内での見積り合わせ方式によっておりますが、その他に国内代理店等を通じた輸入があり、その主なものは調達コストの安価なアジア・欧州圏であります。これらの取引先とは安定的な品質と供給量についての基本契約を取り交わしておりますが、政治・経済情勢の変動により供給が不安定になる可能性があります。

また、当社が使用する原材料には原油の国際的な変動や資源輸出国の経済情勢などの影響を受けて価格変動するものが含まれているため、営業収益に影響を受ける可能性があります。

〔法的規制について〕

当社の製造する製品・消費する原材料のうち、有機化学工業薬品類は、国内においては消防法・毒物及び劇物取締法・高圧ガス保安法・化学物質の審査及び製造等の規制に関する法律等の規制を受けております。今後これらの法律が改正され規制強化された場合、製品の製造・販売等に影響を受ける可能性があります。

2. 今後の事業について

〔今後の事業計画に重要な影響を与える要因〕

（1）材料価格の変動

当社の原材料価格は、原油価格の国際的な変動、資源輸出国の経済情勢などにより大きく変動することがあります。当社の主力製品である紫外線吸収剤は世界各国で使用されており、その販売価格はグローバル競争の中にあります。当社は、販売シェアの確保・収益性向上の為、コスト競争力の強化に努めていますが、急激な原材料価格の変動は、当社の経営成績等に悪影響を及ぼす可能性があります。

（2）有機EL等電子材料関連製品の動向

当社は、有機エレクトロ・ルミネッセンス（有機EL）等の電子材料関連事業に経営資源を重点的に配分し、将来の成長事業に育成すべく注力しております。有機EL関連特許（出願中含む）も相当数保有しておりますが、最先端分野であり、競合各社も新規製品開発に取り組んでおり、当社が開発した製品が中・長期的に販売できないケースがあります。

また、有機ELを使用したディスプレイの本格的な普及が、価格や利便性などで遅れる可能性があります。

（3）写真薬中間体製品の動向

当社は、カメラ写真フィルムに使用される写真薬中間体を大手フィルムメーカー等に供給していますが、デジタルカメラの普及が進展し、フィルムや写真印画紙の使用量が年々縮小しており、当社の写真薬中間体の販売量が徐々に減少していくと予想しています。当社はこれに対処するため、新たな生産品目の開発などを進めて行く計画であります。

[業界の動向、法規制強化による業界環境の激変等の可能性について]

化学品事業に係わる業界動向は、自動車や家電製品等有機工業製品の市場変化よりも遅れた形で現れる傾向にあります。当社製品はこれらの有機工業製品には欠かせない添加物であり、また製品販売地域の限定がないことから、有機工業製品への添加規制や、新規添加物質への切替等、環境の激変がないかぎり、急激な需要下落はないと判断しておりますが、環境問題や資源問題に対する市場の急激な変化が起こった場合、業績が大きく左右される可能性があります。

ホーム産業事業に係わる業界動向は環境配慮型製品の開発が加速されることから、地球環境保全を最重点課題とした有害な元素を含まず、厳しい環境下においても長期にわたり優れた性能を示す天然成分や植物成分等を配合した防霉・防蟻剤の開発に取り組んでおりますが、開発遅延等により業績が左右される可能性があります。

[特有の法的規制について]

当社は、化学品事業、ホーム産業事業の一部において、有機化学工業薬品の製造販売を行っており、これらの製品に使用される原材料等は、消防法、毒物及び劇物取締法、高圧ガス保安法、化学物質の審査及び製造等の規制に関する法律等の規制を受けており、今後これらの法律が改正され、規制強化されることにより、製品の製造又は販売に影響を及ぼす可能性があります。

[環境負荷について]

当社の製造する製品の多くは、有機化学薬品に分類されるものであり、事業活動に伴う環境負荷に対するリスク管理につきましては、環境マネジメントシステムを導入し、環境への影響評価を行い環境負荷の把握と環境リスクの低減に努めております。しかしながら環境負荷が発生しないという保証はなく、環境汚染などの問題が発生した場合には、業績・財政状態などに影響を受ける可能性があります。

[固定資産の減損会計適用による影響について]

当社では、固定資産の減損に係る会計基準を適用しております。この基準の適用に伴い、今後の土地等の時価や事業環境の大幅な変動によっては、当社の業績・財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。

[訴訟などの影響について]

当社では、現在係争中の訴訟事件はありませんが、将来において当社の事業活動に関して重要な訴訟が提起された場合には、当社の業績・財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

(1) 当社との供給契約

相手方の名称	国名	契約品目	契約締結日	契約内容	契約期間
BASFジャパン(株)	日本	紫外線吸収剤（ベンゾトリアゾール系）	平成19年9月17日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 当社より、BASFジャパン(株)への紫外線吸収剤（ベンゾトリアゾール系）の安定的供給についての基本契約。 2. 当社製品である紫外線吸収剤（ベンゾトリアゾール系）の国外における実質的独占販売権をBASFジャパン(株)に許与する。 3. BASFジャパン(株)は、当社より紫外線吸収剤（ベンゾトリアゾール系）を一定量以上購入する。 	平成22年10月1日から平成24年9月30日まで 以降2年毎の自動更新

6 【研究開発活動】

当社は、将来の事業拡大と経営基盤の強化・安定化を図るため、紫外線吸収剤をはじめ電子材料関連等、各種分野にわたって研究開発に取り組んでおり、独自技術を駆使して新製品の開発を進めております。

研究開発に従事する人員は、有機電子材料技術本部等を合わせて総勢21名であり、総従業員数の11.5%となっております。また、当事業年度における研究開発費の総額は221百万円（対売上高比2.6%）となりました。

当事業年度におけるセグメント別の研究開発成果は次のとおりであります。

〔化学品事業〕

当事業年度において、紫外線吸収剤、製紙用薬剤及び有機エレクトロ・ルミネッセンス（有機EL）材料をはじめとする電子材料関連等の新製品及び新製法の開発を継続しております。紫外線吸収剤においては、ベンゾトリアゾール系、ベンゾフェノン系及びトリアジン系の新製法の開発を、有機EL材料においては、電子輸送材料、ホール輸送材料、発光材料及びホスト材料等の材料合成や物性評価等の研究開発を行っております。当事業に係る研究開発費は192百万円であります。

〔ホーム産業事業〕

前事業年度に引き続き、環境にやさしい木材保存薬剤、防蟻剤、塗料等の研究開発を継続しております。当事業に係る研究開発費は28百万円であります。

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】

文中における将来に関する事項は、当事業年度末（平成24年3月31日）現在において当社が判断したものであります。

(1) 財政状態に関する分析

（資産、負債及び純資産の状況）

当事業年度（以下「当期」という）の総資産は、前事業年度末（以下「前期末」という）比214百万円減少し、12,656百万円となりました。流動資産は同29百万円増加の7,853百万円、固定資産は同239百万円減少の4,789百万円となりました。

流動資産の増加の主な要因は、売掛金が223百万円、たな卸資産が123百万円それぞれ減少いたしました。現金及び預金が328百万円、未収入金が31百万円、その他の流動資産が19百万円それぞれ増加したことによるものであり、固定資産の減少の主な要因は、一部の工場の遊休資産等の減損損失を処理したこと並びに減価償却費の計上などに伴い、有形固定資産が227百万円減少したことによるものであります。

当事業年度の負債は前期末比351百万円減少し8,884百万円となりました。流動負債は同638百万円減少の6,530百万円、固定負債は同287百万円増加の2,354百万円となりました。

流動負債の減少の主な要因は、短期借入金が500百万円、支払手形が266百万円、買掛金が153百万円それぞれ減少いたしました。1年以内返済予定の長期借入金が166百万円、未払法人税等が107百万円それぞれ増加したことによるものであり、固定負債の増加の主な要因は、リース債務が84百万円減少いたしました。長期借入金が363百万円増加したことによるものであります。

当事業年度の純資産は前期末比136百万円増加し、3,771百万円となりました。この増加の主な要因は、当期純利益133百万円計上されたことにより、利益剰余金が増加したことによるものであります。

この結果、自己資本比率は、前期末の28.2%から29.8%となりました。

(2) 経営成績の分析

当事業年度における世界経済は、米国経済の一部に明るい兆しが見られるものの住宅市場が依然低迷していること、欧州ソブリン債務問題の深刻化等により欧州経済がさらに悪化したことに加え、新興国経済がスローダウン基調となってきたこと等減速懸念が強まりました。一方、日本経済は、東日本大震災の復興需要等の景気の押し上げ要因があるものの米欧経済の低迷と長引く円高により景気鈍化が懸念され、国内外経済全体としては大変厳しい状況となりました。

当社の属するファインケミカル業界は、国内外経済の減速傾向に加え、日本のサプライチェーンの問題により世界の自動車産業が減速したことにより、売上高ベースで大変厳しい状況となりました。また、収益環境においても、円高の状況が続く中、中国・アジアマーケットを中心にグローバルな販売価格競争は続いており、依然厳しい状況となりました。

このような状況の下、当社の当事業年度の業績は、東日本大震災、福島第1原子力発電所事故の影響に加え、秋口以降からの米欧経済の低迷の影響により紫外線吸収剤の主力製品であるベンゾトリアゾール系薬剤の海外向け販売量が前年比7割程度と急減したことにより、売上高は8,579百万円（前年同期比8.9%減）と厳しい状況となりました。利益面は、東日本大震災、福島第1原子力発電所事故による供給サイド不足の影響がありましたものの、原材料価格上昇分はリーズナブルな範囲で販売価格へ転嫁できたことと一部の製品でコスト削減効果ができたこと等により、売上高減収に伴う減益要因はあるものの、営業利益526百万円（同9.5%減）、経常利益359百万円（同17.2%減）を計上することができました。当期純利益については、老朽化設備等の除却に伴う固定資産除却損、一部の工場の遊休設備に係る減損損失等の特別損失を149百万円計上したこと、法人税等119百万円を計上したことにより、133百万円（同67.7%減）となりました。

また、1株当たり当期純利益は8.04円となりました。

なお、セグメントの売上及びセグメント利益の概況については、「第2 事業の状況、1 業績等の概要、

(1) 業績」に記載しております。

(3) キャッシュ・フローに関する分析

当社の営業キャッシュ・フローは期中における米欧経済の低迷と長引く円高による景気鈍化が懸念されるなか、売上高の減少等による税引前当期純利益、売上債権、仕入債務及びたな卸資産の減少等の影響を受けております。

当事業年度の状況は、「第2 事業の状況、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。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当社では、長期的に成長が期待できる製品分野への投資や販売競争激化に対処するための投資等を化学品事業を中心に160百万円（内リース22百万円）の設備投資を実施いたしました。

化学品事業においては、生産効率の強化を主な目的として姫路工場63百万円（内リース10百万円）、相生工場59百万円（内リース12百万円）の設備投資を実施いたしました。

なお、当事業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】

当社における主要な設備は、次のとおりであります。

(平成24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)	
姫路工場 (兵庫県姫路 市) 注3	化学品事業	紫外線吸収剤 製造設備	201,012	70,935	300,913 (5,188)	14,826	1,760	589,449	31
相生工場 (兵庫県相生 市) 注3	化学品事業	写真薬中間 体、電子材料 等の製造設備	494,384	67,248	2,024,694 (63,362)	168,755	14,466	2,769,549	65
明石工場 (兵庫県明石 市) 注3	化学品事業	紫外線吸収剤 等の製造設備	146,964	38,004	376,469 (5,016)	76,461	2,614	640,514	34
大阪工場 (大阪市此花 区) 注3	ホーム産業 事業	木材保存薬剤 等の製造設備	6,051	3,646	—	—	1,387	11,084	16
関東営業所 (埼玉県日高 市)	ホーム産業 事業	販売設備	14,500	144	148,226 (9,782)	—	122	162,993	4
福島研究所 (福島県田村 市) 注3	化学品事業	電子材料等製 造、研究施設	226,748	7,844	58,571 (6,358)	—	377	293,543	7
本社 (神戸市中央 区) 注2	全社	統括業務施設	2,519	7	71,587 (2,466)	—	9,230	83,345	24

(注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であります。なお、金額には消費税等は含んでおりません。

2. 本社には、ハリマトランジット(株) (関連会社) に賃貸中の土地71,380千円 (2,108㎡) を含んでおります。

3. 上記の他、主要な賃借及びリース設備として以下のものがあります。

(平成24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	従業員数 (人)	土地面積 (㎡)	年間賃借及び リース料 (千円)
姫路工場 (兵庫県姫路市) (リース)	化学品事業	紫外線吸収剤等の製造 設備	31	—	47,585
相生工場 (兵庫県相生市) (リース)	化学品事業	写真薬中間体、電子材 料等の製造設備	65	—	69,512
明石工場 (兵庫県明石市) (リース)	化学品事業	紫外線吸収剤等の製造 設備	34	—	3,077
大阪工場 (大阪市此花区) (賃借)	ホーム産業事 業	土地	16	3,121	11,552
福島研究所 (福島県田村市) (リース)	化学品事業	電子材料等製造、研究 設備	7	—	1,834

3 【設備の新設、除却等の計画】

当社の設備投資については、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。設備計画は、各事業毎に策定し、予算策定会議で調整を図っております。

なお、当事業年度末現在における主要な設備の新設の計画はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	66,000,000
計	66,000,000

②【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数(株) (平成24年3月31日)	提出日現在発行数(株) (平成24年6月26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	16,623,613	16,623,613	大阪証券取引所市場第二部	単元株式 数 1,000株
計	16,623,613	16,623,613	—	—

(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】

適用はありません。

(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4月1日～ 平成18年3月31日 (注)	2,260,267	16,623,613	500,989	2,155,352	499,010	1,052,562

(注) 新株予約権の行使による増加であります。

(6) 【所有者別状況】

平成24年3月31日現在

区分	株式の状況（1単元の株式数1,000株）							単元未満株式の状況（株）	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数（人）	－	7	14	44	1	－	1,307	1,373	－
所有株式数（単元）	－	1,285	106	2,153	10	－	12,977	16,531	92,613
所有株式数の割合（％）	－	7.77	0.64	13.03	0.06	－	78.50	100	－

（注） 自己株式 53,747株は「個人その他」に 53単元及び「単元未満株式の状況」に 747株を含めて記載しております。

(7) 【大株主の状況】

平成24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（％）
福岡 直彦	神戸市東灘区	2,791	16.79
福岡 靖介	東京都文京区	1,734	10.43
船坂 陽子	東京都文京区	1,733	10.42
BASFジャパン(株)	東京都港区六本木6丁目10-1	1,270	7.63
(株)みなと銀行	神戸市中央区三宮町2丁目1-1	593	3.56
ケミプロ化成取引先持株会	神戸市中央区京町83	543	3.26
日本トラスティ・サービス信託銀行(株)（信託口）	東京都中央区晴海1丁目8-11	280	1.68
金子 力	埼玉県東松山市	258	1.55
丸紅ケミックス(株)	東京都千代田区大手町1丁目4-2	249	1.49
宮田 宏	兵庫県加古川市	200	1.20
計	－	9,651	58.06

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成24年3月31日現在

区分	株式数（株）	議決権の数（個）	内容
無議決権株式	－	－	－
議決権制限株式（自己株式等）	－	－	－
議決権制限株式（その他）	－	－	－
完全議決権株式（自己株式等）	（自己保有株式） 普通株式 53,000	－	－
完全議決権株式（その他）	普通株式 16,478,000	16,478	－
単元未満株式	普通株式 92,613	－	－
発行済株式総数	普通株式 16,623,613	－	－
総株主の議決権	－	16,478	－

②【自己株式等】

平成24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 （%）
ケミプロ化成株式会社	神戸市中央区京町 83番地	53,000	—	53,000	0.31
計	—	53,000	—	53,000	0.31

(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7号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数（株）	価額の総額（千円）
当事業年度における取得自己株式	618	76
当期間における取得自己株式	—	—

(注) 当期間における取得自己株式には、平成24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による株式は含まれておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数（株）	処分価額の総額 （千円）	株式数（株）	処分価額の総額 （千円）
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他 (単元未満株式の売渡請求による売渡)	—	—	—	—
保有自己株式数	53,747	—	53,747	—

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成24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による株式は含まれておりません。

3 【配当政策】

当社は、経営環境、業績、将来の事業展開等を総合的に勘案した上で財務体質の強化を図りつつ、安定的かつ継続的に配当を行うことを基本方針としております。

当社は、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。

これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

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5円の配当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62.2%となりました。

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、今まで以上にコスト競争力を高め、市場ニーズに応える技術・製造開発体制を強化し、さらには、グローバル戦略の展開を図るために有効投資してまいりたいと考えております。

当社は、「取締役会の決議により、毎年9月30日を基準として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

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6月26日 定時株主総会決議	82,849	5

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27期	第28期	第29期	第30期	第31期
決算年月	平成20年3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
最高(円)	530	280	252	202	170
最低(円)	221	96	100	86	105

(注) 最高・最低株価は、大阪証券取引所(市場第二部)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23年10月	平成23年11月	平成23年12月	平成24年1月	平成24年2月	平成24年3月
最高(円)	117	118	155	147	141	145
最低(円)	105	105	112	122	131	129

(注) 最高・最低株価は、大阪証券取引所(市場第二部)におけるものであります。

5 【役員 の 状 況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 会長		福岡 直彦	昭和2年2月26日生	昭和58年10月 当社入社 昭和60年5月 当社代表取締役社長 昭和63年5月 ケミプロファインケミカル株式会社 代表取締役会長 平成12年6月 株式会社ケアフレンド 代表取締役会長 平成14年12月 当社代表取締役会長 平成22年4月 当社代表取締役会長兼社長 平成24年4月 当社代表取締役会長 (現任)	(注)3	2,791
代表取締役 社長	管理本部長兼 財務経理部長 兼コンプライ アンス担当役 員	片木 茂行	昭和30年12月17日生	昭和53年4月 株式会社第一勸業銀行入行 (現株式会社みずほ銀行) 平成17年2月 当社出向 平成17年6月 株式会社みずほ銀行より転 籍 取締役 管理本部長 平成20年4月 常務取締役 管理本部長兼財務部長兼経 営企画部長兼コンプライア ンス担当役員 平成22年4月 取締役副社長 平成24年4月 代表取締役社長 (現任) 管理本部長兼財務経理部長 兼コンプライアンス担当役 員 (現任)	(注)3	21
常務取締役	生産本部長兼 相生工場長	北川 和則	昭和29年9月23日生	昭和58年4月 当社入社 平成7年4月 姫路工場製造部長 平成12年4月 姫路工場長 平成14年3月 当社執行役員 平成14年6月 取締役 姫路工場長 平成15年4月 明石工場長兼任 平成16年4月 相生工場長兼任 平成16年7月 化学品事業部生産本部長 平成20年4月 化学品本部工場統括長兼姫 路工場長 平成21年1月 化学品事業部生産本部長兼 姫路工場長 平成22年4月 常務取締役 (現任) 生産本部長兼姫路工場長 平成23年10月 生産本部長兼姫路工場長兼 相生工場長 平成24年4月 生産本部長兼相生工場長 (現任)	(注)3	30

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役	営業本部長兼 営業部長兼新 規ビジネス推 進部長	河井 典生	昭和40年5月16日生	平成元年3月 当社入社 平成18年4月 化学品事業部営業本部長 平成20年4月 当社執行役員 平成22年4月 営業本部長兼営業部長 平成23年6月 取締役(現任) 平成24年4月 営業本部長兼営業部長兼新 規ビジネス推進部長 (現任)	(注)3	5
取締役	生産技術部統 括本部長兼新 規ビジネス推 進部技術担当 役員	金子 勇一	昭和42年10月13日生	平成2年3月 当社入社 平成18年1月 姫路工場長代行兼相生工場 生産技術部長兼技術本部化 学品技術部長 平成20年4月 当社執行役員 平成22年4月 生産技術部統括本部長 平成23年6月 取締役(現任) 平成24年2月 生産技術部統括本部長兼新 規ビジネス推進部技術担当 役員(現任)	(注)3	3
監査役 (常勤)		清水 俊造	昭和23年9月28日生	平成10年1月 当社入社 平成16年7月 秘書室長兼内部監査室長 平成20年4月 当社執行役員 海外事業開発部長兼秘書室 長兼内部監査室長 平成21年4月 当社執行役員退任 平成21年6月 監査役(現任)	(注)4	19
監査役		香山 敏廣	昭和7年2月11日生	昭和25年4月 大阪国税局入局 昭和63年7月 大阪国税局調査部次長 平成元年7月 東税務署長 平成2年10月 税理士登録 平成6年6月 当社監査役(現任)	(注)4	—
監査役		梅田 和路	昭和8年8月22日生	昭和27年4月 兵庫県警察職員に採用 昭和59年4月 警察大学校教授 平成2年3月 兵庫県警察本部交通部長 平成3年3月 兵庫県警察本部総務部長 平成4年4月 兵庫県警察退職 平成6年6月 当社監査役(現任)	(注)2	—
監査役		大石 建	昭和31年10月18日生	昭和56年4月 国際電信電話㈱入社 (現KDDI㈱) 平成3年3月 ビーエーエスエフジャパン ㈱入社 (現BASFジャパン㈱) 平成22年1月 同社法務本部ゼネラルマネ ージャー(現任) 平成24年6月 当社監査役(現任)	(注)4	—
計						2,869

- (注) 1. 監査役香山敏廣、梅田和路及び大石建は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
2. 平成23年6月28日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
3. 平成24年6月26日開催の定時株主総会の終結の時から2年間
4. 平成24年6月26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 企業統治の体制

イ. 企業統治の概要

当社は監査役設置会社であり、取締役会は5名の取締役（有価証券報告書提出日現在）で構成し、当社の基本方針・基本戦略の策定、重要業務の執行に関する決定及び業務執行の監督を行う機関とし、月1回定例開催する他、必要に応じて臨時取締役会を開催しております。また、経営の変化に迅速に対応する為、取締役及び各本部長で構成され、付議事項に係る取締役の出席のもと開催される「常務会」を原則として月2回開催し、取締役会で決定された基本方針に基づき、経営に関する重要な施策、事項を審議し経営に反映させております。

監査役会は、社外監査役3名を含めて4名（有価証券報告書提出日現在）の監査役で構成されており、定例的に開催されております。監査役は、取締役会、常務会、その他重要会議に出席する他、重要な決裁資料を閲覧する等コンプライアンス、リスク管理、内部統制の運用状況の確認を行い、取締役の職務執行を十分に監視できる体制となっております。また、会計監査人の監査方法の妥当性の判断も行っております。

ロ. 企業統治の体制を採用する理由

当社は、グローバル競争の激化など経営環境の変化と経営の諸問題に的確に対応するため、経営の意思決定の迅速化、透明性、合理性の確保は必須との観点から、コーポレート・ガバナンスは重要と認識し、その核として取締役及び各本部長からなる常務会を位置づけております。同時に、経営監視機能の客観性及び中立性を確保することを目的とし、社外監査役3名を含む4名体制の監査役を置いております。

ハ. 内部統制システムの整備の状況

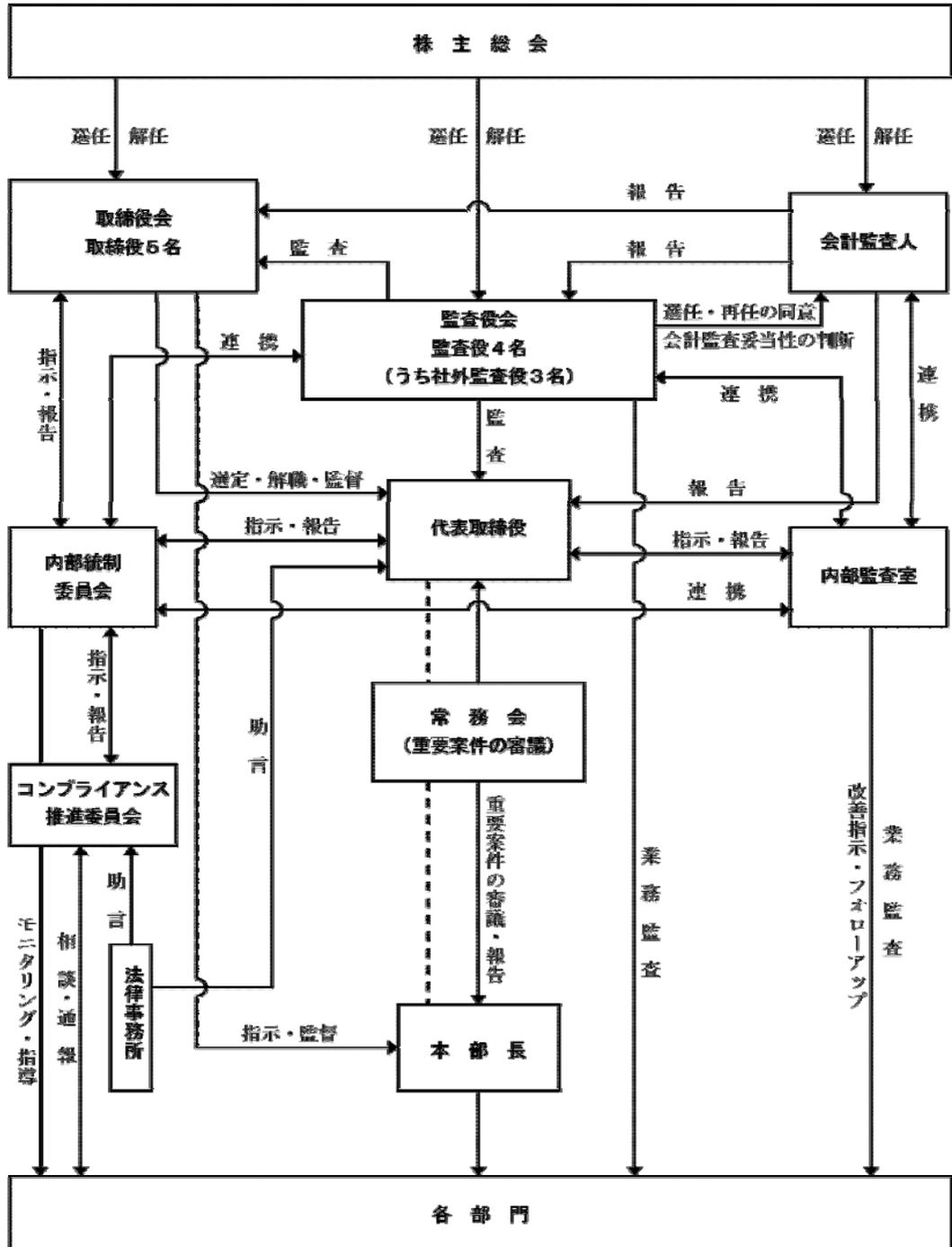
社長直轄の独立した業務監査部門である内部監査室が、各部門の業務遂行状況の監査を行っております。

また、不正行為などの早期発見を図り、コンプライアンス経営を強化する目的として「ホットライン規程」を定め、社内外に相談・通報窓口を設置しております。

ニ. リスク管理体制の整備の状況

当社におけるコンプライアンス、環境、災害、品質、情報セキュリティ及び輸出管理等に係るリスクについては、それぞれの担当部署において、規定やガイドラインの制定、研修の実施、マニュアルの作成及び配布等を行うものとし、組織横断的リスク状況の監視及び全社的対応は総合管理部が行うものとしております。また、新たに生じたリスクについては、取締役会において速やかに対応責任者となる取締役を定める体制を構築しております。

(会社の機関・内部統制システム・リスク管理システムは以下のとおりであります。)



② 内部監査、監査役監査及び会計監査と内部統制委員会との関係

イ. 内部監査の状況

社長直轄の内部監査室（1名）を設置し、内部統制システムの妥当性、有効性の確保や、社内各部門の業務が適正に行われているかどうか、かつ、それらが有効に運用されているか等の監査を実施すると共に改善に向けた助言やフォローアップを行い、社長に報告すると共に監査役との連携に努めております。また、内部監査室は内部統制委員会と連携し、監査の実効性向上を図っております。内部統制委員会は、監査役及び会計監査人に対し、必要に応じて内部統制の執行状況を報告しております。

その他、法律事務所と顧問契約を締結し、日常発生する法律諸問題全般に関して助言と指導を適時受けられる体制を構築しております。

ロ. 監査役監査の状況

取締役会、常務会の他重要な会議に出席し、また重要な書類の閲覧などを行い、定期的に監査役会を開催し、監査役の意見交換を行っております。監査役は、コーポレート・ガバナンスの重要な独立機関であるとの認識に基づき、業務執行監査を実施しております。さらに、内部監査室との連携により監査の実効性を高めております。

ハ. 会計監査の状況

会社法及び金融商品取引法に基づく会計監査について、有限責任 あずさ監査法人と監査契約を締結しております。

平成24年3月期において業務を執行した公認会計士の氏名、監査業務に係る補助者の構成は以下のとおりであります。

業務を執行した公認会計士の氏名

指定有限責任社員 業務執行社員 北本 敏
指定有限責任社員 業務執行社員 坊垣 慶二郎

監査業務に係る補助者の構成

人 員

公認会計士 5人
その他 2人

監査業務に係る補助者の構成は、監査法人の監査計画に基づき決定されており、公認会計士、その他で構成されております。

③ 社外監査役

当社の社外監査役は3名であります。

社外監査役香山敏廣氏は税理士の資格を有し、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。また、社外監査役梅田和路氏は危機管理に精通しており、当社より就任を要請したものであります。両氏とも当社との業務上の利害関係等はありません。このため、当社は両氏が独立性を有するものと考え、社外監査役として選任しております。社外監査役大石建氏はBASFジャパン(株)の法務本部ゼネラルマネージャーであり、当社事業との関連の深い分野における専門的な知識と幅広い経験を有しておられることから、社外監査役としての職務を適切に遂行いただけるものと判断したことによるものであります。また、当社とは主要取引先であり同社は当社の株主（所有株式の割合7.6%）であります。なお、当社において「社外役員の独立性に関する基準」等は定めておりません。

社外監査役は取締役会に出席し、当社の基本方針・基本戦略の策定・重要業務の執行に関する決定及び業務執行の監督を行うとともに、定例的に開催されている監査役会で重要な決裁資料を閲覧する等コンプライアンス、リスク管理、内部統制の運用状況の確認を行い、取締役の職務執行を監視しており、会計監査人の監査方法の妥当性の判断も行っております。なお、当社は社外取締役を選任していませんが、監査役4名中3名が社外監査役であり、企業統治機能及び役割は十分果たされるものと判断しております。

④ 役員報酬等

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

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額 (千円)				対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	140,700	140,700	—	—	—	6
監査役 (社外監査役を除く。)	10,395	10,395	—	—	—	1
社外役員	11,550	11,550	—	—	—	3

ロ. 役員報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

当社は役員報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針は定めておりません。

⑤ 取締役の定数

当社の取締役は15名以内とする旨定款に定めております。

⑥ 責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役及び社外監査役は、会社法第427条第1項に規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度としております。

⑦ 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及び累積投票によらないものとする旨定款に定めております。これは、株主総会における定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

⑧ 取締役会にて決議できる株主総会決議事項

イ. 自己の株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議をもって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨定款に定めております。これは経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを目的とするものであります。

ロ. 中間配当

当社は、中間配当について、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として中間配当を行うことができる旨定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

ハ. 取締役及び監査役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議によって取締役（取締役であった者を含む。）及び監査役（監査役であった者を含む。）の会社法第423条第1項の損害賠償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、取締役及び監査役が職務を遂行するにあたり、その期待される役割を十分に発揮できる環境を整備することを目的とするものであります。

⑨ 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足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

⑩ 株式の保有状況

イ. 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

12銘柄 105,073千円

ロ. 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)みなと銀行	216,000	32,184	取引関係維持
豊田通商(株)	13,000	17,836	取引関係維持
永大産業(株)	19,000	7,334	取引関係維持
(株)みずほフィナンシャルグループ	49,350	6,810	取引関係維持
(株)三井住友フィナンシャルグループ	2,040	5,275	取引関係維持
コニカミノルタホールディングス(株)	6,000	4,182	取引関係維持
(株)テーオー小笠原	1,320	1,585	取引関係維持
(株)ダスキン	660	1,018	取引関係維持
石原産業(株)	10,000	1,000	取引関係維持

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)みなと銀行	216,000	33,264	取引関係維持
豊田通商(株)	13,000	21,905	取引関係維持
永大産業(株)	19,000	7,410	取引関係維持
(株)みずほフィナンシャルグループ	49,350	6,662	取引関係維持
(株)三井住友フィナンシャルグループ	2,040	5,554	取引関係維持
コニカミノルタホールディングス(株)	6,000	4,338	取引関係維持
(株)ダスキン	1,059	1,751	取引関係維持
(株)テーオー小笠原	1,320	1,433	取引関係維持
石原産業(株)	10,000	840	取引関係維持

ハ. 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。

(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】

前事業年度		当事業年度	
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)
30,000	—	28,000	—

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】

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は、監査日数、当社の規模・業務の特性等を勘案し決定しております。

なお、監査報酬額は監査役会の承認を受けております。

第5【経理の状況】

1．財務諸表の作成方法について

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）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、事業年度（平成23年4月1日から平成24年3月31日まで）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

3．連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成していません。

4．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、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できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。また、監査法人等が主催する研修への参加や会計専門誌の定期購読等を行っております。

1 【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23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,232,603	2,561,273
受取手形	118,545	※4 110,159
売掛金	2,157,688	1,933,837
商品及び製品	2,789,689	2,631,987
仕掛品	171,284	141,850
原材料及び貯蔵品	302,374	366,285
前払費用	37,055	36,077
未収入金	26,959	58,339
立替金	301	284
その他	6,642	26,389
貸倒引当金	△19,274	△13,052
流動資産合計	7,823,870	7,853,433
固定資産		
有形固定資産		
建物	※1 3,135,758	※1 3,004,616
減価償却累計額	△1,991,272	※2 △2,001,316
建物（純額）	※1 1,144,486	※1 1,003,299
構築物	※1 649,953	※1 608,655
減価償却累計額	△547,598	△519,771
構築物（純額）	※1 102,354	※1 88,883
機械及び装置	2,559,608	2,177,056
減価償却累計額	△2,358,018	△1,989,422
機械及び装置（純額）	201,589	187,633
車両運搬具	4,775	4,775
減価償却累計額	△4,228	△4,577
車両運搬具（純額）	546	197
工具、器具及び備品	201,428	232,340
減価償却累計額	△185,897	△201,932
工具、器具及び備品（純額）	15,531	30,407
土地	※1 2,980,462	※1 2,980,462
リース資産	547,675	570,164
減価償却累計額	△214,054	△310,120
リース資産（純額）	333,620	260,043
有形固定資産合計	4,778,591	4,550,928
無形固定資産		
のれん	7,223	2,407
特許権	18,962	13,052
施設利用権	18,603	14,800
電話加入権	7,979	7,979
無形固定資産合計	52,768	38,240

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	※1 99,139	※1 105,073
関係会社株式	10,800	10,800
破産更生債権等	19,416	20,410
長期前払費用	15,179	13,128
敷金	18,381	18,411
その他	54,708	53,172
貸倒引当金	△19,416	△20,410
投資その他の資産合計	198,208	200,586
固定資産合計	5,029,568	4,789,756
繰延資産		
社債発行費	17,465	12,873
繰延資産合計	17,465	12,873
資産合計	12,870,904	12,656,062
負債の部		
流動負債		
支払手形	822,306	※4 555,389
買掛金	※3 605,956	※3 452,829
短期借入金	※1 4,400,000	※1 3,900,000
1年内返済予定の長期借入金	※1 815,424	※1 981,667
リース債務	93,559	103,956
未払金	213,725	230,976
未払費用	66,899	67,733
未払法人税等	19,193	126,638
預り金	8,782	16,701
前受収益	※3 370	※3 370
賞与引当金	63,971	50,397
設備関係支払手形	5,968	※4 21,587
その他	53,100	22,100
流動負債合計	7,169,256	6,530,347
固定負債		
社債	250,000	250,000
長期借入金	※1 963,427	※1 1,326,898
リース債務	249,213	164,626
繰延税金負債	2,947	4,539
退職給付引当金	262,082	273,347
環境対策引当金	2,172	2,172
未払役員退職慰労金	328,600	328,600
その他	8,754	4,211
固定負債合計	2,067,196	2,354,394
負債合計	9,236,453	8,884,741

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,155,352	2,155,352
資本剰余金		
資本準備金	1,052,562	1,052,562
資本剰余金合計	1,052,562	1,052,562
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	432,630	565,859
利益剰余金合計	432,630	565,859
自己株式	△13,763	△13,840
株主資本合計	3,626,782	3,759,934
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	7,668	11,387
評価・換算差額等合計	7,668	11,387
純資産合計	3,634,450	3,771,321
負債純資産合計	12,870,904	12,656,062

②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
売上高		
製品売上高	8,823,318	7,997,618
商品売上高	595,108	582,211
売上高合計	9,418,426	8,579,830
売上原価		
製品売上原価		
製品期首たな卸高	2,858,051	2,285,631
当期製品製造原価	※1 6,696,358	※1 6,266,103
合計	9,554,410	8,551,735
製品他勘定振替高	※2 67,443	※2 67,212
製品期末たな卸高	2,285,631	2,106,858
製品売上原価	7,201,335	6,377,664
商品売上原価		
商品期首たな卸高	45,911	43,759
当期商品仕入高	505,168	525,874
合計	551,079	569,633
商品他勘定振替高	※2 572	※2 598
商品期末たな卸高	43,759	65,631
商品売上原価	506,747	503,403
売上原価合計	※3 7,708,083	※3 6,881,068
売上総利益	1,710,343	1,698,762
販売費及び一般管理費		
発送運賃	172,185	167,309
旅費及び交通費	55,173	61,051
交際費	27,460	29,568
貸倒引当金繰入額	3,144	993
役員報酬	137,520	162,645
給料及び手当	198,520	221,021
賞与引当金繰入額	17,124	12,997
退職給付費用	15,817	17,492
地代家賃	24,032	25,136
賃借料	19,781	16,141
租税公課	31,758	30,413
支払手数料	66,650	67,418
減価償却費	20,035	25,557
研究開発費	※4 238,259	※4 221,262
その他	101,547	113,630
販売費及び一般管理費合計	1,129,011	1,172,638
営業利益	581,332	526,123

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
営業外収益		
受取利息	158	123
受取配当金	2,366	2,911
受取賃貸料	※1 47,438	※1 27,085
貸倒引当金戻入額	—	6,222
雑収入	9,587	10,084
営業外収益合計	59,551	46,427
営業外費用		
支払利息	128,048	115,395
為替差損	24,990	—
賃貸収入原価	38,322	22,901
生産休止費用	—	61,789
雑損失	14,551	12,485
営業外費用合計	205,913	212,572
経常利益	434,970	359,978
特別利益		
保険金収入	—	42,139
貸倒引当金戻入額	3,322	—
特別利益合計	3,322	42,139
特別損失		
固定資産除却損	※5 15,637	※5 74,530
減損損失	—	※6 32,631
ゴルフ会員権評価損	—	3,399
事故対策費	—	33,415
環境対策引当金繰入額	2,172	—
環境対策費	—	5,642
特別損失合計	17,809	149,620
税引前当期純利益	420,483	252,497
法人税、住民税及び事業税	8,241	119,268
法人税等合計	8,241	119,268
当期純利益	412,242	133,229

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月 31日)		当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月 31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
I 材料費	※ 1	3,813,928	57.4	3,659,125	57.4
II 労務費		767,503	11.6	750,523	11.8
III 経費		2,062,200	31.0	1,965,168	30.8
当期総製造費用		6,643,632	100.0	6,374,817	100.0
期首半製品たな卸高		633,889		460,297	
期首仕掛品たな卸高		90,045		171,284	
合計	※ 2	7,367,567		7,006,399	
他勘定振替高		△39,626		△138,948	
期末半製品たな卸高		460,297		459,497	
期末仕掛品たな卸高		171,284		141,850	
当期製品製造原価		6,696,358		6,266,103	

原価計算の方法

原価計算の方法は、工程別総合原価計算による実際原価計算を実施しております。

(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22年 4月 1日 至 平成23年 3月 31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月 31日)
外注加工費 (千円)	242,232	233,141
廃水処理費 (千円)	364,211	298,984
燃料費 (千円)	265,005	273,823
賃借料 (千円)	137,955	97,362
減価償却費 (千円)	259,987	268,531
詰替梱包費 (千円)	175,820	161,162
電力料 (千円)	173,082	167,488

※ 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22年 4月 1日 至 平成23年 3月 31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月 31日)
未収入金 (千円)	37,985	22,578
売上原価 (千円)	1,595	34,354
営業外費用 (千円)	—	61,789
特別損失 (千円)	—	9,843
その他 (千円)	45	10,382
合計 (千円)	39,626	138,948

③【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	2,155,352	2,155,352
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	2,155,352	2,155,352
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	1,052,562	1,052,562
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,052,562	1,052,562
資本剰余金合計		
当期首残高	1,052,562	1,052,562
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,052,562	1,052,562
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
当期首残高	20,388	432,630
当期変動額		
当期純利益	412,242	133,229
当期変動額合計	412,242	133,229
当期末残高	432,630	565,859
利益剰余金合計		
当期首残高	20,388	432,630
当期変動額		
当期純利益	412,242	133,229
当期変動額合計	412,242	133,229
当期末残高	432,630	565,859
自己株式		
当期首残高	△13,139	△13,763
当期変動額		
自己株式の取得	△624	△76
当期変動額合計	△624	△76
当期末残高	△13,763	△13,840
株主資本合計		
当期首残高	3,215,164	3,626,782
当期変動額		
当期純利益	412,242	133,229
自己株式の取得	△624	△76
当期変動額合計	411,618	133,152
当期末残高	3,626,782	3,759,934

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24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	7,976	7,668
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△308	3,718
当期変動額合計	△308	3,718
当期末残高	7,668	11,387
評価・換算差額等合計		
当期首残高	7,976	7,668
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△308	3,718
当期変動額合計	△308	3,718
当期末残高	7,668	11,387
純資産合計		
当期首残高	3,223,141	3,634,450
当期変動額		
当期純利益	412,242	133,229
自己株式の取得	△624	△76
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△308	3,718
当期変動額合計	411,309	136,870
当期末残高	3,634,450	3,771,321

④【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	420,483	252,497
減価償却費	320,351	325,541
減損損失	—	32,631
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	32,986	11,265
賞与引当金の増減額 (△は減少)	37,269	△13,573
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△2,884	△5,228
環境対策引当金の増減額 (△は減少)	2,172	—
受取利息及び受取配当金	△2,524	△3,035
支払利息	128,048	115,395
固定資産除却損	15,637	47,162
売上債権の増減額 (△は増加)	△119,723	232,236
たな卸資産の増減額 (△は増加)	668,631	123,225
仕入債務の増減額 (△は減少)	128,860	△420,044
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△7,073	△52,975
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△71,346	△7,955
その他	4,592	4,592
小計	1,555,480	641,736
利息及び配当金の受取額	2,572	3,035
利息の支払額	△126,763	△112,465
法人税等の支払額	△4,610	△8,241
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,426,678	524,064
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△69,459	△127,494
無形固定資産の取得による支出	△5,000	—
ゴルフ会員権の償還による収入	750	—
敷金の差入による支出	△222	△687
敷金の回収による収入	1,438	657
その他	△8	△623
投資活動によるキャッシュ・フロー	△72,501	△128,148
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	7,850,000	6,900,000
短期借入金の返済による支出	△8,050,000	△7,400,000
長期借入れによる収入	500,000	1,520,000
長期借入金の返済による支出	△876,616	△990,286
自己株式の取得による支出	△624	△76
リース債務の返済による支出	△90,583	△96,678
配当金の支払額	△128	△205
財務活動によるキャッシュ・フロー	△667,951	△67,246
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	686,225	328,670
現金及び現金同等物の期首残高	1,546,378	2,232,603
現金及び現金同等物の期末残高	* 2,232,603	* 2,561,273

【重要な会計方針】

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 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) 商品・製品・半製品・仕掛品・原材料

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

(2) 貯蔵品

最終仕入原価法（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）

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）

定率法（ただし、建物附属設備を除く建物については定額法）

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 31年～41年

機械及び装置 8年

(2) 無形固定資産

定額法

(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

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(4) 長期前払費用

均等償却

4. 繰延資産の処理方法

(1) 社債発行費

償還期間による定額法

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売掛債権等の貸倒損失に備えるため、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。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 退職給付引当金

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の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。（簡便法によっております。）

(4) 環境対策引当金

「ポリ塩化ビフェニル廃棄物の適正な処理の推進に関する特別措置法」によるPCB廃棄物の処理支出に備えるため、処理見積額を計上しております。

6. 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。

7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

【表示方法の変更】

(貸借対照表)

前事業年度において、独立掲記していた「投資その他の資産」の「ゴルフ会員権」は、資産の総額の100分の1以下であるため、当事業年度より「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、前事業年度の財務諸表の組替を行っております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「投資その他の資産」の「ゴルフ会員権」に表示していた3,700千円は、「その他」として組み替えております。

【追加情報】

(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用)

当事業年度の期首以降に行われる会計上の変更及び誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

【注記事項】

(貸借対照表関係)

※1 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23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
建物	914,611千円	816,008千円
構築物	66,975	54,821
土地	2,818,515	2,818,515
投資有価証券	37,459	38,818
計	3,837,562	3,728,163

担保付債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
短期借入金	2,926,500千円	2,650,000千円
1年内返済予定の長期借入金	190,000	212,600
長期借入金	334,500	492,300
計	3,451,000	3,354,900

※2 有形固定資産に対する減損損失累計額

有形固定資産に対する減損損失累計額は減価償却累計額に含めており、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
有形固定資産 (内建物)	－千円	32,631千円

※3 関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
流動負債		
買掛金	39,682千円	24,002千円
前受収益	370	370

※4 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、当期の末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。期末日満期手形の金額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
受取手形	－千円	26,558千円
支払手形	－	266,685
設備関係支払手形	－	4,205

5 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1社と貸出コミットメント契約を締結しております。当該契約に基づく当事業年度末の借入金未実行残高は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
貸出コミットメントの総額	500,000千円	500,000千円
借入実行残高	－	－
差引額	500,000	500,000

(損益計算書関係)

※1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
関係会社からの仕入高	67,830千円	75,466千円
関係会社からの受取賃貸料	4,440	4,440

※2 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22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
販売費への振替高	15,511千円	21,641千円
その他	52,504	46,169
計	68,015	67,810

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

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
	9,483千円	△28,018千円

※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22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
	238,259千円	221,262千円

※5 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22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
建物	123千円	34,290千円
構築物	3,715	3,799
機械及び装置	11,627	9,004
車両運搬具	151	—
工具、器具及び備品	18	69
解体撤去費用	—	27,368
計	15,637	74,530

※6 減損損失

当事業年度において、当社は以下の資産について減損損失を計上しました。

場所	用途	種類
埼玉県日高市	遊休資産	建物

当社は、原則として、事業用資産については事業セグメントを基準としてグルーピングを行っており、遊休資産については個別資産ごとにグルーピングを行っております。

当事業年度において、事業の用に供していない遊休資産のうち、使用見込みが予定できないと判断した上記資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（32,631千円）として特別損失に計上しております。

なお、当該資産の回収可能価額は正味売却価額により測定しており、建物については転用・売却が困難であるため、正味売却価額を零円としております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首株式数(千株)	当事業年度増加株式数(千株)	当事業年度減少株式数(千株)	当事業年度末株式数(千株)
発行済株式				
普通株式	16,623	—	—	16,623
合計	16,623	—	—	16,623
自己株式				
普通株式(注)	48	4	—	53
合計	48	4	—	53

(注) 普通株式の自己株式数の増加4千株は、単元未満株式の買取り請求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

該当事項はありません。

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

該当事項はありません。

当事業年度（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

	当事業年度期首株式数（千株）	当事業年度増加株式数（千株）	当事業年度減少株式数（千株）	当事業年度末株式数（千株）
発行済株式				
普通株式	16,623	—	—	16,623
合計	16,623	—	—	16,623
自己株式				
普通株式（注）	53	0	—	53
合計	53	0	—	53

（注）普通株式の自己株式数の増加618株は、単元未満株式の買取り請求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

該当事項はありません。

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

（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6月26日 定時株主総会	普通株式	82,849	利益剰余金	5	平成24年3月31日	平成24年6月27日

（キャッシュ・フロー計算書関係）

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

	前事業年度 （自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）	当事業年度 （自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）
現金及び預金勘定	2,232,603千円	2,561,273千円
預入期間が3か月を超える定期預金	—	—
現金及び現金同等物	2,232,603	2,561,273

(リース取引関係)

1. 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

有形固定資産

化学品事業における生産設備（機械及び装置）であります。

② リース資産の減価償却の方法

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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額
(単位：千円)

	前事業年度（平成23年3月31日）		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
機械及び装置	497,793	404,951	92,841
工具、器具及び備品	85,029	70,606	14,423
合計	582,822	475,557	107,264

(単位：千円)

	当事業年度（平成24年3月31日）		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
機械及び装置	232,225	216,131	16,093
合計	232,225	216,131	16,093

(2) 未経過リース料期末残高相当額等

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
未経過リース料期末残高相当額		
1年内	97,963	17,753
1年超	17,753	—
合計	115,717	17,753

(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び支払利息相当額及び減損損失
(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
支払リース料	142,512	100,750
減価償却費相当額	129,733	91,171
支払利息相当額	7,752	2,787

(4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(5) 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

(減損損失について)

リース資産に配分された減損損失はありません。

(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

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については銀行借入による方針であります。デリバティブは、借入金の金利変動リスクを回避するために利用し、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並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、当社の与信管理規程に従い、リスク低減を図っております。また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については四半期毎に時価の把握を行っております。

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

借入金、社債及びファイナンス・リース取引に係るリース債務の用途は運転資金（主として短期）及び設備投資資金であります。

金融商品取引については取引権限及び取引限度額を定めた社内ルールに従い、財務経理部が決裁権限者の承認を得て行っております。

また、営業債務や借入金は、流動性リスクに晒されておりますが、月次に資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

(3) 信用リスクの集中

当事業年度の決算日現在における営業債権のうち24%が特定の大口顧客に対するものであります。

(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、市場価格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

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）。

前事業年度（平成23年3月31日）

	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	2,232,603	2,232,603	—
(2) 受取手形	118,545	118,545	—
(3) 売掛金	2,157,688	2,157,688	—
(4) 投資有価証券	77,225	77,225	—
資産計	4,586,062	4,586,062	—
(1) 支払手形	822,306	822,306	—
(2) 買掛金	605,956	605,956	—
(3) 短期借入金	4,400,000	4,400,000	—
(4) 未払金	213,725	213,725	—
(5) 1年内返済予定の長期借入金	815,424	831,483	16,059
(6) リース債務（流動負債）	93,559	101,786	8,227
(7) 社債	250,000	257,472	7,472
(8) 長期借入金	963,427	951,336	△12,090
(9) リース債務（固定負債）	249,213	243,733	△5,480
負債計	8,413,612	8,427,800	14,188

当事業年度（平成24年3月31日）

	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	2,561,273	2,561,273	—
(2) 受取手形	110,159	110,159	—
(3) 売掛金	1,933,837	1,933,837	—
(4) 投資有価証券	83,159	83,159	—
資産計	4,688,430	4,688,430	—
(1) 支払手形	555,389	555,389	—
(2) 買掛金	452,829	452,829	—
(3) 短期借入金	3,900,000	3,900,000	—
(4) 未払金	230,976	230,976	—
(5) 1年内返済予定の長期借入金	981,667	998,872	17,205
(6) リース債務（流動負債）	103,956	109,003	5,047
(7) 社債	250,000	257,815	7,815
(8) 長期借入金	1,326,898	1,309,632	△17,265
(9) リース債務（固定負債）	164,626	157,936	△6,690
負債計	7,966,342	7,972,454	6,111

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形、(3) 売掛金

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

(4) 投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっております。

負 債

(1) 支払手形、(2) 買掛金、(3) 短期借入金、(4) 未払金

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

(5) 1年内返済予定の長期借入金、(6) リース債務（流動負債）、(8) 長期借入金、(9) リース債務（固定負債）

これらの時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入又はリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(7) 社債

時価は、市場価格のあるものは市場価格に基づき、市場価格のないものは、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

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	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
投資有価証券（非上場株式）	21,914	21,914
関係会社株式	10,800	10,800
未払役員退職慰労金	328,600	328,600

これらについては、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため上表には含めておりません。

3. 金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度（平成23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	2,232,603	—	—	—
受取手形	118,545	—	—	—
売掛金	2,157,688	—	—	—
合計	4,508,837	—	—	—

当事業年度（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	2,561,273	—	—	—
受取手形	110,159	—	—	—
売掛金	1,933,837	—	—	—
合計	4,605,271	—	—	—

4. 社債、長期借入金及びリース債務の決算日後の返済予定額

附属明細表「社債明細表」及び「借入金等明細表」をご参照下さい。

(有価証券関係)

1. 関連会社株式

関連会社株式（当事業年度の貸借対照表計上額は関連会社株式10,800千円、前事業年度の貸借対照表計上額は関連会社株式10,800千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

2. その他有価証券

前事業年度（平成23年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	(1) 株式	42,437	17,694	24,743
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	42,437	17,694	24,743
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	(1) 株式	34,787	48,914	△14,126
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	34,787	48,914	△14,126
合計		77,225	66,609	10,616

(注) 非上場株式（貸借対照表計上額 21,914千円）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。

当事業年度（平成24年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	(1) 株式	48,461	19,373	29,087
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	48,461	19,373	29,087
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	(1) 株式	34,697	47,858	△13,161
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	34,697	47,858	△13,161
合計		83,159	67,232	15,926

(注) 非上場株式（貸借対照表計上額 21,914千円）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。

3. 売却したその他有価証券
該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)
該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職給付制度として退職一時金制度と確定拠出年金制度を併用しております。

2. 退職給付債務に関する事項

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
退職給付債務(千円)	△262,082	△273,347
退職給付引当金(千円)	△262,082	△273,347

(注) 当社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

3. 退職給付費用に関する事項

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
退職給付費用(千円)	75,374	64,768
勤務費用(千円)	75,374	64,768

(注) 当社は、退職給付費用の算定にあたり、簡便法を採用しております。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

簡便法によっており、該当事項はありません。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(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23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	25,972千円	19,150千円
貸倒引当金	13,990	11,616
ゴルフ会員権等評価損	7,973	8,201
たな卸資産評価損	210,347	171,636
未払役員退職慰労金	133,411	116,981
退職給付引当金	106,405	97,311
繰越欠損金	7,825	—
その他	48,182	61,220
繰延税金資産小計	554,105	486,119
評価性引当額	△554,105	△486,119
繰延税金資産合計	—	—
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	△2,947	△4,539
繰延税金負債合計	△2,947	△4,539
繰延税金資産の純額	—	—
繰延税金負債の純額	2,947	4,539

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

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
法定実効税率	40.6%	40.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.6	4.8
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.1	△0.2
住民税均等割	2.0	3.3
評価性引当額の減少額	△43.1	△1.3
税効果会計適用後の法人税等の負担率	2.0	47.2

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率の引下げ及び復興特別法人税の課税が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の40.6%から平成24年4月1日に開始する事業年度から平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については38.0%に、平成27年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については、35.6%となります。

この税率変更により、繰延税金負債の金額は637千円減少し、その他有価証券評価差額金が同額増加しております。

(持分法損益等)

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

当社の関連会社はハリマトランジット株式会社の1社ですが、ハリマトランジット株式会社は重要性の観点から、持分法損益等の注記を省略しております。

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

当社の関連会社はハリマトランジット株式会社の1社ですが、ハリマトランジット株式会社は重要性の観点から、持分法損益等の注記を省略しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

該当事項はありません。

(賃貸等不動産関係)

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

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。

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

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、本社に製品別等の事業本部を置き、各事業本部は、取り扱う製品等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、当社は事業本部を基礎とした製品別等のセグメントから構成されており、「化学品事業」及び「ホーム産業事業」の2つを報告セグメントとしております。

「化学品事業」は紫外線吸収剤、写真薬中間体及び製紙用薬剤等の生産・販売を行っており、「ホーム産業事業」は木材保存薬剤及びD I Y商品等の生産・販売を行っております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「重要な会計方針」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、営業利益ベースの数値であります。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報
前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

(単位：千円)

	報告セグメント		合計
	化学品事業	ホーム産業事業	
売上高			
外部顧客への売上高	8,432,206	986,219	9,418,426
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—
計	8,432,206	986,219	9,418,426
セグメント利益	810,131	106,041	916,172
セグメント資産	9,939,093	684,471	10,623,564
その他の項目			
減価償却費	298,328	15,617	313,945
のれんの償却額	4,815	—	4,815
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	45,329	4,835	50,164

当事業年度（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		合計
	化学品事業	ホーム産業事業	
売上高			
外部顧客への売上高	7,594,929	984,900	8,579,830
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—
計	7,594,929	984,900	8,579,830
セグメント利益	800,680	89,411	890,091
セグメント資産	9,465,682	605,441	10,071,123
その他の項目			
減価償却費	305,157	8,170	313,328
のれんの償却額	4,815	—	4,815
特別損失	—	32,631	32,631
(減損損失)	—	(32,631)	(32,631)
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	142,944	3,033	145,977

4. 報告セグメント合計額と財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

(単位：千円)

利 益	前事業年度	当事業年度
報告セグメント計	916,172	890,091
全社費用（注）	△ 334,840	△ 363,968
財務諸表の営業利益	581,332	526,123

（注） 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(単位：千円)

資 産	前事業年度	当事業年度
報告セグメント計	10,623,564	10,071,123
全社資産（注）	2,247,339	2,584,939
財務諸表の資産合計	12,870,904	12,656,062

（注） 全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない本社管理の現金及び預金であります。

(単位：千円)

その他の項目	報告セグメント計		調整額		財務諸表計上額	
	前事業年度	当事業年度	前事業年度	当事業年度	前事業年度	当事業年度
減価償却費	313,945	313,328	1,590	7,398	315,536	320,726
のれんの償却額	4,815	4,815	—	—	4,815	4,815
特別損失	—	32,631	—	—	—	32,631
（減損損失）	—	(32,631)	—	—	—	(32,631)
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	50,164	145,977	—	14,720	50,164	160,698

【関連情報】

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

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

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

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の氏名又は名称	売上高	関連するセグメント名
BASFジャパン(株)	3,650,906	化学品事業

当事業年度（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

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

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の氏名又は名称	売上高	関連するセグメント名
BASFジャパン(株)	2,531,576	化学品事業
大塚化学(株)	908,348	化学品事業

【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】

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

（単位：千円）

	化学品事業	ホーム産業事業	全社・消去	合計
減損損失	—	32,631	—	32,631

【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】

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

（単位：千円）

	化学品事業	ホーム産業事業	全社・消去	合計
当期償却額	4,815	—	—	4,815
当期末残高	7,223	—	—	7,223

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

（単位：千円）

	化学品事業	ホーム産業事業	全社・消去	合計
当期償却額	4,815	—	—	4,815
当期末残高	2,407	—	—	2,407

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（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。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合%	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
役員及びその近親者	福岡直彦	—	—	当社代表取締役	(被所有)直接16.9%	—	当社借入金に対する保証	2,800,000	短期借入金・長期借入金	2,067,200

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額及び期末残高には消費税等が含まれておりません。

2. 当社は、銀行借入に対して代表取締役福岡直彦より債務保証を受けております。

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合%	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
役員及びその近親者	福岡直彦	—	—	当社代表取締役	(被所有)直接16.9%	—	当社借入金に対する保証	2,900,000	短期借入金・長期借入金	1,700,100

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額及び期末残高には消費税等が含まれておりません。

2. 当社は、銀行借入に対して代表取締役福岡直彦より債務保証を受けております。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
1株当たり純資産額	219.33円	227.60円
1株当たり当期純利益金額	24.87円	8.04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22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
当期純利益金額 (千円)	412,242	133,229
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)	412,242	133,229
期中平均株式数 (千株)	16,573	16,570

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤【附属明細表】

【有価証券明細表】

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

【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 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	3,135,758	6,950	138,092	3,004,616	2,001,316	113,846 (32,631)	1,003,299
構築物	649,953	6,969	48,267	608,655	519,771	16,641	88,883
機械及び装置	2,559,608	87,058	469,610	2,177,056	1,989,422	92,009	187,633
車両運搬具	4,775	—	—	4,775	4,577	348	197
工具、器具及び備品	201,428	37,231	6,320	232,340	201,932	22,286	30,407
土地	2,980,462	—	—	2,980,462	—	—	2,980,462
リース資産	547,675	22,489	—	570,164	310,120	96,065	260,043
有形固定資産計	10,079,661	160,698	662,289	9,578,069	5,027,141	341,198 (32,631)	4,550,928
無形固定資産							
のれん	22,874	—	—	22,874	20,466	4,815	2,407
特許権	47,273	—	—	47,273	34,220	5,909	13,052
施設利用権	65,934	—	9,796	56,138	41,338	3,803	14,800
電話加入権	7,979	—	—	7,979	—	—	7,979
無形固定資産計	144,062	—	9,796	134,266	96,025	14,527	38,240
長期前払費用	29,945	6,031	5,130	30,846	11,199	6,814	[6,517] 19,646
繰延資産							
社債発行費	26,649	—	—	26,649	13,776	4,592	12,873
繰延資産計	26,649	—	—	26,649	13,776	4,592	12,873

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは下記のとおりであります。

建物	.....	受電用変電設備 (姫路工場)	4,950千円
構築物	.....	工場外周フェンス工事代 (姫路工場)	3,700千円
機械及び装置	.....	製品製造設備 (姫路工場)	30,266千円
		製品製造設備 (相生工場)	23,601千円
工具、器具及び備品	.....	会計システム (本社)	12,627千円
		測定・検査機器 (生産技術部)	7,910千円
		ガスクロマトグラフ (品質保証部)	7,750千円
リース資産	.....	製品製造設備 (姫路工場)	10,061千円
		製品製造設備 (相生工場)	12,428千円
長期前払費用	.....	ホームページ更新料	2,511千円

2. 当期減少額のうち主なものは下記のとおりであります。

建	物	・ ・ ・ ・ ・	工場建屋（姫路工場）	108,871千円							
			工場建屋（相生工場）	29,221千円							
構	築	物	・ ・ ・ ・ ・	貯蔵用地下タンク他（姫路工場）	12,690千円						
			原材料貯蔵用タンク他（相生工場）	35,576千円							
機	械	及	び	装	置	・ ・ ・ ・ ・	製品製造設備（姫路工場）	363,240千円			
							製品製造設備（相生工場）	105,640千円			
工	具	、	器	具	及	び	備	品	・ ・ ・ ・ ・	電話機システム一式（本社）	3,518千円
施	設	利	用	権	・ ・ ・ ・ ・	償却済による減少	9,796千円				

3. 長期前払費用の差引当期末残高の[]内は、内数で1年以内償却予定の長期前払費用であり、貸借対照表では、流動資産の「前払費用」に含めて表示しております。

4. 「当期償却額」欄の（ ）内は内書きで、減損損失の計上額であります。

5. 「当期末減価償却累計額又は償却累計額」欄には、減損損失累計額を含めております。

【社債明細表】

銘柄	発行年月日	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率 (%)	担保	償還期限
第1回無担保社債	平成年月日 21. 4. 27	150,000	150,000	1.37	なし	平成年月日 26. 4. 25
第2回無担保社債	21. 4. 27	100,000	100,000	1.48	なし	28. 4. 27
合計	—	250,000	250,000	—	—	—

(注) 決算日後5年間の償還予定額は以下のとおりであります。

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)
—	—	150,000	—	100,000

【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	4,400,000	3,900,000	1.5	—
1年以内に返済予定の長期借入金	815,424	981,667	1.5	—
1年以内に返済予定のリース債務	93,559	103,956	—	—
長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。）	963,427	1,326,898	1.4	平成25年4月1 日～平成28年12 月31日
リース債務（1年以内に返済予定のものを除く。）	249,213	164,626	—	平成25年4月5 日～平成26年8 月31日
その他有利子負債	—	—	—	—
合計	6,521,624	6,477,148	—	—

(注) 1. 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

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貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

3. 長期借入金及びリース債務（1年以内に返済予定のものを除く。）の貸借対照表日後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	682,012	287,686	219,400	137,800
リース債務	149,813	14,813	—	—

【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	38,691	14,512	—	19,740	33,462
賞与引当金	63,971	50,397	63,971	—	50,397
環境対策引当金	2,172	—	—	—	2,172

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額 5,495千円及び貸倒懸念債権等の回収等による取崩額 14,245千円であります。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(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	2,732
預金の種類	
当座預金	1,844,189
普通預金	711,927
郵便貯金	1,617
単元未満株式買取基金	795
配当別段預金	10
小計	2,558,541
合計	2,561,273

2) 受取手形

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額 (千円)
日華化学(株)	26,381
株カンペハピオ	16,186
サンテーラ(株)	14,868
株ナフコ	8,158
共進産業(株)	6,761
その他	37,803
合計	110,159

(ロ) 期日別内訳

期日別	金額 (千円)
平成24年 4月	48,228
5月	25,815
6月	33,864
7月	2,250
8月	—
9月以降	—
合計	110,159

3) 売掛金

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額 (千円)
大塚化学(株)	268,701
BASFジャパン(株)	227,602
(株)ADEKA	207,228
CYTEC INDUSTRIES INC. (USA)	164,339
(株)テクノケム	163,635
その他	902,329
合計	1,933,837

(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)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	$\frac{(A) + (D)}{2} - \frac{(B)}{366}$
2,157,688	8,971,186	9,195,036	1,933,837	82.6	83.5

(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)
紫外線吸収剤	1,839,566
製紙用薬剤	262,141
写真薬中間体	171,564
木材保存薬剤	109,314
酸化防止剤	89,995
染顔料中間体	9,361
その他	150,043
合計	2,631,987

5) 仕掛品

品目	金額 (千円)
紫外線吸収剤	66,687
その他	75,162
合計	141,850

6) 原材料及び貯蔵品

区分	金額 (千円)
主要材料	221,018
補助材料	145,267
合計	366,285

② 流動負債

1) 支払手形

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額 (千円)
丸紅ケミックス㈱	193,988
サンユインダストリアル㈱	49,271
相生設計㈱	30,588
日曹商事㈱	28,197
パルテック㈱	23,668
その他	229,673
合計	555,389

(ロ) 期日別内訳

期日別	金額 (千円)
平成24年4月	188,970
5月	173,758
6月	114,899
7月	77,760
8月以降	—
合計	555,389

2) 買掛金

相手先	金額 (千円)
S a b o S . p . A .	63,730
大塚化学㈱	50,917
双日㈱	32,595
油化産業㈱	25,228
ハリマトランジット㈱	24,002
その他	256,354
合計	452,829

(3) 【その他】

当事業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	当事業年度
売上高(千円)	2,364,258	4,798,336	6,717,049	8,579,830
税引前四半期(当期)純利益金額(千円)	147,465	156,163	260,211	252,497
四半期(当期)純利益金額(千円)	81,052	79,533	146,180	133,229
1株当たり四半期(当期)純利益金額(円)	4.89	4.80	8.82	8.04

(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)	4.89	△0.09	4.02	△0.78

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日
1単元の株式数	1,000株
単元未満株式の買取り・買増し	
取扱場所	(特別口座) 大阪市中央区伏見町三丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	—————
買取・買増手数料	無料
公告掲載方法	電子公告により行う。ただし、電子公告によることができない事故その他やむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して行う。 公告掲載URL http://www.chemipro.co.jp/
株主に対する特典	なし

(注) 当社定款の定めにより、当社の株主は、その有する単元未満株式について、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、取得請求権付株式の取得を請求する権利、株主の有する株式数に応じて割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利並びに単元未満株式の買増請求をする権利以外の権利を行使できないこととなっております。

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30期）（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）平成23年6月28日近畿財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成23年6月28日近畿財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第31期第1四半期）（自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日）平成23年8月11日近畿財務局長に提出

（第31期第2四半期）（自 平成23年7月1日 至 平成23年9月30日）平成23年11月14日近畿財務局長に提出

（第31期第3四半期）（自 平成23年10月1日 至 平成23年12月31日）平成24年2月10日近畿財務局長に提出

(4) 臨時報告書

平成23年7月1日近畿財務局長に提出

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。

平成24年1月5日近畿財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号（主要株主の異動）に基づく臨時報告書であります。

平成24年3月23日近畿財務局長に提出

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（代表取締役の異動）に基づく臨時報告書であります。

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24年6月26日

ケミプロ化成株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 北本 敏 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 坊垣 慶二郎 印

<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」に掲げられているケミプロ化成株式会社の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第31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、キャッシュ・フロー計算書、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、ケミプロ化成株式会社の平成24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事業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。

<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、ケミプロ化成株式会社の平成24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、ケミプロ化成株式会社が平成24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

※1. 上記は、当社（ケミプロ化成株式会社）が、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（ケミプロ化成株式会社）が財務諸表に添付する形で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】	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】	近畿財務局長
【提出日】	平成24年6月26日
【会社名】	ケミプロ化成株式会社
【英訳名】	CHEMIPRO KASEI KAISYA, LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 片木 茂行
【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】	神戸市中央区京町83番地
【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)

1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役片木茂行は、当社の第31期（自平成23年4月1日 至平成24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しました。

2 【特記事項】

特記すべき事項はありません。

【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】	近畿財務局長
【提出日】	平成24年6月26日
【会社名】	ケミプロ化成株式会社
【英訳名】	CHEMIPRO KASEI KAISHA, LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 片木 茂行
【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】	神戸市中央区京町83番地
【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)

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】

当社代表取締役社長片木茂行は、当社の財務報告に係る内部統制を整備及び運用する責任を有しており、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内部統制を整備及び運用し、当社の財務報告における記載内容の適正性を担保するとともに、その信頼性を確保しております。

なお、内部統制は、判断の誤り、不注意、複数の担当者による共謀によって有効に機能しなくなる場合や非定型的な取引等に対しては必ずしも対応しない場合などがあり、その目的の達成にとって絶対的なものではなく、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24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ました。

内部統制の評価においては、当社の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。当該業務プロセスにおいては、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、当社の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ました。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、当社を対象として行った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しました。なお、関係会社1社については、金額的及び質的重要性の観点から僅少であると判断し、全社的な内部統制の評価範囲に含めておりません。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、各事業拠点の売上高を指標に、その概ね2/3程度の割合に達している1事業拠点を重要な事業拠点としました。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、売掛金及び棚卸資産に至る業務プロセスを対象としました。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拠点の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、当社代表取締役社長片木茂行は、平成24年3月31日現在における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】

付記すべき事項はありません。

5 【特記事項】

特記すべき事項はありません。