

## 【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】      | 東海財務局長                                    |
| 【提出日】      | 平成21年12月18日                               |
| 【事業年度】     | 第40期（自平成20年10月1日至平成21年9月30日）              |
| 【会社名】      | アテナ工業株式会社                                 |
| 【英訳名】      | ATHENA KOGYO CO., LTD.                    |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 下野泰輔                              |
| 【本店の所在の場所】 | 岐阜県関市下有知5601番地の1                          |
| 【電話番号】     | 0575(24)2424（代表）                          |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役管理本部長兼総務部長 小木曾範夫                       |
| 【最寄りの連絡場所】 | 岐阜県関市下有知5601番地の1                          |
| 【電話番号】     | 0575(24)2424（代表）                          |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役管理本部長兼総務部長 小木曾範夫                       |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社 ジャスダック証券取引所<br>（東京都中央区日本橋茅場町一丁目5番8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】

| 回次<br>決算年月            | 第36期<br>平成17年9月 | 第37期<br>平成18年9月 | 第38期<br>平成19年9月 | 第39期<br>平成20年9月 | 第40期<br>平成21年9月 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 売上高 (千円)              | 10,681,904      | 10,146,814      | 10,178,770      | 9,834,423       | 9,580,224       |
| 経常利益 (千円)             | 535,664         | 546,129         | 304,551         | 274,079         | 407,636         |
| 当期純利益 (千円)            | 291,979         | 301,528         | 146,879         | 17,543          | 206,241         |
| 持分法を適用した場合の投資利益 (千円)  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 資本金 (千円)              | 1,110,583       | 1,293,733       | 1,293,733       | 1,293,733       | 1,293,733       |
| 発行済株式総数 (株)           | 4,355,035       | 9,524,070       | 9,524,070       | 9,524,070       | 9,524,070       |
| 純資産額 (千円)             | 5,396,037       | 6,081,975       | 6,088,183       | 5,987,056       | 6,065,679       |
| 総資産額 (千円)             | 9,476,410       | 9,740,378       | 9,569,532       | 9,830,009       | 9,784,541       |
| 1株当たり純資産額 (円)         | 1,285.21        | 638.59          | 639.25          | 628.65          | 636.91          |
| 1株当たり配当額 (円)          | 20.00           | 10.00           | 10.00           | 10.00           | 12.00           |
| (うち1株当たり中間配当額) (円)    | ( )             | (5.00)          | (5.00)          | (5.00)          | (5.00)          |
| 1株当たり当期純利益 (円)        | 66.18           | 33.27           | 15.42           | 1.84            | 21.66           |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円) |                 |                 |                 |                 |                 |
| 自己資本比率 (%)            | 56.9            | 62.4            | 63.6            | 60.9            | 62.0            |
| 自己資本利益率 (%)           | 5.4             | 5.3             | 2.4             | 0.3             | 3.4             |
| 株価収益率 (倍)             | 15.4            | 12.2            | 21.5            | 138.4           | 15.2            |
| 配当性向 (%)              | 30.2            | 30.1            | 64.8            | 542.9           | 55.4            |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー (千円) | 1,055,216       | 28,947          | 917,386         | 827,534         | 759,959         |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (千円) | 285,468         | 491,021         | 506,198         | 961,724         | 536,044         |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (千円) | 142,805         | 35,784          | 4,009           | 104,501         | 96,006          |
| 現金及び現金同等物の期末残高 (千円)   | 1,499,844       | 1,074,527       | 1,491,156       | 1,463,510       | 1,579,225       |
| 従業員数 (人)              | 250             | 247             | 247             | 255             | 267             |

(注) 1 当社は連結財務諸表を作成していませんので、「最近5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いません。

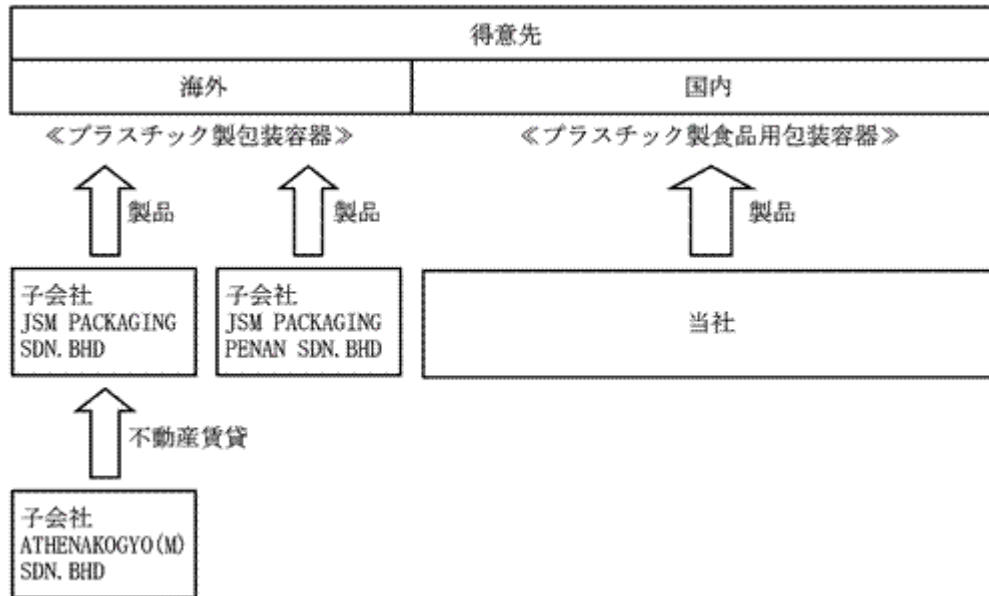
- 2 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 3 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社が存在しないため記載を省略しております。
- 4 第36期1株当たり配当額には、創業35周年並びに株式公開10周年記念配当5円を含んでおります。
- 5 第37期については、平成17年11月18日付で株式1株を2株に分割しております。
- 6 第40期1株当たり配当額には、創業40周年記念配当2円を含んでおります。
- 7 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。
- 8 従業員数は、就業人員数を表示しております。

2【沿革】

| 年月       | 事項  |
|----------|---|
| 昭和45年2月  | 岐阜県各務原市鷺沼西旭757番地にアテナ有限会社を設立。  |
| 昭和48年11月 | アテナ有限会社をアテナ工業株式会社に改組。   |
| 昭和49年3月  | 発泡ポリスチレン（PSP）麺容器の生産を開始。   |
| 昭和55年11月 | 本社及び工場を岐阜県美濃市長瀬434番地に移転。<br>ポリエチレンテレフタレート（PET）の深絞り成形技術確立し、紙容器との二重構造によるハイバリア性容器の生産を開始。 |
| 昭和57年7月  | ハイバリア性アクリロニトリル系樹脂パーレックスシートによる味?容器の生産を開始。  |
| 昭和60年10月 | 複合素材による電子レンジ食品容器を開発。  |
| 昭和63年7月  | ポリスチレンペーパー（PSP）シート成形の深絞り成形技術確立し、1.5倍麺容器の生産を開始。  |
| 平成2年5月   | 本社及び工場を岐阜県関市下有知5601番地の1に移転。   |
| 平成2年6月   | コンビニエンスストア向け麺容器、弁当容器、デリカ容器等の生産を開始。  |
| 平成3年8月   | 曇価2%台の透明ポリスチレン（PS）シートを開発。   |
| 平成4年3月   | 東京営業所を設置。   |
| 平成4年9月   | 味?容器用スクリーン印刷機を導入し、味?容器に印刷を開始。   |
| 平成5年4月   | 同時成形抜き完全自動成形機を導入し、弁当容器、酒容器、デリカ・他容器の生産を開始。   |
| 平成7年2月   | 日本証券業協会に株式を店頭登録。  |
| 平成7年9月   | A-PETシート工場完成、生産を開始。   |
| 平成8年1月   | 大阪営業所を設置。   |
| 平成11年2月  | 関東工場を設置、生産開始。   |
| 平成15年5月  | ポリアクリロニトリルシートの生産を開始。  |
| 平成16年12月 | 株式会社ジャスダック証券取引所に株式を上場。  |
| 平成20年5月  | プラスチックと紙との複合容器の生産を開始。   |
| 平成21年4月  | 東京営業所を東京支店へ組織変更。  |

### 3【事業の内容】

当グループは、当社及び子会社3社で構成され、プラスチック製包装容器の製造販売を主な事業としております。  
 なお、事業の系統図は、次のとおりであります。



### 4【関係会社の状況】

該当事項はありません。

### 5【従業員の状況】

#### (1) 提出会社の状況

平成21年9月30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(千円) |
|---------|---------|-----------|------------|
| 267     | 34.4    | 9.6       | 4,350      |

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。  
 2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

#### (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わが国経済は、米国のサブプライムローン問題に端を発した金融危機以降、広範な業種にわたり景気の悪化が進行して、企業収益は大幅に減少し、雇用情勢も急激に深刻化するなど、不況への懸念が強まる状況で推移いたしました。

プラスチック製食品包装容器業界におきましては、大手スーパー、コンビニエンスストアなどがPB商品を多数投入し、需要の喚起を促すなど、価格競争が熾烈な様相を呈している状況から、より一層の低価格化が加速するなど、厳しい経営環境となりました。

このような状況の中で当社は、食料品業界に対して、ノウハウを生かした企画提案型営業の徹底、及び消費者ニーズに応えるため「安全・安心」をテーマにより良い製品づくりを目指し、生産の効率化や技術力をもとに、前期に新製品「ペプラカップ」を上市いたしました。また、製品価格の見直し、原価低減などを行い、収益確保に努力いたしました。

その結果、売上高は自社製品に特化することにより、外部調達商品からの撤退及び天候不順などの影響で9,580百万円となり、前年同期比2.6%の減少となりました。

その主な内訳は、麺容器が3,593百万円（前年同期比2.8%増）、デリカ容器2,244百万円（前年同期比11.6%減）、弁当容器1,987百万円（前年同期比0.3%減）でした。

収益面におきましては、売上総利益が1,941百万円（前年同期比2.9%増）、営業利益は379百万円（前年同期比46.4%増）、経常利益は407百万円（前年同期比48.7%増）、当期純利益は206百万円（前年同期比1,075.6%増）となりました。

#### (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、前事業年度に比べて115百万円増加し、1,579百万円となりました。

当事業年度における各キャッシュ・フローの状況は次のとおりであります。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度における営業活動の結果得られた資金は759百万円（前年同期比8.2%減）となりました。これは主に税引前当期純利益392百万円、減価償却費492百万円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）

当事業年度における投資活動による資金の減少は536百万円（前年同期比44.3%減）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389百万円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）

当事業年度における財務活動による資金の減少は96百万円（前年同期は104百万円の資金の増加）となりました。これは主に配当金の支払額95百万円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は、次のとおりであります。

| 区分      | 生産高(千円)   | 前年同期比(%) |
|---------|-----------|----------|
| 麵容器     | 3,699,401 | 105.7    |
| 弁当容器    | 1,941,514 | 94.9     |
| 味?・酒容器  | 357,796   | 90.7     |
| デリカ・他容器 | 2,259,243 | 88.3     |
| その他     | 1,444,320 | 102.1    |
| 計       | 9,702,274 | 97.9     |

(注) 金額は、販売価格によっており、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注実績

当事業年度の受注実績は、次のとおりであります。

| 区分      | 受注高(千円)   | 前年同期比(%) | 受注残高(千円) | 前年同期比(%) |
|---------|-----------|----------|----------|----------|
| 麵容器     | 3,560,294 | 100.6    | 413,511  | 92.5     |
| 弁当容器    | 1,968,724 | 100.7    | 89,191   | 82.5     |
| 味?・酒容器  | 344,178   | 86.2     | 38,106   | 232.8    |
| デリカ・他容器 | 2,201,415 | 87.1     | 183,495  | 80.8     |
| その他     | 1,430,682 | 101.3    | 80,514   | 99.3     |
| 計       | 9,505,295 | 96.7     | 804,818  | 91.5     |

(注) 金額は、販売価格によっており、消費税等は含まれておりません。

### (3) 販売実績

当事業年度の販売実績は、次のとおりであります。

| 区分      | 販売高(千円)   | 前年同期比(%) |
|---------|-----------|----------|
| 麵容器     | 3,593,842 | 102.8    |
| 弁当容器    | 1,987,692 | 99.7     |
| 味?・酒容器  | 322,443   | 79.7     |
| デリカ・他容器 | 2,244,994 | 88.4     |
| その他     | 1,431,251 | 102.1    |
| 計       | 9,580,224 | 97.4     |

(注) 金額は、販売価格によっており、消費税等は含まれておりません。

### (4) 主要顧客別売上状況

最近2事業年度の主要顧客別売上状況は、次のとおりであります。

| 相手先          | 前事業年度     |       | 当事業年度     |       |
|--------------|-----------|-------|-----------|-------|
|              | 販売高(千円)   | 割合(%) | 販売高(千円)   | 割合(%) |
| ベンダーサービス株式会社 | 4,950,284 | 50.3  | 4,672,109 | 48.8  |
| 睦物産株式会社      | 1,788,737 | 18.2  | 1,803,410 | 18.8  |

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3 【対処すべき課題】

今後の見通しにつきましては、景気低迷が続く中、物価下落が長引き、格安のプライベートブランド商品が乱立するなど食品業界におきましても価格競争は激化しております。

そうした中で当社は、市場環境を的確に促えた事業戦略を展開してまいります。

情報収集、情報発信により市場動向を的確に把握し、顧客ニーズを先取りした提案型製品の企画

既存製品であるラ - メン、ス - プ、乳製品などあらゆる容器に対し、ペプラカップ製品へのシフトを強力に推進することにより、需要を喚起し、低コストの実現と、同業他社との差別化を図りながら、新規需要先の獲得に努力いたします。

生産、販売、物流、財務に連動したITシステムを再構築し、効率的な業務管理体制を整えるとともに、内部統制システムを整備してまいります。

### 4 【事業等のリスク】

当社の事業その他に関するリスクについて、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項を記載しております。

なお、当社はこれらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の回避及び発生した場合の対応に努める所存であります。

#### (1) 原材料価格の高騰リスクについて

世界的に原油価格が高値で推移しております。これは、中東情勢等の地政学的リスクの高まり、中国の高成長、米国サブプライムローンなど様々な要因があります。このような状況から引き続き原材料価格の高値が製造原価を押し上げ収益力の低下、更には材料供給量圧縮の可能性がります。

#### (2) 製品のクレームについて

当社は成形品でのクレーム発生を防止するため、品質管理のため種々の方策を講じております。しかし、求められる品質は年を追うごとに高水準なものとなる可能性があり、それに対処するための費用が当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (3) 取引先への依存リスクについて

当社の最近の2事業年度において販売依存度が総販売実績の10%を超える取引先は下表のとおりであります。これら販売先からの受注動向が当社の業績に影響を与える可能性があります。

| 相手先          | 前事業年度     |       | 当事業年度     |       |
|--------------|-----------|-------|-----------|-------|
|              | 販売高(千円)   | 割合(%) | 販売高(千円)   | 割合(%) |
| ベンダーサービス株式会社 | 4,950,284 | 50.3  | 4,672,109 | 48.8  |
| 睦物産株式会社      | 1,788,737 | 18.2  | 1,803,410 | 18.8  |

#### (4) 法的規制について

当社は、プラスチック製食品包装容器の成形加工を主たる事業としておりますが、環境に配慮した製品作りが求められるなかで環境型社会を構築するための法令であるリサイクル法、省エネ法などの法令遵守に努めております。しかし、今後の法改正あるいは規制強化により、それに対処するための費用が当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (5) 知的財産権の侵害について

当社では特許権を含む知的財産権を管理し、他社からの侵害に常に注意を払っておりますが、当社の保有する知的財産権が第三者から侵害を受けた場合、収益獲得の機会を失う可能性があります。

#### (6) 個人情報の管理について

平成17年4月1日より個人情報保護法が施行されました。当社では個人情報の適正な管理、運用をするため個人情報保護管理規程を制定し、一層の取り組みを図っております。しかしながら、万一情報漏洩の事態が発生した場合には、社会的信用失墜や当社の業績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】

該当事項はありません。

## 6【研究開発活動】

当社は市場のニーズを先取りし、先進的な製品を開発、提案することを創業以来のテーマとしてきました。今後も引き続き積極的に先行投資を行い、新製品の開発を行います。

最近の主な研究開発活動は次のとおりです。

- (1) 異素材のそれぞれの長所を組み合わせたハイブリッド容器の開発
- (2) 製造工程を完全自動化することによるコストダウンの追及
- (3) ユニバーサルデザインをコンセプトとする、ユーザーに優しい容器の開発

なお、プラスチック製包装容器に関する当事業年度における研究開発費の総額は16,695千円です。

## 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) 主要な会計方針及び見積り

当社の財務諸表は、我が国において一般に公正妥当と認められている会計基準に準拠して作成されております。その作成には、重要な会計方針と合理的と考えられる見積りに基づき、資産・負債及び収益・費用の計上について判断しております。

### (2) 財政状態の分析

#### 流動資産

当事業年度末における流動資産の残高は4,713百万円（前事業年度は4,728百万円）となり15百万円減少いたしました。主な要因は、受取手形、原材料及び貯蔵品の減少によるものであります。

#### 固定資産

当事業年度末における固定資産の残高は5,071百万円（前事業年度は5,101百万円）となり30百万円減少いたしました。主な要因は、有形固定資産の減価償却によるものであります。

#### 流動負債

当事業年度末における流動負債の残高は3,349百万円（前事業年度は3,501百万円）となり152百万円減少いたしました。主な要因は、買掛金の減少によるものであります。

#### 固定負債

当事業年度末における固定負債の残高は369百万円（前事業年度は341百万円）となり27百万円増加いたしました。主な要因は、役員退職慰労引当金の増加によるものであります。

#### 純資産

当事業年度末における純資産の残高は6,065百万円（前事業年度は5,987百万円）となり78百万円増加いたしました。主な要因は、当期純利益の計上によるものであります。

### (3) キャッシュ・フローの分析

「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。



(4) 経営成績の分析

当事業年度は景気悪化により、企業収益の減少や個人消費の低迷等、厳しい状況で推移いたしました。  
このような状況のもと、生産コストの削減や採算重視による製品の見直し等を強力に推進し、収益確保をいたしました。

売上高

当事業年度の売上高は、9,580百万円であり前年同期比2.6%減少しました。

主な要因は、麺容器が需要増により増加したものの、天候不順や外部調達商品から撤退したことによるもので、トータルでは微減となりました。

売上原価

当事業年度の売上原価は7,638百万円であり前年同期比3.9%減少しました。

主な要因は、売上高が前年同期比2.6%減少したこと及び生産の効率化、合理化により原価低減が図れたことによるものです。

売上原価の売上高に対する比率は79.7%であり前年同期比1.1ポイント減少しており、売上総利益率が増加しております。

販売費及び一般管理費

当事業年度の販売費及び一般管理費は1,562百万円であり、前年同期比4.0%減少しました。

主な要因は、売上高の減少による物流費用が減少したことによるものです。

売上高に対する販売費及び一般管理費の比率は16.3%で、前年同期比0.2ポイント減少いたしました。

営業利益

営業利益は、前年同期比46.4%増加の379百万円となりました。主な要因は、販売費及び一般管理費64百万円の減少によるものであります。

営業外損益

営業外収益は、前年同期比81.3%増加の49百万円となり、営業外費用は、前年同期比72.7%増加の20百万円となりました。

経常利益

経常利益は、前年同期比48.7%増加の407百万円となりました。

特別損益

特別利益は、前事業年度より9百万円減少の8百万円となりました。また、特別損失は、前事業年度より194百万円減少の23百万円となりました。主な要因は、前事業年度の過年度役員退職慰労引当金繰入額212百万円の減少によるものであります。

当期純利益

当期純利益は、前年同期比1,075.6%増加の206百万円となり増益となりました。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当事業年度の設備投資については、品質の向上と合理化、生産増強を目的として実施いたしました。

その結果、当期の設備投資額は360百万円となり、その主なものはハイブリッド容器（商品名：ペプラカップ）の製造工程内製化のための打抜機及びむしり機58百万円、高速スリーブ成形装着機52百万円であります。

#### 2【主要な設備の状況】

当社は、本社工場を中心として、国内2ヶ所の工場を運営しております。

また国内に支店、営業所を各1ヶ所を有している他、2ヶ所の厚生施設を設けております。以上のうち主要な設備は、以下のとおりであります。

平成21年9月30日現在

| 事業所名<br>(所在地)          | 設備の内容                 | 帳簿価額(千円)    |                            |                        |               |       | 従業員数<br>(人) |     |
|------------------------|-----------------------|-------------|----------------------------|------------------------|---------------|-------|-------------|-----|
|                        |                       | 建物及び<br>構築物 | 機械及び<br>装置並び<br>に車両運<br>搬具 | 土地<br>(面積㎡)            | 工具、器具<br>及び備品 | リース資産 |             | 合計  |
| 本社及び工場<br>(岐阜県関市)      | 成形・印刷<br>・シート押<br>出設備 | 925,803     | 1,098,357                  | 414,028<br>(53,150.07) | 165,600       | 672   | 2,604,461   | 201 |
| 関東工場<br>(茨城県猿島郡<br>境町) | 成形・シー<br>トラミ設備        | 167,746     | 109,675                    | 298,900<br>(12,168.59) | 43,565        |       | 619,887     | 61  |
| 東京支店<br>他1営業所          | 販売設備                  |             | 23                         |                        | 718           |       | 741         | 5   |

(注) 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

#### 3【設備の新設、除却等の計画】

重要な設備の新設、除却等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】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 20,000,000  |
| 計    | 20,000,000  |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数<br>(株)<br>(平成21年9月30日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成21年12月18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 | 9,524,070                         | 同左                           | ジャスダック証券取引所                | 単元株式数500株 |
| 計    | 9,524,070                         | 同左                           |                            |           |

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (4)【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<br>(千株) | 発行済株式総数残高<br>(千株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金増減額<br>(千円) | 資本準備金残高<br>(千円) |
|----------------|--------------------|-------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成17年11月18日 注1 | 4,355              | 8,710             |                | 1,110,583     |                  | 1,140,033       |
| 平成18年2月21日 注2  | 664                | 9,374             | 149,400        | 1,259,983     | 149,068          | 1,289,101       |
| 平成18年3月15日 注3  | 150                | 9,524             | 33,750         | 1,293,733     | 33,675           | 1,322,776       |

(注) 1. 平成17年11月18日に、平成17年9月30日最終の株主名簿に記載された株主に対し、所有株式数を1株につき2株の割合をもって分割いたしました。

#### 2. 有償一般募集(ブックビルディング方式による募集)

発行価格 482円  
 発行価額 449.50円  
 資本組入額 225円  
 払込金総額 298,468千円

#### 3. 有償第三者割当(オーバーアロットメントによる売り出しに関連した第三者割当増資)

発行価格 449.50円  
 資本組入額 225円  
 割当先 みずほインベスターズ証券(株)

(5) 【所有者別状況】

平成21年9月30日現在

| 区分          | 株式の状況(1単元の株式数500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     | 8        | 54     |       |    | 2,535  | 2,604        |       |
| 所有株式数(単元)   |                    | 3,272 | 23       | 5,151  |       |    | 10,600 | 19,046       | 1,070 |
| 所有株式数の割合(%) |                    | 17.18 | 0.12     | 27.04  |       |    | 55.66  | 100.0        |       |

(注)1. 自己株式440株は「単元未満株式の状況」の1,070株に含めて表示しております。

2. 「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が9単元含まれております。

(6) 【大株主の状況】

平成21年9月30日現在

| 氏名又は名称          | 住所                  | 所有株式数(千株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|-----------------|---------------------|-----------|------------------------|
| 株式会社シモノコーポレーション | 岐阜市加納長刀堀4-24-2      | 1,040     | 10.91                  |
| 岐阜信用金庫          | 岐阜県岐阜市神田町6-11       | 758       | 7.95                   |
| 下野利昭            | 岐阜県岐阜市              | 469       | 4.92                   |
| 積水化成工業株式会社      | 大阪市北区西天満2-4-4       | 300       | 3.14                   |
| 株式会社みずほ銀行       | 東京都千代田区内幸町1-1-5     | 300       | 3.14                   |
| 株式会社大垣共立銀行      | 岐阜県大垣市郭町3-98        | 300       | 3.14                   |
| ベンダーサービス株式会社    | 東京都千代田区神田駿河台4-3     | 200       | 2.09                   |
| 睦物産株式会社         | 愛知県名古屋市千代田区名駅5-23-5 | 196       | 2.05                   |
| 従業員持株会          | 岐阜県関市下有知5601-1      | 170       | 1.78                   |
| 株式会社JSP         | 東京都千代田区丸の内3-4-2     | 160       | 1.67                   |
| 下野美千子           | 岐阜県岐阜市              | 160       | 1.67                   |
| 計               |                     | 4,053     | 42.56                  |

(注) 前事業年度末現在、主要株主であった下野利昭は当事業年度末では主要株主でなくなり、株式会社シモノコーポレーションが当事業年度末現在、新たに主要株主となっております。

(7)【議決権の状況】  
 【発行済株式】

平成21年9月30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) |                |          |    |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 9,523,000 | 19,046   |    |
| 単元未満株式         | 普通株式 1,070     |          |    |
| 発行済株式総数        | 9,524,070      |          |    |
| 総株主の議決権        |                | 19,046   |    |

- (注) 1. 自己株式440株は「単元未満株式」の欄に440株含まれております。  
 2. 「完全議決権株式(その他)」の「株式数」欄には、証券保管振替機構名義の株式が4,500株含まれております。  
 また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数9個が含まれております。

【自己株式等】

該当事項はありません。

(8)【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】 該当事項はありません。

(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】

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<br>(円) | 株式数(株) | 処分価額の総額<br>(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         |        |                |        |                |
| 消却の処分を行った取得自己株式             |        |                |        |                |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 |        |                |        |                |
| その他                         |        |                |        |                |
| 保有自己株式数                     | 440    |                | 440    |                |

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成21年12月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。

## 3【配当政策】

当社は、経営基盤や財務体質の強化を図りつつ、安定的な配当金を継続的に実施することを目指しており、利益水準や配当性向を考慮した利益配分を実施しております。内部留保金につきましては、顧客ニーズを先取りした新製品の開発、商品の生産ラインを積極的かつ効率的に投資を行い、売上高の拡大、総資本経常利益率の一層の向上を図っております。

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。

こうした方針をもとに、当事業年度の1株当たりの配当金は12円(中間配当金5円、期末配当金5円、創業40周年記念配当2円)としております。

なお、当社は会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会の決議によって中間配当を行うことができる旨を定めております。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、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21年5月15日<br>取締役会決議    | 47,618     | 5.0         |
| 平成21年12月17日<br>定時株主総会決議 | 66,665     | 7.0         |

#### 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<br>決算年月 | 第36期<br>平成17年9月  | 第37期<br>平成18年9月 | 第38期<br>平成19年9月 | 第39期<br>平成20年9月 | 第40期<br>平成21年9月 |
|------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 最高(円)      | (718) 980<br>514 | 610             | 420             | 331             | 370             |
| 最低(円)      | (620) 616<br>450 | 403             | 312             | 250             | 182             |

- (注) 1 最高・最低株価は、平成16年12月12日までは日本証券業協会におけるものであり、第36期は( )表示しており平成16年12月13日以降はジャスダック証券取引所におけるものであります。
- 2 印は、株式分割による権利落後の株価であります。

##### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成21年4月 | 5月  | 6月  | 7月  | 8月  | 9月  |
|-------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 260     | 284 | 321 | 321 | 370 | 370 |
| 最低(円) | 240     | 250 | 280 | 295 | 303 | 310 |

- (注) 最高・最低株価は、ジャスダック証券取引所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<br>(千株) |
|--------------|----------------------|-------|--------------|---|--------------|---------------|
| 代表取締役<br>会長  |                      | 下野利昭  | 昭和13年1月29日生  | 昭和37年4月<br>昭和45年2月<br>昭和48年11月<br>平成19年12月<br>㈱浅野研究所入社<br>アテナ有限会社設立<br>当社設立 代表取締役社長就任<br>代表取締役会長就任(現任)  | (注)2         | 469           |
| 代表取締役<br>副会長 | 製造本部長                | 村谷利恭  | 昭和18年8月21日生  | 昭和41年4月<br>昭和45年9月<br>昭和49年1月<br>昭和59年12月<br>平成8年1月<br>平成10年11月<br>平成12年1月<br>平成16年1月<br>平成21年12月<br>前田建設工業㈱入社<br>アテナ有限会社入社<br>常務取締役就任、管理部門担当<br>専務取締役就任、管理部門担当<br>専務取締役開発部長<br>専務取締役技術本部長<br>取締役副社長就任<br>取締役副社長製造本部長<br>代表取締役副会長、製造本部長<br>就任(現任) | (注)2<br>(注)5 | 116           |
| 代表取締役<br>社長  | 営業本部長                | 下野泰輔  | 昭和42年4月26日生  | 平成5年4月<br>平成11年2月<br>平成11年12月<br>平成15年1月<br>平成16年12月<br>平成20年12月<br>平成21年4月<br>当社入社<br>企画開発部長<br>取締役就任<br>取締役営業開発本部長<br>専務取締役営業本部長就任<br>代表取締役社長、営業本部長就<br>任(現任)<br>㈱シモノコーポレーション<br>代表取締役就任(現任)  | (注)2<br>(注)5 | 144           |
| 取締役          | 東京<br>支店長            | 山田邦雄  | 昭和24年10月24日生 | 平成元年1月<br>平成4年8月<br>平成5年10月<br>平成8年12月<br>平成21年4月<br>ベストホーム㈱入社<br>当社入社<br>東京営業所長<br>取締役就任<br>取締役東京支店長(現任)   | (注)2         | 6             |
| 取締役          | 関東工場長<br>兼海外事業<br>担当 | 赤嶋節行  | 昭和24年6月1日生   | 昭和47年4月<br>平成11年7月<br>平成12年5月<br>平成17年12月<br>平成17年12月<br>平成20年12月<br>兼松江商㈱入社<br>当社入社 企画推進室長<br>当社関係会社JSM PACKAGING<br>SDN. BHD. 出向<br>取締役就任<br>取締役海外事業担当(現任)<br>関東工場長就任(現任)   | (注)2         | 5             |
| 取締役          | 管理本部長<br>兼総務部長       | 小木曾範夫 | 平成26年4月11日生  | 平成45年4月<br>平成16年4月<br>平成18年6月<br>平成19年7月<br>平成19年12月<br>平成19年12月<br>岐阜信用金庫入庫<br>岐阜信用金庫 岐阜南ブロッ<br>ク長<br>信友興業㈱ 代表取締役社長<br>当社入社 総務部長代理<br>取締役就任<br>取締役管理本部長兼総務部長就<br>任(現任)   | (注)2         | 10            |
| 監査役 (常<br>勤) |                      | 柏木秀行  | 昭和18年11月3日生  | 昭和41年4月<br>平成5年4月<br>平成11年2月<br>平成16年12月<br>平成19年12月<br>平成20年12月<br>鐘淵化学工業㈱入社<br>㈱サンパール出向<br>当社入社 関東工場生産管理部<br>長<br>執行役員関東工場管理部長<br>執行役員関東工場長<br>常勤監査役就任(現任)  | (注)4         |               |
| 監査役          |                      | 久保忠秋  | 昭和13年9月30日生  | 昭和52年1月<br>平成15年12月<br>㈱浅野研究所入社<br>当社監査役就任(現任)  | (注)3         | 2             |
| 監査役          |                      | 木村静之  | 昭和27年10月25日生 | 昭和56年4月<br>平成12年6月<br>平成19年12月<br>弁護士登録(愛知県弁護士会所<br>属)<br>㈱K V K 監査役(現任)<br>当社監査役就任(現任)   | (注)3         | 2             |
| 計            |                      |       |              |   |              | 754           |



- (注) 1 監査役久保忠秋、木村静之は、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21年12月17日開催の定時株主総会の終結の時から1年間  
 3 平成19年12月21日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
 4 監査役柏木秀行の任期は、平成20年12月18日開催の定時株主総会の終結の時から3年間  
 5 代表取締役社長下野泰輔は、代表取締役会長下野利昭の長男であります。代表取締役副会長村谷利恭は、代表取締役会長下野利昭の実弟であります。  
 6 当社では、平成16年12月より執行役員制度を導入しました。執行役員は製造第1部長の葛西長敏、営業部長の波多野修、製造第2部長兼企画開発部長の山下春太の3名であります。

## 6【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1)【コーポレート・ガバナンスの状況】

当社は、コーポレート・ガバナンスを経営の最重要課題と認識し、その社会的責任を果たすべく、公正で透明性ある経営に徹し、業績向上に努めております。また、当社では株主、投資家向けに適正、迅速な情報開示をすべく会社説明会や、当社ホームページでの開示をするなどIR活動に積極的に努めております。

### (1) 会社の経営上の意思決定、執行及び監督に関わる経営管理組織及びその他のコーポレートガバナンス体制の状況

#### 会社の機関の内容

当社は、経営上の重要な意思決定機関及び経営監視機関として取締役会を位置づけております。取締役会は、取締役7名で構成し、監査役3名のもと、原則として毎月1回開催し、企業経営における重要な事項について審議を行った上で適切な意思決定を行うとともに、業務執行状況の監督を行っております。

監査役会は平成21年9月末現在社外監査役2名を含む3名体制で、監査計画書に基づき取締役の業務執行に関する監査および取締役会をはじめ、社内の重要な会議に出席など年間を通じ、公正な監視体制をとり実施しております。

更に執行役員制を導入し、平成21年12月18日現在3名体制となっております。経営環境の変化に迅速に対応するため、業務執行体制の強化と責任の明確化をはかってまいります。

#### 内部統制システムとリスク管理体制の整備の状況

内部統制については、内部監査室が代表取締役社長直轄の組織として年間計画に基づく業務監査を実施して、内部牽制の実効性を高めております。内部監査室は専担者2名で、業務活動の全般に関し、その妥当性や有効性及び法規制、社内ルールの遵守状況等について定期的に監査を実施し、各部署に助言、勧告を行うとともに経営者に速やかに監査実施報告をいたしております。

リスク管理については、管理本部内の総務部が窓口となって各部門から適宜報告を受けるとともに、コンプライアンスの監視、リスク・チェックの強化に取り組んでおります。

弁護士等からはコーポレート・ガバナンス体制、法律面等についての公正かつ適切な助言、指導を受けております。

#### 内部監査及び監査役監査、会計監査の状況

内部監査室は、監査役と連携して社内各部門の業務執行状況について、定期的な業務監査を行っております。監査役は取締役会ほか、重要な会議に出席し、経営監視の機能を果たしております。

会計監査は、あずさ監査法人と監査契約を締結し、監査契約に基づき会計監査を受けております。業務を執行した公認会計士は、以下の通りであります。

指定社員 業務執行社員 堀 幸造 あずさ監査法人

指定社員 業務執行社員 桑原雅行 あずさ監査法人

また、監査業務に係わる補助者は、公認会計士4名、会計士補等5名、その他2名であります。

#### 役員報酬の内容

当事業年度において当社が支払った役員報酬は以下の通りであります。

|                 | 取締役  |           | 社内監査役 |         | 社外監査役 |         |
|-----------------|------|-----------|-------|---------|-------|---------|
|                 | 支給人員 | 支給額       | 支給人員  | 支給額     | 支給人員  | 支給額     |
| 取締役及び監査役に支払った報酬 | 7名   | 152,050千円 | 2名    | 9,400千円 | 2名    | 2,265千円 |

(注) 当社は社外取締役は選任しておりません。

(2) 会社と会社の社外取締役および社外監査役との人的関係、資本的关系または取引関係その他の利害関係の概要

当社は社外取締役は選任しておりません。

社外監査役 久保忠秋、木村静之は、当社株式2,000株を所有しております。

(3) 取締役の定数

当社の取締役は8名以内とする旨を定款で定めております。

(4) 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で定めております。

なお、取締役の選任決議については、累積投票によらないものとする旨、定めております。

(5) 自己の株式の取得の決定機関

当社は、自己の株式の取得について、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、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨、定款で定めております。

(6) 中間配当

当社は、機動的な配当を行うことを目的として、会社法第454条5項の規定により、取締役会の決議によって毎年3月31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。

(7) 株主総会の決議の方法

株主総会を円滑に進めるため、会社法第309条第2項に定める決議は、本定款に別段の定めがある場合を除き、当該株主総会にお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で定めております。

なお、平成21年12月17日開催の第40期定時株主総会の決議により、取締役は6名となり、監査役は常勤監査役1名、非常勤監査役2名の3名となりました。非常勤監査役2名は、社外監査役であります。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 前事業年度                |                     | 当事業年度                |                     |
|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 監査証明業務に基づく報酬<br>(千円) | 非監査業務に基づく報酬<br>(千円) | 監査証明業務に基づく報酬<br>(千円) | 非監査業務に基づく報酬<br>(千円) |
|                      |                     | 17,000               |                     |

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【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。

【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としましては、監査日数・監査業務等の内容を総合的に勘案したうえで、監査役会の同意を得て決定しております。

## 第5【経理の状況】

### 1 財務諸表の作成について

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、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。

なお、前事業年度（平成19年10月1日から平成20年9月30日まで）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度（平成20年10月1日から平成21年9月30日まで）は、改正後の財務諸表等規則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、前事業年度（平成19年10月1日から平成20年9月30日まで）及び当事業年度（平成20年10月1日から平成21年9月30日まで）の財務諸表について、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

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）第5条第2項により、当社では、子会社の資産、売上高、損益、利益剰余金及びキャッシュ・フローその他の項目から見て、当企業集団の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を妨げない程度に重要性が乏しいものとして、連結財務諸表は作成しておりません。

1【財務諸表等】  
(1)【財務諸表】  
【貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(平成21年9月30日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>   |                       |                       |
| 流動資産          |                       |                       |
| 現金及び預金        | 1,634,227             | 1,750,120             |
| 受取手形          | 520,408               | 306,889               |
| 売掛金           | 1,782,309             | 1,926,261             |
| 製品            | 362,152               | -                     |
| 商品及び製品        | -                     | 439,722               |
| 仕掛品           | 30,137                | 53,602                |
| 原材料           | 268,789               | -                     |
| 貯蔵品           | 8,279                 | -                     |
| 原材料及び貯蔵品      | -                     | 127,979               |
| 前払費用          | 16,603                | 11,976                |
| 未収入金          | 35,898                | 6,145                 |
| 繰延税金資産        | 64,432                | 85,033                |
| その他           | 5,184                 | 5,722                 |
| 貸倒引当金         | -                     | 130                   |
| 流動資産合計        | 4,728,423             | 4,713,323             |
| 固定資産          |                       |                       |
| 有形固定資産        |                       |                       |
| 建物            | 3,151,919             | 3,188,073             |
| 減価償却累計額       | 1,995,062             | 2,097,245             |
| 建物(純額)        | 1,156,856             | 1,090,828             |
| 構築物           | 401,796               | 408,058               |
| 減価償却累計額       | 275,268               | 290,141               |
| 構築物(純額)       | 126,528               | 117,917               |
| 機械及び装置        | 4,282,715             | 4,515,144             |
| 減価償却累計額       | 3,124,684             | 3,320,230             |
| 機械及び装置(純額)    | 1,158,030             | 1,194,914             |
| 車両運搬具         | 60,187                | 60,637                |
| 減価償却累計額       | 39,206                | 47,495                |
| 車両運搬具(純額)     | 20,981                | 13,142                |
| 工具、器具及び備品     | 1,751,256             | 1,885,230             |
| 減価償却累計額       | 1,519,856             | 1,672,843             |
| 工具、器具及び備品(純額) | 231,399               | 212,386               |
| 土地            | 966,719               | 967,899               |
| リース資産         | -                     | 1,405                 |
| 減価償却累計額       | -                     | 733                   |
| リース資産(純額)     | -                     | 672                   |
| 建設仮勘定         | 169,079               | 115,722               |
| 有形固定資産合計      | 3,829,595             | 3,713,483             |

|                 | 前事業年度<br>(平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(平成21年9月30日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>無形固定資産</b>   |                       |                       |
| ソフトウェア          | 51,904                | 68,169                |
| 電話加入権           | 1,439                 | 1,439                 |
| 無形固定資産          | 53,343                | 69,608                |
| <b>投資その他の資産</b> |                       |                       |
| 投資有価証券          | 748,418               | 801,376               |
| 出資金             | 1,120                 | 1,120                 |
| 関係会社出資金         | 107,083               | 107,083               |
| 長期前払費用          | 8,182                 | 1,850                 |
| 繰延税金資産          | 146,001               | 168,412               |
| 会員権             | 80,671                | 80,671                |
| 保険積立金           | 180,309               | 202,146               |
| その他             | 11,790                | 11,206                |
| 貸倒引当金           | 33,330                | 54,141                |
| 投資損失引当金         | 31,600                | 31,600                |
| 投資その他の資産合計      | 1,218,646             | 1,288,125             |
| <b>固定資産合計</b>   | <b>5,101,585</b>      | <b>5,071,217</b>      |
| <b>資産合計</b>     | <b>9,830,009</b>      | <b>9,784,541</b>      |
| <b>負債の部</b>     |                       |                       |
| <b>流動負債</b>     |                       |                       |
| 支払手形            | 1,240,562             | 1,160,084             |
| 買掛金             | 799,573               | 645,186               |
| 短期借入金           | 800,000               | 800,000               |
| リース債務           | -                     | 705                   |
| 未払金             | 305,067               | 242,629               |
| 未払費用            | 55,352                | 59,781                |
| 未払法人税等          | 79,300                | 153,173               |
| 未払消費税等          | -                     | 59,234                |
| 預り金             | 18,200                | 18,063                |
| 役員賞与引当金         | 20,600                | 24,200                |
| 賞与引当金           | 124,700               | 128,800               |
| 設備関係支払手形        | 58,261                | 57,880                |
| その他             | 160                   | 21                    |
| 流動負債合計          | 3,501,778             | 3,349,760             |
| <b>固定負債</b>     |                       |                       |
| 退職給付引当金         | 139,684               | 145,802               |
| 役員退職慰労引当金       | 201,490               | 223,300               |
| 固定負債合計          | 341,174               | 369,102               |
| <b>負債合計</b>     | <b>3,842,952</b>      | <b>3,718,862</b>      |

|              | 前事業年度<br>(平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(平成21年9月30日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>純資産の部</b> |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 1,293,733             | 1,293,733             |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 1,322,776             | 1,322,776             |
| 資本剰余金合計      | 1,322,776             | 1,322,776             |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 90,000                | 90,000                |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 固定資産圧縮積立金    | 71,860                | 71,860                |
| 別途積立金        | 3,080,000             | 3,080,000             |
| 繰越利益剰余金      | 122,778               | 233,784               |
| 利益剰余金合計      | 3,364,639             | 3,475,644             |
| 自己株式         | 144                   | 144                   |
| 株主資本合計       | 5,981,004             | 6,092,010             |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 6,051                 | 26,331                |
| 評価・換算差額等合計   | 6,051                 | 26,331                |
| 純資産合計        | 5,987,056             | 6,065,679             |
| 負債純資産合計      | 9,830,009             | 9,784,541             |

## 【損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|--------------|---|---|
| 売上高          | 9,834,423                               | 9,580,224                               |
| 売上原価         |   |   |
| 製品期首たな卸高     | 276,729                                 | 362,152                                 |
| 当期製品製造原価     | 8,033,530                               | 7,716,182                               |
| 合計           | 8,310,259                               | 8,078,335                               |
| 製品期末たな卸高     | 362,152                                 | 439,722                                 |
| 製品売上原価       | 7,948,106                               | 7,638,613                               |
| 売上総利益        | 1,886,316                               | 1,941,610                               |
| 販売費及び一般管理費   |   |   |
| 役員報酬         | 135,651                                 | 143,115                                 |
| 給料及び手当       | 195,084                                 | 197,064                                 |
| 賞与           | 24,205                                  | 22,876                                  |
| 役員賞与引当金繰入額   | 20,600                                  | 24,200                                  |
| 賞与引当金繰入額     | 28,990                                  | 29,980                                  |
| 退職給付費用       | 7,041                                   | 6,153                                   |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 13,160                                  | 22,200                                  |
| 貸倒引当金繰入額     | -                                       | 130                                     |
| 福利厚生費        | 46,830                                  | 47,432                                  |
| 販売手数料        | 148,498                                 | 106,974                                 |
| 運賃           | 735,631                                 | 683,886                                 |
| 車両費          | 10,201                                  | 6,323                                   |
| 減価償却費        | 58,069                                  | 60,077                                  |
| 租税公課         | 21,728                                  | 24,347                                  |
| 雑費           | 181,639                                 | 187,594                                 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 1,627,332                               | 1,562,355                               |
| 営業利益         | 258,983                                 | 379,255                                 |
| 営業外収益        |   |   |
| 受取利息         | 1,110                                   | 1,957                                   |
| 受取配当金        | 17,969                                  | 14,922                                  |
| 受取保険金        | -                                       | 18,506                                  |
| 受取手数料        | -                                       | 8,548                                   |
| 雑収入          | 7,956                                   | 5,072                                   |
| 営業外収益合計      | 27,036                                  | 49,008                                  |
| 営業外費用        |   |   |
| 支払利息         | 5,961                                   | 7,038                                   |
| 為替差損         | 5,067                                   | 13,514                                  |
| 出資金損失        | 148                                     | -                                       |
| 雑損失          | 764                                     | 74                                      |
| 営業外費用合計      | 11,941                                  | 20,627                                  |
| 経常利益         | 274,079                                 | 407,636                                 |

|                 | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| <b>特別利益</b>     |   |   |
| 固定資産売却益         | <sup>2</sup> 2,020                      | -                                       |
| 退職給付制度移行益       | 16,161                                  | -                                       |
| 受取補償金           | -                                       | 8,982                                   |
| 貸倒引当金戻入額        | 160                                     | -                                       |
| 特別利益合計          | 18,342                                  | 8,982                                   |
| <b>特別損失</b>     |   |   |
| 固定資産処分損         | <sup>3</sup> 4,345                      | <sup>3</sup> 107                        |
| 投資有価証券評価損       | -                                       | 2,227                                   |
| 会員権評価損          | 1,980                                   | 21,611                                  |
| 過年度役員退職慰労引当金繰入額 | 212,490                                 | -                                       |
| 特別損失合計          | 218,815                                 | 23,946                                  |
| 税引前当期純利益        | 73,606                                  | 392,672                                 |
| 法人税、住民税及び事業税    | 130,195                                 | 207,491                                 |
| 法人税等調整額         | 74,133                                  | 21,060                                  |
| 法人税等合計          | 56,062                                  | 186,430                                 |
| 当期純利益           | 17,543                                  | 206,241                                 |



【製造原価明細書】

| 区分           | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) |            | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |            |
|--------------|----------|---|------------|---|------------|
|              |          | 金額(千円)                                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                  | 構成比<br>(%) |
| 材料費          | 2        | 5,901,395                               | 73.5       | 5,495,358                               | 70.9       |
| 労務費          |          | 1,075,717                               | 13.4       | 1,098,177                               | 14.2       |
| (うち賞与引当金繰入額) |          | (95,710)                                |            | (98,820)                                |            |
| (うち退職給付費用)   |          | (16,426)                                |            | (20,996)                                |            |
| 経費           |          | 1,055,081                               | 13.1       | 1,159,187                               | 14.9       |
| (うち外注加工費)    |          | (260,756)                               |            | (223,721)                               |            |
| (うち減価償却費)    |          | (285,808)                               |            | (432,847)                               |            |
| 当期総製造費用      |          | 8,032,194                               | 100.0      | 7,752,724                               | 100.0      |
| 期首仕掛品棚卸高     |          | 38,307                                  |            | 30,137                                  |            |
| 計            |          | 8,070,502                               |            | 7,782,861                               |            |
| 期末仕掛品棚卸高     | 30,137   |   | 53,602     |   |            |
| 他勘定振替高       | 3        | 6,835                                   |            | 13,075                                  |            |
| 当期製品製造原価     |          | 8,033,530                               |            | 7,716,182                               |            |

(注) 1 原価計算の方法

予定原価に基づく総合原価計算を採用しており、期末に原価差額を売上原価と期末棚卸資産に配賦しております。

- 2 材料費には、生産委託品の仕入高が第39期244,063千円、第40期268,867千円含まれております。
- 3 他勘定振替高は、新製品のサンプル製作費であり販売費及び一般管理費へ振替しております。

## 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|                  | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|------------------|---|---|
| <b>株主資本</b>      |   |   |
| <b>資本金</b>       |   |   |
| 前期末残高            | 1,293,733                               | 1,293,733                               |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | -                                       | -                                       |
| 当期末残高            | 1,293,733                               | 1,293,733                               |
| <b>資本剰余金</b>     |   |   |
| <b>資本準備金</b>     |   |   |
| 前期末残高            | 1,322,776                               | 1,322,776                               |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | -                                       | -                                       |
| 当期末残高            | 1,322,776                               | 1,322,776                               |
| <b>資本剰余金合計</b>   |   |   |
| 前期末残高            | 1,322,776                               | 1,322,776                               |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | -                                       | -                                       |
| 当期末残高            | 1,322,776                               | 1,322,776                               |
| <b>利益剰余金</b>     |   |   |
| <b>利益準備金</b>     |   |   |
| 前期末残高            | 90,000                                  | 90,000                                  |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | -                                       | -                                       |
| 当期末残高            | 90,000                                  | 90,000                                  |
| <b>その他利益剰余金</b>  |   |   |
| <b>固定資産圧縮積立金</b> |   |   |
| 前期末残高            | 71,860                                  | 71,860                                  |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | -                                       | -                                       |
| 当期末残高            | 71,860                                  | 71,860                                  |
| <b>別途積立金</b>     |   |   |
| 前期末残高            | 3,080,000                               | 3,080,000                               |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | -                                       | -                                       |
| 当期末残高            | 3,080,000                               | 3,080,000                               |
| <b>繰越利益剰余金</b>   |   |   |
| 前期末残高            | 200,473                                 | 122,778                                 |
| 当期変動額            |   |   |
| 剰余金の配当           | 95,238                                  | 95,236                                  |
| 当期純利益            | 17,543                                  | 206,241                                 |
| 当期変動額合計          | 77,694                                  | 111,005                                 |
| 当期末残高            | 122,778                                 | 233,784                                 |

|                       | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|-----------------------|---|---|
| <b>利益剰余金合計</b>        |   |   |
| 前期末残高                 | 3,442,333                               | 3,364,639                               |
| 当期変動額                 |   |   |
| 剰余金の配当                | 95,238                                  | 95,236                                  |
| 当期純利益                 | 17,543                                  | 206,241                                 |
| 当期変動額合計               | 77,694                                  | 111,005                                 |
| 当期末残高                 | 3,364,639                               | 3,475,644                               |
| <b>自己株式</b>           |   |   |
| 前期末残高                 | 33                                      | 144                                     |
| 当期変動額                 |   |   |
| 自己株式の取得               | 110                                     | -                                       |
| 当期変動額合計               | 110                                     | -                                       |
| 当期末残高                 | 144                                     | 144                                     |
| <b>株主資本合計</b>         |   |   |
| 前期末残高                 | 6,058,810                               | 5,981,004                               |
| 当期変動額                 |   |   |
| 剰余金の配当                | 95,238                                  | 95,236                                  |
| 当期純利益                 | 17,543                                  | 206,241                                 |
| 自己株式の取得               | 110                                     | -                                       |
| 当期変動額合計               | 77,805                                  | 111,005                                 |
| 当期末残高                 | 5,981,004                               | 6,092,010                               |
| <b>評価・換算差額等</b>       |   |   |
| <b>  その他有価証券評価差額金</b> |   |   |
| 前期末残高                 | 29,373                                  | 6,051                                   |
| 当期変動額                 |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額）   | 23,321                                  | 32,383                                  |
| 当期変動額合計               | 23,321                                  | 32,383                                  |
| 当期末残高                 | 6,051                                   | 26,331                                  |
| <b>評価・換算差額等合計</b>     |   |   |
| 前期末残高                 | 29,373                                  | 6,051                                   |
| 当期変動額                 |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額）   | 23,321                                  | 32,383                                  |
| 当期変動額合計               | 23,321                                  | 32,383                                  |
| 当期末残高                 | 6,051                                   | 26,331                                  |
| <b>純資産合計</b>          |   |   |
| 前期末残高                 | 6,088,183                               | 5,987,056                               |
| 当期変動額                 |   |   |
| 剰余金の配当                | 95,238                                  | 95,236                                  |
| 当期純利益                 | 17,543                                  | 206,241                                 |
| 自己株式の取得               | 110                                     | -                                       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額）   | 23,321                                  | 32,383                                  |
| 当期変動額合計               | 101,126                                 | 78,622                                  |
| 当期末残高                 | 5,987,056                               | 6,065,679                               |

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                         | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|-------------------------|---|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 税引前当期純利益                | 73,606                                  | 392,672                                 |
| 減価償却費                   | 343,878                                 | 492,925                                 |
| 役員賞与引当金の増減額（は減少）        | 5,440                                   | 3,600                                   |
| 賞与引当金の増減額（は減少）          | 2,000                                   | 4,100                                   |
| 退職給付引当金の増減額（は減少）        | 11,267                                  | 6,117                                   |
| 役員退職慰労引当金の増減額（は減少）      | 201,490                                 | 21,810                                  |
| 貸倒引当金の増減額（は減少）          | 1,820                                   | 20,941                                  |
| 受取利息及び受取配当金             | 19,080                                  | 16,880                                  |
| 投資有価証券評価損益（は益）          | -                                       | 2,227                                   |
| 会員権評価損                  | 1,980                                   | 21,611                                  |
| 支払利息                    | 5,961                                   | 7,038                                   |
| 固定資産処分損益（は益）            | 2,324                                   | 107                                     |
| 売上債権の増減額（は増加）           | 412,873                                 | 69,567                                  |
| たな卸資産の増減額（は増加）          | 87,083                                  | 48,054                                  |
| 仕入債務の増減額（は減少）           | 88,879                                  | 234,864                                 |
| その他                     | 22,293                                  | 47,801                                  |
| 小計                      | 867,357                                 | 886,830                                 |
| 利息及び配当金の受取額             | 19,039                                  | 16,862                                  |
| 利息の支払額                  | 6,626                                   | 7,037                                   |
| 法人税等の支払額                | 52,235                                  | 136,695                                 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 827,534                                 | 759,959                                 |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 定期預金の預入による支出            | 180,157                                 | 180,178                                 |
| 定期預金の払戻による収入            | 180,000                                 | 180,000                                 |
| 投資有価証券の取得による支出          | 100                                     | 110,320                                 |
| 出資金の分配による収入             | 1,179                                   | -                                       |
| その他投資の取得による支出           | 23,081                                  | -                                       |
| 有形固定資産の取得による支出          | 909,201                                 | 389,412                                 |
| 有形固定資産の売却による収入          | 3,405                                   | -                                       |
| 無形固定資産の取得による支出          | 15,230                                  | 32,303                                  |
| その他                     | 18,537                                  | 3,830                                   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | 961,724                                 | 536,044                                 |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 短期借入金の純増減額（は減少）         | 200,000                                 | -                                       |
| 自己株式の取得による支出            | 110                                     | -                                       |
| 配当金の支払額                 | 95,387                                  | 95,236                                  |
| その他                     | -                                       | 769                                     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | 104,501                                 | 96,006                                  |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | 2,042                                   | 12,193                                  |
| 現金及び現金同等物の増減額（は減少）      | 27,646                                  | 115,714                                 |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 1,491,156                               | 1,463,510                               |
| 現金及び現金同等物の期末残高          | 1,463,510                               | 1,579,225                               |

【重要な会計方針】

| 項目                 | 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日)   | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)   |
|--------------------|---|---|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法  | <p>その他有価証券</p> <p>時価のあるもの<br/>           決算期末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）</p> <p>時価のないもの<br/>           移動平均法による原価法</p>  | <p>その他有価証券</p> <p>時価のあるもの<br/>           同左</p> <p>時価のないもの<br/>           同左</p>  |
| 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 製品、仕掛品<br/>           総平均法による原価法</p> <p>(2) 原材料<br/>           移動平均法による原価法</p>   | <p>(1) 製品、仕掛品<br/>           総平均法による原価法（貸借対照表価額は、収益性の低下による簿価切下げの方法）</p> <p>(2) 原材料<br/>           移動平均法による原価法（貸借対照表価額は、収益性の低下による簿価切下げの方法）</p> <p>（会計方針の変更）<br/>           当事業年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準委員会 平成18年7月5日 企業会計基準第9号）を適用し、評価基準については、原価法から原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）に変更しております。<br/>           これに伴い、前事業年度と同一の方法によった場合と比べ営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ21,444千円減少しております。</p> |
| 3 固定資産の減価償却の方法     | <p>(1) 有形固定資産<br/>           建物（建物附属設備は除く）<br/>           平成10年3月31日以前に取得したもの<br/>           旧定率法によっております。<br/>           平成10年4月1日から平成19年3月31日までに取得したもの<br/>           旧定額法によっております。<br/>           平成19年4月1日以降に取得したもの<br/>           定額法によっております。<br/>           機械及び装置、工具、器具及び備品<br/>           平成19年3月31日以前に取得したもの<br/>           旧定額法によっております。<br/>           平成19年4月1日以降に取得したもの<br/>           定額法によっております。</p> | <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く）<br/>           同左</p>   |

| 項目 | 前事業年度<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日)  | 当事業年度<br>(自平成20年10月1日<br>至平成21年9月30日) |
|----|--|---------------------------------------|
|    | <p>上記以外<br/>           平成19年3月31日以前に取得した<br/>           もの<br/>           旧定率法によっております。<br/>           平成19年4月1日以降に取得した<br/>           もの<br/>           定率法によっております。<br/>           なお、主な耐用年数は次のとおり<br/>           であります。</p> <p>建物 10～47年<br/>           機械及び装置 8～10年</p> <p>(会計方針の変更)<br/>           従来、機械及び装置並びに工具器具及<br/>           び備品の減価償却方法は定率法によっ<br/>           ておりましたが、当事業年度より定額<br/>           法に変更しております。</p> <p>この変更は、平成19年11月に完成した<br/>           新工場の完成を機に、機械及び装置並<br/>           びに工具器具及び備品の使用状況を見<br/>           直した結果、技術力の進歩等により設<br/>           備の利用度は全般的に長期かつ安定的<br/>           に稼働する見通しであり、設備の技術<br/>           的・経済的陳腐化の程度は低く、また、<br/>           修繕等の設備維持コストも平準化して<br/>           きていることから、使用可能期間に亘<br/>           り減価償却費を均等に期間配分するこ<br/>           とにより費用収益の対応を図り、経営<br/>           実態をよりの確に反映するために実施<br/>           したものであります。</p> <p>これに伴い、前事業年度と同一の方法<br/>           によった場合と比べ、営業利益、経常利<br/>           益及び税引前当期純利益は148,101千<br/>           円それぞれ増加しております。</p> <p>(追加情報)<br/>           当事業年度より、平成19年3月31日以<br/>           前に取得した資産については、償却可<br/>           能限度額まで償却が終了した翌事業年<br/>           度から5年間で均等償却する方法に<br/>           よっております。</p> <p>これに伴い、営業利益、経常利益及び<br/>           税引前当期純利益は25,500千円それぞ<br/>           れ減少しております。</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>           自社利用のソフトウェアについては、<br/>           社内における利用可能期間(5年)に<br/>           基づく定額法を採用しております。</p> | <p>(2) 無形固定資産<br/>           同左</p>   |

| 項目         | 前事業年度<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日)   | 当事業年度<br>(自平成20年10月1日<br>至平成21年9月30日)   |
|------------|---|---|
| 4 引当金の計上基準 | <p>(3) リース資産</p> <p>(4) 長期前払費用<br/>           定額法<br/>           なお、償却期間については法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>           債権の貸倒による損失に備えるため一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 投資損失引当金<br/>           子会社への投資に対する損失に備えるため、投資先の財政状態を勘案し、必要額を計上しております。</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>           役員の賞与の支給に充てるため、賞与支給見込額のうち当事業年度負担額を計上しております。</p> <p>(4) 賞与引当金<br/>           従業員の賞与の支給に充てるため賞与支給見込額のうち当事業年度負担額を計上しております。</p> <p>(5) 退職給付引当金<br/>           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。</p> <p>数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（3年）による按分額を翌事業年度より費用処理しております。</p> <p>（追加情報）<br/>           当社は、確定拠出年金法の施行に伴い、平成19年10月に退職一時金制度の一部及び適格退職年金制度の全部について確定拠出年金制度へ移行し、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」（企業会計基準適用指針第1号）を適用しております。</p> <p>本移行に伴う影響額は、特別利益として16,161千円計上されております。</p> | <p>(3) リース資産<br/>           所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産<br/>           リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(4) 長期前払費用<br/>           同左</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>           同左</p> <p>(2) 投資損失引当金<br/>           同左</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>           同左</p> <p>(4) 賞与引当金<br/>           同左</p> <p>(5) 退職給付引当金<br/>           同左</p> |

| 項目                        | 前事業年度<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日)  | 当事業年度<br>(自平成20年10月1日<br>至平成21年9月30日) |
|---------------------------|--|---------------------------------------|
| 5 リース取引の処理方法              | <p>(6) 役員退職慰労引当金</p> <p>役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく事業年度末要支給額を計上しております。</p> <p>(会計方針の変更)</p> <p>役員退職慰労金は、従来、支出時の費用として処理しておりましたが、当事業年度より内規に基づく事業年度末要支給額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更しております。</p> <p>この変更は、「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金並びに役員退職慰労引当金等に関する監査上の取扱い」(日本公認会計士協会平成19年4月13日監査・保証実務委員会報告第42号)が公表されたこと及び当事業年度内に内規が整備されたことに基づき、期間損益の適正化と財務内容の健全化を図るために行ったものであります。</p> <p>これに伴い、前事業年度と同一の方法によった場合と比べ、営業利益、経常利益は13,160千円、税引前当期純利益は201,490千円それぞれ減少しております。</p> <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> | <p>(6) 役員退職慰労引当金</p> <p>同左</p>        |
| 6 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲   | <p>キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する定期預金からなっております。</p>  | <p>同左</p>                             |
| 7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | <p>消費税等の会計処理<br/>         税抜方式によっております。</p>  | <p>消費税等の会計処理<br/>         同左</p>      |



【会計方針の変更】

| <p>前事業年度<br/>           (自 平成19年10月1日<br/>           至 平成20年9月30日)</p> | <p>当事業年度<br/>           (自 平成20年10月1日<br/>           至 平成21年9月30日)</p>  |
|--|---|
|  | <p>(リース取引に関する会計基準)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当事業年度より、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>なお、リース取引開始日が適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、前事業年度末における未経過リース料残高を取得価額とし、期首に取得したものとしてリース資産に計上する方法によっております。</p> <p>これにより、損益に与える影響はありません。</p> |

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成20年9月30日)   | 当事業年度<br>(平成21年9月30日) |           |    |           |   |             |       |           |   |           |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |   |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |
|---|-----------------------|-----------|----|-----------|---|-------------|-------|-----------|---|-----------|-----|----|----|--------------------|----------|------|-----|----------------------|--|---|-----|----|----|--------------------|----------|------|-----|----------------------|--|
| <p>1 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(イ) 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">863,961千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">155,451千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">1,019,413千円</td> </tr> </table> <p>(ロ) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">500,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">500,000千円</td> </tr> </table> <p>2 保証債務</p> <p>次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">保証先</th> <th style="text-align: right;">金額</th> <th style="text-align: left;">内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>JSM PACKAGING SDN.</td> <td style="text-align: right;">24,008千円</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>BHD</td> <td style="text-align: right;">(800千マレーシア<br/>リンギット)</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | 建物                    | 863,961千円 | 土地 | 155,451千円 | 計 | 1,019,413千円 | 短期借入金 | 500,000千円 | 計 | 500,000千円 | 保証先 | 金額 | 内容 | JSM PACKAGING SDN. | 24,008千円 | 借入債務 | BHD | (800千マレーシア<br>リンギット) |  | <p>2 保証債務</p> <p>次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">保証先</th> <th style="text-align: right;">金額</th> <th style="text-align: left;">内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>JSM PACKAGING SDN.</td> <td style="text-align: right;">20,712千円</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>BHD</td> <td style="text-align: right;">(800千マレーシア<br/>リンギット)</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | 保証先 | 金額 | 内容 | JSM PACKAGING SDN. | 20,712千円 | 借入債務 | BHD | (800千マレーシア<br>リンギット) |  |
| 建物  | 863,961千円             |           |    |           |   |             |       |           |   |           |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |   |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |
| 土地  | 155,451千円             |           |    |           |   |             |       |           |   |           |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |   |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |
| 計   | 1,019,413千円           |           |    |           |   |             |       |           |   |           |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |   |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |
| 短期借入金   | 500,000千円             |           |    |           |   |             |       |           |   |           |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |   |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |
| 計   | 500,000千円             |           |    |           |   |             |       |           |   |           |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |   |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |
| 保証先   | 金額                    | 内容        |    |           |   |             |       |           |   |           |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |   |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |
| JSM PACKAGING SDN.  | 24,008千円              | 借入債務      |    |           |   |             |       |           |   |           |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |   |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |
| BHD   | (800千マレーシア<br>リンギット)  |           |    |           |   |             |       |           |   |           |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |   |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |
| 保証先   | 金額                    | 内容        |    |           |   |             |       |           |   |           |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |   |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |
| JSM PACKAGING SDN.  | 20,712千円              | 借入債務      |    |           |   |             |       |           |   |           |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |   |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |
| BHD   | (800千マレーシア<br>リンギット)  |           |    |           |   |             |       |           |   |           |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |   |     |    |    |                    |          |      |     |                      |  |

(損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日)   | 当事業年度<br>(自平成20年10月1日<br>至平成21年9月30日) |         |           |         |          |       |              |         |   |         |   |           |      |              |      |   |       |
|---|---------------------------------------|---------|-----------|---------|----------|-------|--------------|---------|---|---------|---|-----------|------|--------------|------|---|-------|
| <p>1 研究開発費の総額</p> <p>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費</p> <p style="text-align: right;">18,272千円</p> <p>2 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械及び装置売却益</td> <td style="text-align: right;">2,020千円</td> </tr> </table> <p>3 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械及び装置除却損</td> <td style="text-align: right;">2,484千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">車両運搬具売却損</td> <td style="text-align: right;">207千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品除却損</td> <td style="text-align: right;">1,652千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">4,345千円</td> </tr> </table> | 機械及び装置売却益                             | 2,020千円 | 機械及び装置除却損 | 2,484千円 | 車両運搬具売却損 | 207千円 | 工具、器具及び備品除却損 | 1,652千円 | 計 | 4,345千円 | <p>1 研究開発費の総額</p> <p>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費</p> <p style="text-align: right;">16,695千円</p> <p>3 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械及び装置除却損</td> <td style="text-align: right;">91千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品除却損</td> <td style="text-align: right;">15千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right;">107千円</td> </tr> </table> | 機械及び装置除却損 | 91千円 | 工具、器具及び備品除却損 | 15千円 | 計 | 107千円 |
| 機械及び装置売却益   | 2,020千円                               |         |           |         |          |       |              |         |   |         |   |           |      |              |      |   |       |
| 機械及び装置除却損   | 2,484千円                               |         |           |         |          |       |              |         |   |         |   |           |      |              |      |   |       |
| 車両運搬具売却損  | 207千円                                 |         |           |         |          |       |              |         |   |         |   |           |      |              |      |   |       |
| 工具、器具及び備品除却損  | 1,652千円                               |         |           |         |          |       |              |         |   |         |   |           |      |              |      |   |       |
| 計   | 4,345千円                               |         |           |         |          |       |              |         |   |         |   |           |      |              |      |   |       |
| 機械及び装置除却損   | 91千円                                  |         |           |         |          |       |              |         |   |         |   |           |      |              |      |   |       |
| 工具、器具及び備品除却損  | 15千円                                  |         |           |         |          |       |              |         |   |         |   |           |      |              |      |   |       |
| 計   | 107千円                                 |         |           |         |          |       |              |         |   |         |   |           |      |              |      |   |       |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成19年10月1日至平成20年9月30日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末    | 増加 | 減少 | 当事業年度末    |
|---------|-----------|----|----|-----------|
| 普通株式(株) | 9,524,070 |    |    | 9,524,070 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末 | 増加  | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|-----|----|--------|
| 普通株式(株) | 70     | 370 |    | 440    |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式買取りによる増加 370株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                    | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成19年12月21日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 47,620         | 5.00            | 平成19年9月30日 | 平成19年12月25日 |
| 平成20年5月15日<br>取締役会    | 普通株式  | 47,618         | 5.00            | 平成20年3月31日 | 平成20年6月6日   |

(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 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成20年12月18日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 47,618         | 5.00            | 平成20年9月30日 | 平成20年12月19日 |

当事業年度（自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日）

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末    | 増加 | 減少 | 当事業年度末    |
|---------|-----------|----|----|-----------|
| 普通株式（株） | 9,524,070 |    |    | 9,524,070 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|----|----|--------|
| 普通株式（株） | 440    |    |    | 440    |

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                    | 株式の種類 | 配当金の総額<br>（千円） | 1株当たり配当額<br>（円） | 基準日        | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成20年12月18日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 47,618         | 5.00            | 平成20年9月30日 | 平成20年12月19日 |
| 平成21年5月15日<br>取締役会    | 普通株式  | 47,618         | 5.00            | 平成21年3月31日 | 平成21年6月5日   |

(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 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>（千円） | 1株当たり<br>配当額（円） | 基準日        | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成21年12月17日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 66,665         | 7.00            | 平成21年9月30日 | 平成21年12月18日 |

(キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |
|---|---|
| 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   | 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   |
| 現金及び預金勘定                                | 現金及び預金勘定                                |
| 1,634,227千円                             | 1,750,120千円                             |
| 預入期間が3ヶ月を<br>超える定期預金                    | 預入期間が3ヶ月を<br>超える定期預金                    |
| 170,717千円                               | 170,895千円                               |
| 現金及び現金同等物                               | 現金及び現金同等物                               |
| 1,463,510千円                             | 1,579,225千円                             |

(リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日)  | 当事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)                 |                      |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
|--|---|----------------------|------------|-------------|-------|-------|----------------|-------|-------|-------------|-------|-------|----------------|--|--|-----|--|-------|-----|--|-------|----|--|---------|--|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引   | ファイナンス・リース取引<br>(借主側)                                   |                      |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
| リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額  | リース資産の内容<br>有形固定資産                                      |                      |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
|  | 主として、本社工場における生産設備(工具、器具及び備品)であります。                      |                      |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
|  | リース資産の減価償却の方法<br>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法<br>によっております。 |                      |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
| <table border="0"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">工具器具<br/>及び備品<br/>(千円)</th> <th style="text-align: center;">合計<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額<br/>相当額</td> <td style="text-align: center;">5,071</td> <td style="text-align: center;">5,071</td> </tr> <tr> <td>減価償却<br/>累計額相当額</td> <td style="text-align: center;">3,666</td> <td style="text-align: center;">3,666</td> </tr> <tr> <td>期末残高<br/>相当額</td> <td style="text-align: center;">1,405</td> <td style="text-align: center;">1,405</td> </tr> <tr> <td>未経過リース料期末残高相当額</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>    1年内</td> <td></td> <td style="text-align: center;">733千円</td> </tr> <tr> <td>    1年超</td> <td></td> <td style="text-align: center;">672千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td></td> <td style="text-align: center;">1,405千円</td> </tr> </tbody> </table> |   | 工具器具<br>及び備品<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 取得価額<br>相当額 | 5,071 | 5,071 | 減価償却<br>累計額相当額 | 3,666 | 3,666 | 期末残高<br>相当額 | 1,405 | 1,405 | 未経過リース料期末残高相当額 |  |  | 1年内 |  | 733千円 | 1年超 |  | 672千円 | 合計 |  | 1,405千円 |  |
|  | 工具器具<br>及び備品<br>(千円)                                    | 合計<br>(千円)           |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
| 取得価額<br>相当額  | 5,071   | 5,071                |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
| 減価償却<br>累計額相当額   | 3,666   | 3,666                |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
| 期末残高<br>相当額  | 1,405   | 1,405                |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
| 未経過リース料期末残高相当額   |   |                      |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
| 1年内  |   | 733千円                |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
| 1年超  |   | 672千円                |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
| 合計   |   | 1,405千円              |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
| (注) 取得価額相当額及び未経過リース料期末残高相当額は未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため支払利子込み法により算定しております。  |   |                      |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
| 支払リース料等  |   |                      |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
| 支払リース料   | 733千円   |                      |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
| 減価償却費相当額   | 733千円   |                      |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |
| 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<br>によっております。   |   |                      |            |             |       |       |                |       |       |             |       |       |                |  |  |     |  |       |     |  |       |    |  |         |  |

(有価証券関係)

前事業年度(平成20年9月30日)

(1) その他有価証券で時価のあるもの

| 区分                   | 取得原価(千円) | 貸借対照表日における貸借対照表計上額(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  |          |                        |        |
| 株式                   | 36,335   | 54,671                 | 18,336 |
| 小計                   | 36,335   | 54,671                 | 18,336 |
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの |          |                        |        |
| 株式                   | 89,112   | 80,930                 | 8,182  |
| 小計                   | 89,112   | 80,930                 | 8,182  |
| 合計                   | 125,448  | 135,602                | 10,154 |

(注) 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。

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

(2) 当事業年度中に売却したその他有価証券

該当事項はありません。

(3) 時価評価されていない有価証券

| 内容      | 貸借対照表計上額(千円) |
|---------|--------------|
| その他有価証券 |              |
| 非上場株式   | 12,816       |
| 優先出資証券  | 600,000      |
| 合計      | 612,816      |

当事業年度（平成21年9月30日）

(1) その他有価証券で時価のあるもの

| 区分                   | 取得原価（千円） | 貸借対照表日における貸借対照表計上額（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  |          |                        |        |
| 株式                   | 4,981    | 7,033                  | 2,052  |
| 債券                   | 100,000  | 102,225                | 2,225  |
| 小計                   | 104,981  | 109,258                | 4,277  |
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの |          |                        |        |
| 株式                   | 128,559  | 80,101                 | 48,457 |
| 小計                   | 128,559  | 80,101                 | 48,457 |
| 合計                   | 233,540  | 189,360                | 44,179 |

(注) 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。当事業年度において減損処理を行い、投資有価証券評価損2,227千円を計上しております。

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

(2) 当事業年度中に売却したその他有価証券

該当事項はありません。

(3) 時価評価されていない有価証券

| 内容      | 貸借対照表計上額（千円） |
|---------|--------------|
| その他有価証券 |              |
| 非上場株式   | 12,016       |
| 優先出資証券  | 600,000      |
| 合計      | 612,016      |

(4) その他有価証券のうち満期があるものの決算日後における償還予定額

| 区分  | 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） |
|-----|----------|-------------|--------------|----------|
| 債券  |          |             |              |          |
| その他 |          |             | 100,000      |          |
| 合計  |          |             | 100,000      |          |

(デリバティブ取引関係)

前事業年度(自平成19年10月1日至平成20年9月30日)

当社は、デリバティブ取引を全く利用しておりませんので、該当事項はありません。

当事業年度(自平成20年10月1日至平成21年9月30日)

当社は、デリバティブ取引を全く利用しておりませんので、該当事項はありません。

(退職給付関係)

| 前事業年度<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日)   | 当事業年度<br>(自平成20年10月1日<br>至平成21年9月30日) |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
|---|---------------------------------------|-----------|-------------|---------|-------|--|---------|-----------|-----------|----------|---------|----------|-------------|---------|-----------|----------|-------|--|------------|----------|------|----------|------|---------|----------------|---------|-------|--|--------|----------|-------------------|----------|-------|--|---------------|---------|-------|--|---|---------|------------|--------|------|--|-----|------|---------------|-------------|--|--------|-----------|-------------|---------|-------|--|---------|-----------|------|----------|------|---------|----------------|---------|-------|--|--------|----------|---------------|---------|-------|--|---|----------|------------|--------|------|--|-----|------|---------------|-------------|
| <p>1 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は確定給付型の制度として、退職一時金制度を採用しております。なお、平成19年10月に退職一時金制度の一部及び適格退職年金制度の全部について確定拠出年金制度へ移行しております。</p> <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">147,478千円</td> </tr> <tr> <td>未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">7,794千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">139,684千円</td> </tr> </table> <p>なお、確定拠出年金制度への移行に伴う影響額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付債務の減少</td> <td style="text-align: right;">92,504千円</td> </tr> <tr> <td>年金資産の減少</td> <td style="text-align: right;">84,132千円</td> </tr> <tr> <td>未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">2,758千円</td> </tr> <tr> <td>前払年金費用の減少</td> <td style="text-align: right;">11,715千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金の減少</td> <td style="text-align: right;">17,328千円</td> </tr> </table> <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">14,406千円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">2,754千円</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">2,221千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">14,939千円</td> </tr> <tr> <td>確定拠出年金制度への移行に伴う損益</td> <td style="text-align: right;">16,161千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>確定拠出年金への掛金支払額</td> <td style="text-align: right;">8,528千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">7,306千円</td> </tr> </table> <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付見込額の期間</td> <td style="text-align: center;">期間定額基準</td> </tr> <tr> <td>配分方法</td> <td></td> </tr> <tr> <td>割引率</td> <td style="text-align: center;">2.0%</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: center;">発生年度の翌年より3年</td> </tr> </table> | 退職給付債務                                | 147,478千円 | 未認識数理計算上の差異 | 7,794千円 | <hr/> |  | 退職給付引当金 | 139,684千円 | 退職給付債務の減少 | 92,504千円 | 年金資産の減少 | 84,132千円 | 未認識数理計算上の差異 | 2,758千円 | 前払年金費用の減少 | 11,715千円 | <hr/> |  | 退職給付引当金の減少 | 17,328千円 | 勤務費用 | 14,406千円 | 利息費用 | 2,754千円 | 数理計算上の差異の費用処理額 | 2,221千円 | <hr/> |  | 退職給付費用 | 14,939千円 | 確定拠出年金制度への移行に伴う損益 | 16,161千円 | <hr/> |  | 確定拠出年金への掛金支払額 | 8,528千円 | <hr/> |  | 計 | 7,306千円 | 退職給付見込額の期間 | 期間定額基準 | 配分方法 |  | 割引率 | 2.0% | 数理計算上の差異の処理年数 | 発生年度の翌年より3年 | <p>1 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は確定給付型の制度として、退職一時金制度を採用しております。なお、平成19年10月に退職一時金制度の一部及び適格退職年金制度の全部について確定拠出年金制度へ移行しております。</p> <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">141,682千円</td> </tr> <tr> <td>未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">4,119千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">145,802千円</td> </tr> </table> <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">12,163千円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">2,892千円</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">3,138千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">18,194千円</td> </tr> <tr> <td>確定拠出年金への掛金支払額</td> <td style="text-align: right;">8,956千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">27,150千円</td> </tr> </table> <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付見込額の期間</td> <td style="text-align: center;">期間定額基準</td> </tr> <tr> <td>配分方法</td> <td></td> </tr> <tr> <td>割引率</td> <td style="text-align: center;">2.0%</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: center;">発生年度の翌年より3年</td> </tr> </table> | 退職給付債務 | 141,682千円 | 未認識数理計算上の差異 | 4,119千円 | <hr/> |  | 退職給付引当金 | 145,802千円 | 勤務費用 | 12,163千円 | 利息費用 | 2,892千円 | 数理計算上の差異の費用処理額 | 3,138千円 | <hr/> |  | 退職給付費用 | 18,194千円 | 確定拠出年金への掛金支払額 | 8,956千円 | <hr/> |  | 計 | 27,150千円 | 退職給付見込額の期間 | 期間定額基準 | 配分方法 |  | 割引率 | 2.0% | 数理計算上の差異の処理年数 | 発生年度の翌年より3年 |
| 退職給付債務  | 147,478千円                             |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 未認識数理計算上の差異   | 7,794千円                               |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| <hr/>   |                                       |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 退職給付引当金   | 139,684千円                             |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 退職給付債務の減少   | 92,504千円                              |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 年金資産の減少   | 84,132千円                              |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 未認識数理計算上の差異   | 2,758千円                               |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 前払年金費用の減少   | 11,715千円                              |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| <hr/>   |                                       |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 退職給付引当金の減少  | 17,328千円                              |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 勤務費用  | 14,406千円                              |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 利息費用  | 2,754千円                               |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 2,221千円                               |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| <hr/>   |                                       |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 退職給付費用  | 14,939千円                              |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 確定拠出年金制度への移行に伴う損益   | 16,161千円                              |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| <hr/>   |                                       |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 確定拠出年金への掛金支払額   | 8,528千円                               |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| <hr/>   |                                       |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 計   | 7,306千円                               |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 退職給付見込額の期間  | 期間定額基準                                |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 配分方法  |                                       |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 割引率   | 2.0%                                  |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 数理計算上の差異の処理年数   | 発生年度の翌年より3年                           |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 退職給付債務  | 141,682千円                             |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 未認識数理計算上の差異   | 4,119千円                               |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| <hr/>   |                                       |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 退職給付引当金   | 145,802千円                             |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 勤務費用  | 12,163千円                              |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 利息費用  | 2,892千円                               |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 3,138千円                               |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| <hr/>   |                                       |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 退職給付費用  | 18,194千円                              |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 確定拠出年金への掛金支払額   | 8,956千円                               |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| <hr/>   |                                       |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 計   | 27,150千円                              |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 退職給付見込額の期間  | 期間定額基準                                |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 配分方法  |                                       |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 割引率   | 2.0%                                  |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |
| 数理計算上の差異の処理年数   | 発生年度の翌年より3年                           |           |             |         |       |  |         |           |           |          |         |          |             |         |           |          |       |  |            |          |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |                   |          |       |  |               |         |       |  |   |         |            |        |      |  |     |      |               |             |  |        |           |             |         |       |  |         |           |      |          |      |         |                |         |       |  |        |          |               |         |       |  |   |          |            |        |      |  |     |      |               |             |

(ストック・オプション等関係)

前事業年度(自平成19年10月1日至平成20年9月30日)

該当事項はありません。

当事業年度(自平成20年10月1日至平成21年9月30日)

該当事項はありません。



(税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成20年9月30日)  | 当事業年度<br>(平成21年9月30日) |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
|--|-----------------------|----------|--------|--------|--------------------|-------|---------|--------|-----------|--------|----------|-------|-----------|--------|--------------------------|--------------|--|----------------|--------|--------|----------------|--------------------|-----------|---------|--------------|-----------|------|---------|----------------|---------------|------------------|--------------------------|---|-----------|---------|--------|--------|-------|--------|-------|--------|---------|--------|----------|-------|-----------|--------|--------------|--------|-----|--------|-----------------|----------------|--------|--------|----------------|----------------|-----------|--------|-----|-----|----------------|---------------|------------------|----------------|
| <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">12,169千円</td></tr> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">27,584</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">7,129</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">50,428</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">56,488</td></tr> <tr><td>少額減価償却資産</td><td style="text-align: right;">3,422</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">81,482</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">23,503</td></tr> <tr><td><b>繰延税金資産小計</b></td><td style="text-align: right;"><b>262,208</b></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">31,547</td></tr> <tr><td><b>繰延税金資産計</b></td><td style="text-align: right;"><b>230,661</b></td></tr> <p>繰延税金負債</p> <tr><td>固定資産圧縮積立金</td><td style="text-align: right;">12,448</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">4,102</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">3,676</td></tr> <tr><td><b>繰延税金負債計</b></td><td style="text-align: right;"><b>20,227</b></td></tr> <tr><td><b>繰延税金資産の純額</b></td><td style="text-align: right;"><b>210,434</b></td></tr> </table> | 投資有価証券評価損             | 12,169千円 | 会員権評価損 | 27,584 | 未払事業税              | 7,129 | 賞与引当金   | 50,428 | 退職給付引当金   | 56,488 | 少額減価償却資産 | 3,422 | 役員退職慰労引当金 | 81,482 | その他                      | 23,503       | <b>繰延税金資産小計</b>  | <b>262,208</b> | 評価性引当額 | 31,547 | <b>繰延税金資産計</b> | <b>230,661</b>     | 固定資産圧縮積立金 | 12,448  | その他有価証券評価差額金 | 4,102     | その他  | 3,676   | <b>繰延税金負債計</b> | <b>20,227</b> | <b>繰延税金資産の純額</b> | <b>210,434</b>           | <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">1,449千円</td></tr> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">36,112</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">12,319</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">52,073</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">58,947</td></tr> <tr><td>少額減価償却資産</td><td style="text-align: right;">4,277</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">90,280</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">17,848</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">33,772</td></tr> <tr><td><b>繰延税金資産小計</b></td><td style="text-align: right;"><b>307,081</b></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">41,166</td></tr> <tr><td><b>繰延税金資産計</b></td><td style="text-align: right;"><b>265,915</b></td></tr> <p>繰延税金負債</p> <tr><td>固定資産圧縮積立金</td><td style="text-align: right;">11,628</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">841</td></tr> <tr><td><b>繰延税金負債計</b></td><td style="text-align: right;"><b>12,469</b></td></tr> <tr><td><b>繰延税金資産の純額</b></td><td style="text-align: right;"><b>253,445</b></td></tr> </table> | 投資有価証券評価損 | 1,449千円 | 会員権評価損 | 36,112 | 未払事業税 | 12,319 | 賞与引当金 | 52,073 | 退職給付引当金 | 58,947 | 少額減価償却資産 | 4,277 | 役員退職慰労引当金 | 90,280 | その他有価証券評価差額金 | 17,848 | その他 | 33,772 | <b>繰延税金資産小計</b> | <b>307,081</b> | 評価性引当額 | 41,166 | <b>繰延税金資産計</b> | <b>265,915</b> | 固定資産圧縮積立金 | 11,628 | その他 | 841 | <b>繰延税金負債計</b> | <b>12,469</b> | <b>繰延税金資産の純額</b> | <b>253,445</b> |
| 投資有価証券評価損  | 12,169千円              |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 会員権評価損   | 27,584                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 未払事業税  | 7,129                 |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 賞与引当金  | 50,428                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 退職給付引当金  | 56,488                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 少額減価償却資産   | 3,422                 |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 役員退職慰労引当金  | 81,482                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| その他  | 23,503                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| <b>繰延税金資産小計</b>  | <b>262,208</b>        |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 評価性引当額   | 31,547                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| <b>繰延税金資産計</b>   | <b>230,661</b>        |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 固定資産圧縮積立金  | 12,448                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| その他有価証券評価差額金   | 4,102                 |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| その他  | 3,676                 |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| <b>繰延税金負債計</b>   | <b>20,227</b>         |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| <b>繰延税金資産の純額</b>   | <b>210,434</b>        |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 投資有価証券評価損  | 1,449千円               |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 会員権評価損   | 36,112                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 未払事業税  | 12,319                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 賞与引当金  | 52,073                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 退職給付引当金  | 58,947                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 少額減価償却資産   | 4,277                 |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 役員退職慰労引当金  | 90,280                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| その他有価証券評価差額金   | 17,848                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| その他  | 33,772                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| <b>繰延税金資産小計</b>  | <b>307,081</b>        |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 評価性引当額   | 41,166                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| <b>繰延税金資産計</b>   | <b>265,915</b>        |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 固定資産圧縮積立金  | 11,628                |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| その他  | 841                   |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| <b>繰延税金負債計</b>   | <b>12,469</b>         |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| <b>繰延税金資産の純額</b>   | <b>253,445</b>        |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.4%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">3.8%</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">10.6%</td></tr> <tr><td>評価性引当額の増加</td><td style="text-align: right;">6.5%</td></tr> <tr><td>役員賞与引当金</td><td style="text-align: right;">11.3%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">3.6%</td></tr> <tr><td><b>税効果会計適用後の法人税等の負担率</b></td><td style="text-align: right;"><b>76.2%</b></td></tr> </table>   | 法定実効税率                | 40.4%    | (調整)   |        | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 3.8%  | 住民税均等割等 | 10.6%  | 評価性引当額の増加 | 6.5%   | 役員賞与引当金  | 11.3% | その他       | 3.6%   | <b>税効果会計適用後の法人税等の負担率</b> | <b>76.2%</b> | <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.4%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.7%</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">2.0%</td></tr> <tr><td>評価性引当額の増加</td><td style="text-align: right;">2.5%</td></tr> <tr><td>役員賞与引当金</td><td style="text-align: right;">2.5%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.6%</td></tr> <tr><td><b>税効果会計適用後の法人税等の負担率</b></td><td style="text-align: right;"><b>47.5%</b></td></tr> </table> | 法定実効税率         | 40.4%  | (調整)   |                | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.7%      | 住民税均等割等 | 2.0%         | 評価性引当額の増加 | 2.5% | 役員賞与引当金 | 2.5%           | その他           | 0.6%             | <b>税効果会計適用後の法人税等の負担率</b> | <b>47.5%</b>  |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 法定実効税率   | 40.4%                 |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| (調整)   |                       |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 3.8%                  |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 住民税均等割等  | 10.6%                 |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 評価性引当額の増加  | 6.5%                  |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 役員賞与引当金  | 11.3%                 |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| その他  | 3.6%                  |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| <b>税効果会計適用後の法人税等の負担率</b>   | <b>76.2%</b>          |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 法定実効税率   | 40.4%                 |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| (調整)   |                       |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 0.7%                  |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 住民税均等割等  | 2.0%                  |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 評価性引当額の増加  | 2.5%                  |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| 役員賞与引当金  | 2.5%                  |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| その他  | 0.6%                  |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |
| <b>税効果会計適用後の法人税等の負担率</b>   | <b>47.5%</b>          |          |        |        |                    |       |         |        |           |        |          |       |           |        |                          |              |  |                |        |        |                |                    |           |         |              |           |      |         |                |               |                  |                          |   |           |         |        |        |       |        |       |        |         |        |          |       |           |        |              |        |     |        |                 |                |        |        |                |                |           |        |     |     |                |               |                  |                |

(持分法損益等)

前事業年度(自平成19年10月1日至平成20年9月30日)

関連会社が存在しないため、記載を省略しております。

当事業年度(自平成20年10月1日至平成21年9月30日)

関連会社が存在しないため、記載を省略しております。

【関連当事者情報】

前事業年度(自平成19年10月1日至平成20年9月30日)

該当事項はありません。

当事業年度(自平成20年10月1日至平成21年9月30日)

該当事項はありません。

( 1株当たり情報 )

| 項目                | 前事業年度<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日)             | 当事業年度<br>(自平成20年10月1日<br>至平成21年9月30日)             |
|-------------------|---|---|
| 1株当たり純資産額         | 628円65銭   | 636円91銭   |
| 1株当たり当期純利益        | 1円84銭   | 21円66銭  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在していないため記載していません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在していないため記載していません。 |

(注) 算定上の基礎

1. 1株当たり純資産額

| 項目  | 前事業年度<br>(自平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(自平成21年9月30日) |
|---|------------------------|------------------------|
| 貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)   | 5,987,056              | 6,065,679              |
| 普通株式に係る純資産額(千円)   | 5,987,056              | 6,065,679              |
| 貸借対照表の純資産の部の合計額と1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式に係る事業年度末の純資産額との差額(千円) |                        |                        |
| 普通株式の発行済株式数(株)  | 9,524,070              | 9,524,070              |
| 普通株式の自己株式数(株)   | 440                    | 440                    |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株)                                 | 9,523,759              | 9,523,630              |

2. 1株当たり当期純利益金額

|                  | 前事業年度<br>(自平成20年9月30日) | 当事業年度<br>(自平成21年9月30日) |
|------------------|------------------------|------------------------|
| 当期純利益(千円)        | 17,543                 | 206,241                |
| 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(千円) | 17,543                 | 206,241                |
| 普通株式の期中平均株式数(株)  | 9,523,759              | 9,523,630              |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

|            |             | 銘柄                 | 株式数(株)  | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|------------|-------------|--------------------|---------|------------------|
| 投資有価<br>証券 | その他有価<br>証券 | 株式会社大垣共立銀行         | 100,000 | 30,900           |
|            |             | 株式会社みずほフィナンシャルグループ | 100,000 | 17,800           |
|            |             | 株式会社セブン&アイホールディングス | 5,034   | 10,823           |
|            |             | 株式会社大和証券グループ本社     | 20,000  | 9,260            |
|            |             | エースコック株式会社         | 6,500   | 7,200            |
|            |             | 日本電信電話株式会社         | 1,000   | 4,160            |
|            |             | 株式会社中広             | 40,000  | 2,600            |
|            |             | 全日本空輸株式会社          | 10,000  | 2,580            |
|            |             | 株式会社住生活グループ        | 1,300   | 2,047            |
|            |             | 未来工業株式会社           | 2,295   | 1,858            |
|            |             | 双葉電子工業株式会社         | 1,210   | 1,772            |
|            |             | 睦物産株式会社            | 33,300  | 1,665            |
|            |             | 信友興業株式会社           | 15      | 1,650            |
|            |             | 株式会社小森コーポレーション     | 1,320   | 1,438            |
|            |             | 株式会社日立メディコ         | 1,500   | 1,281            |
|            |             | 長良川鉄道株式会社          | 20      | 1,000            |
|            |             | その他 6 銘柄           | 5,754   | 1,114            |
|            |             | 計                  | 329,248 | 99,151           |

【債券】

|            |             | 種類及び銘柄    | 券面総額(千円) | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|------------|-------------|-----------|----------|------------------|
| 投資有価<br>証券 | その他有価<br>証券 | みずほ銀行劣後社債 | 100,000  | 102,225          |
|            |             | 計         | 100,000  | 102,225          |

【その他】

|            |             | 種類及び銘柄       | 投資口数等(口) | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|------------|-------------|--------------|----------|------------------|
| 投資有価<br>証券 | その他有価<br>証券 | 岐阜信用金庫優先出資証券 | 300,000  | 600,000          |
|            |             | 計            | 300,000  | 600,000          |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価償却累計額又は償却累計額<br>(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末残高<br>(千円) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------|
| 有形固定資産    |               |               |               |               |                           |               |                 |
| 建物        | 3,151,919     | 36,154        |               | 3,188,073     | 2,097,245                 | 102,182       | 1,090,828       |
| 構築物       | 401,796       | 6,262         |               | 408,058       | 290,141                   | 14,873        | 117,917         |
| 機械及び装置    | 4,282,715     | 234,394       | 1,965         | 4,515,144     | 3,320,230                 | 197,419       | 1,194,914       |
| 車両運搬具     | 60,187        | 450           |               | 60,637        | 47,495                    | 8,289         | 13,142          |
| 工具、器具及び備品 | 1,751,256     | 134,391       | 417           | 1,885,230     | 1,672,843                 | 153,388       | 212,386         |
| 土地        | 966,719       | 1,179         |               | 967,899       |                           |               | 967,899         |
| リース資産     |               | 1,405         |               | 1,405         | 733                       | 733           | 672             |
| 建設仮勘定     | 169,079       | 76,922        | 130,279       | 115,722       |                           |               | 115,722         |
| 有形固定資産計   | 10,783,674    | 491,160       | 132,661       | 11,142,173    | 7,428,690                 | 476,886       | 3,713,483       |
| 無形固定資産    |               |               |               |               |                           |               |                 |
| ソフトウェア    |               |               |               | 101,533       | 33,364                    | 16,038        | 68,169          |
| 電話加入権     |               |               |               | 1,439         |                           |               | 1,439           |
| 無形固定資産計   |               |               |               | 102,972       | 33,364                    | 16,038        | 69,608          |
| 長期前払費用    | 8,182         |               | 6,331         | 1,850         |                           |               | 1,850           |

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

|           |                |           |
|-----------|----------------|-----------|
| 機械及び装置    | 打抜機及びムシリ機      | 58,100千円  |
|           | 高速スリーブ成形装着機 2台 | 52,315千円  |
|           | 検査スタックライン 2台   | 50,000千円  |
| 工具、器具及び備品 | 金型             | 122,636千円 |

2. 無形固定資産は金額が資産の総額の100分の1以下であるため、「前期末残高」「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分                      | 前期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限       |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|------------|
| 短期借入金                   | 800,000       | 800,000       | 0.82        |            |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         |               |               |             |            |
| 1年以内に返済予定のリース債務         |               | 705           |             | 平成22年8月23日 |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) |               |               |             |            |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) |               |               |             |            |
| その他有利子負債                |               |               |             |            |
| 合計                      | 800,000       | 800,705       |             |            |

(注) 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

【引当金明細表】

| 区分        | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(千円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-----------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金     | 33,330        | 20,941        |                         |                        | 54,271        |
| 投資損失引当金   | 31,600        |               |                         |                        | 31,600        |
| 賞与引当金     | 124,700       | 128,800       | 124,700                 |                        | 128,800       |
| 役員賞与引当金   | 20,600        | 24,200        | 20,600                  |                        | 24,200        |
| 役員退職慰労引当金 | 201,490       | 22,200        | 390                     |                        | 223,300       |

( 2 ) 【主な資産及び負債の内容】

現金及び預金

| 区分        | 金額(千円)    |
|-----------|-----------|
| 現金        | 972       |
| 預金の種類     |           |
| 当座預金      | 1,460,469 |
| 普通預金      | 105,781   |
| 納税準備預金    | 12,001    |
| 自由金利型定期預金 | 55,895    |
| 定期積金      | 115,000   |
| 小計        | 1,749,148 |
| 合計        | 1,750,120 |

受取手形

相手先別内訳

| 相手先             | 金額(千円)  |
|-----------------|---------|
| 睦物産株式会社         | 262,420 |
| 株式会社DNPテクノパック関西 | 14,321  |
| 株式会社アレス         | 5,824   |
| 三浦紙器工業株式会社      | 4,485   |
| 株式会社JSP         | 4,100   |
| その他             | 15,737  |
| 合計              | 306,889 |

期日別内訳

| 期日別      | 金額(千円)  |
|----------|---------|
| 平成21年10月 | 83,704  |
| 平成21年11月 | 90,958  |
| 平成21年12月 | 54,580  |
| 平成22年1月  | 60,171  |
| 平成22年2月  | 17,474  |
| 合計       | 306,889 |

売掛金  
 相手先別内訳

| 相手先             | 金額(千円)    |
|-----------------|-----------|
| ベンダーサービス株式会社    | 1,019,995 |
| 凸版印刷株式会社        | 377,153   |
| 睦物産株式会社         | 122,644   |
| 三菱商事パッケージング株式会社 | 93,836    |
| 三井物産株式会社        | 66,170    |
| その他             | 246,461   |
| 合計              | 1,926,261 |

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 前期繰越高<br>(千円)<br>(A) | 当期発生高<br>(千円)<br>(B) | 当期回収高<br>(千円)<br>(C) | 次期繰越高<br>(千円)<br>(D) | 回収率(%)<br>$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$ | 滞留期間(日)                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|-----------------------------------|
|                      |                      |                      |                      |  | $\frac{(A)+(D)}{2}$<br>(B)<br>365 |
| 1,782,309            | 10,058,735           | 9,914,783            | 1,926,261            | 83.7                                       | 67.3                              |

(注) 当社は、消費税等の会計処理を税抜方式で行っておりますが、上表に関しては、全ての金額に消費税等を含めて表示しております。

商品及び製品

| 品目      | 金額(千円)  |
|---------|---------|
| 麵容器     | 195,109 |
| 弁当容器    | 84,290  |
| 味?・酒容器  | 40,918  |
| デリカ・他容器 | 84,199  |
| その他     | 35,203  |
| 合計      | 439,722 |



原材料及び貯蔵品

| 品目                    | 金額(千円)  |
|-----------------------|---------|
| 原材料                   |         |
| ポリエチレンテレフタレートシート(PET) | 38,523  |
| ポリスチレンシート(PS)         | 26,113  |
| ポリスチレンペーパーシート(PSP)    | 18,994  |
| ポリエチレンテレフタレート樹脂       | 16,939  |
| その他                   | 18,521  |
| 小計                    | 119,092 |
| 貯蔵品                   |         |
| 機械電機部品                | 6,243   |
| その他                   | 2,643   |
| 小計                    | 8,886   |
| 合計                    | 127,979 |

仕掛品

| 品目   | 金額(千円) |
|------|--------|
| 麵容器  | 53,021 |
| 弁当容器 | 581    |
| 合計   | 53,602 |

支払手形  
 相手先別内訳

| 相手先         | 金額(千円)    |
|-------------|-----------|
| 積水化成工業株式会社  | 273,140   |
| 伊藤忠商事株式会社   | 216,158   |
| 豊通ケミプラス株式会社 | 96,862    |
| 睦物産株式会社     | 88,970    |
| 株式会社アテナ急送   | 69,491    |
| その他         | 415,461   |
| 合計          | 1,160,084 |

期日別内訳

| 期日別      | 金額(千円)    |
|----------|-----------|
| 平成21年10月 | 242,852   |
| 平成21年11月 | 228,568   |
| 平成21年12月 | 253,108   |
| 平成22年1月  | 360,990   |
| 平成22年2月  | 74,565    |
| 合計       | 1,160,084 |

買掛金

| 相手先          | 金額(千円)  |
|--------------|---------|
| 積水化成成品工業株式会社 | 156,678 |
| 三井物産株式会社     | 99,768  |
| 株式会社JSP      | 68,004  |
| 睦物産株式会社      | 56,624  |
| 電気化学工業株式会社   | 51,016  |
| その他          | 213,094 |
| 合計           | 645,186 |

短期借入金

| 区分         | 金額(千円)  |
|------------|---------|
| 岐阜信用金庫     | 500,000 |
| 株式会社大垣共立銀行 | 200,000 |
| 株式会社みずほ銀行  | 100,000 |
| 合計         | 800,000 |

設備支払手形  
 相手先別内訳

| 相手先         | 金額(千円) |
|-------------|--------|
| 協立マシナリー株式会社 | 14,210 |
| ユアサ商事株式会社   | 10,542 |
| 株式会社山田工作所   | 9,843  |
| 坪井工業株式会社    | 8,470  |
| 宮都テクノ株式会社   | 6,560  |
| その他         | 8,253  |
| 合計          | 57,880 |

期日別内訳

| 期日別      | 金額(千円) |
|----------|--------|
| 平成21年10月 | 10,125 |
| 平成21年11月 | 14,700 |
| 平成21年12月 | 11,529 |
| 平成22年1月  | 21,525 |
| 合計       | 57,880 |

(3)【その他】

当事業年度における各四半期会計期間に係る売上高等

|                      | 第1四半期<br>自平成20年10月1日<br>至平成20年12月31日 | 第2四半期<br>自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日 | 第3四半期<br>自平成21年4月1日<br>至平成21年6月30日 | 第4四半期<br>自平成21年7月1日<br>至平成21年9月30日 |
|----------------------|--------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 売上高 (千円)             | 2,640,337                            | 2,113,506                          | 2,336,734                          | 2,489,645                          |
| 税引前<br>四半期純利益金額(千円)  | 71,713                               | 39,941                             | 214,921                            | 66,096                             |
| 四半期純利益金額(千円)         | 39,335                               | 18,294                             | 127,598                            | 21,014                             |
| 1株当たり<br>四半期純利益金額(円) | 4.13                                 | 1.92                               | 13.40                              | 2.21                               |

第6【提出会社の株式事務の概要】

| 事業年度          | 10月1日から9月30日まで  |                    |       |                    |          |          |      |          |           |      |           |           |      |           |            |       |            |            |       |            |  |       |
|---------------|---|--------------------|-------|--------------------|----------|----------|------|----------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|------------|-------|------------|------------|-------|------------|--|-------|
| 定時株主総会        | 12月中  |                    |       |                    |          |          |      |          |           |      |           |           |      |           |            |       |            |            |       |            |  |       |
| 基準日           | 9月30日   |                    |       |                    |          |          |      |          |           |      |           |           |      |           |            |       |            |            |       |            |  |       |
| 剰余金の配当の基準日    | 3月31日、9月30日   |                    |       |                    |          |          |      |          |           |      |           |           |      |           |            |       |            |            |       |            |  |       |
| 1単元の株式数       | 500株  |                    |       |                    |          |          |      |          |           |      |           |           |      |           |            |       |            |            |       |            |  |       |
| 単元未満株式の買取り    |   |                    |       |                    |          |          |      |          |           |      |           |           |      |           |            |       |            |            |       |            |  |       |
| 取扱場所          | (特別口座)<br>東京都中央区八重洲一丁目2番1号<br>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       | (特別口座)<br>東京都中央区八重洲一丁目2番1号<br>みずほ信託銀行株式会社   |                    |       |                    |          |          |      |          |           |      |           |           |      |           |            |       |            |            |       |            |  |       |
| 取次所<br>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        | 電子公告により行う。ただし、事故その他のやむを得ない事由により、電子公告<br>によることができないときは、日本経済新聞に掲載する。<br>なお、電子公告は当社ホームページ上に掲載しており、そのアドレスは次のとおり<br>であります。<br>(ホームページアドレス <a href="http://www.athena-kogyo.co.jp">http://www.athena-kogyo.co.jp</a> )  |                    |       |                    |          |          |      |          |           |      |           |           |      |           |            |       |            |            |       |            |  |       |
| 株主に対する特典      | <table border="0"> <thead> <tr> <th>贈呈基準</th> <th>所有株式数</th> <th>カップ麺<br/>(1ケース12ヶ入)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1,000株以上</td> <td>4,000株未満</td> <td>1ケース</td> </tr> <tr> <td>4,000株以上</td> <td>10,000株未満</td> <td>2ケース</td> </tr> <tr> <td>10,000株以上</td> <td>20,000株未満</td> <td>4ケース</td> </tr> <tr> <td>20,000株以上</td> <td>100,000株未満</td> <td>10ケース</td> </tr> <tr> <td>100,000株以上</td> <td>200,000株未満</td> <td>15ケース</td> </tr> <tr> <td>200,000株以上</td> <td></td> <td>20ケース</td> </tr> </tbody> </table> | 贈呈基準               | 所有株式数 | カップ麺<br>(1ケース12ヶ入) | 1,000株以上 | 4,000株未満 | 1ケース | 4,000株以上 | 10,000株未満 | 2ケース | 10,000株以上 | 20,000株未満 | 4ケース | 20,000株以上 | 100,000株未満 | 10ケース | 100,000株以上 | 200,000株未満 | 15ケース | 200,000株以上 |  | 20ケース |
| 贈呈基準          | 所有株式数   | カップ麺<br>(1ケース12ヶ入) |       |                    |          |          |      |          |           |      |           |           |      |           |            |       |            |            |       |            |  |       |
| 1,000株以上      | 4,000株未満  | 1ケース               |       |                    |          |          |      |          |           |      |           |           |      |           |            |       |            |            |       |            |  |       |
| 4,000株以上      | 10,000株未満   | 2ケース               |       |                    |          |          |      |          |           |      |           |           |      |           |            |       |            |            |       |            |  |       |
| 10,000株以上     | 20,000株未満   | 4ケース               |       |                    |          |          |      |          |           |      |           |           |      |           |            |       |            |            |       |            |  |       |
| 20,000株以上     | 100,000株未満  | 10ケース              |       |                    |          |          |      |          |           |      |           |           |      |           |            |       |            |            |       |            |  |       |
| 100,000株以上    | 200,000株未満  | 15ケース              |       |                    |          |          |      |          |           |      |           |           |      |           |            |       |            |            |       |            |  |       |
| 200,000株以上    |   | 20ケース              |       |                    |          |          |      |          |           |      |           |           |      |           |            |       |            |            |       |            |  |       |

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利以外の権利を有しておりませ  
 ん。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

### 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<br>及びその添付書類   | 事業年度<br>(第39期) | 自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日  | 平成20年12月19日<br>東海財務局長に提出   |
| (2) | 四半期報告書、<br>四半期報告書の確認書 | (第40期第1四半期)    | 自 平成20年10月1日<br>至 平成20年12月31日 | 平成21年2月13日<br>東海財務局長に提出  |
|     |                       | (第40期第2四半期)    | 自 平成21年1月1日<br>至 平成21年3月31日   | 平成21年5月15日<br>東海財務局長に提出  |
|     |                       | (第40期第3四半期)    | 自 平成21年4月1日<br>至 平成21年6月30日   | 平成21年8月11日<br>東海財務局長に提出  |
| (3) | 臨時報告書                 |                |                               | 平成21年5月21日東海財務局長に提出<br>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(主要株主異動)に基づく臨時報告書であります。<br>平成21年11月19日東海財務局長に提出<br>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(代表取締役異動)に基づく臨時報告書であります。 |
| (4) | 四半期報告書の訂正報告書          |                |                               | 平成21年8月25日東海財務局長に提出<br>(第40期第3四半期)(自平成21年4月1日至平成21年6月30日)の四半期報告書に係る訂正報告書であります。   |

## 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

平成20年12月19日

アテナ工業株式会社  
取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 堀 幸 造

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 桑 原 雅 行

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」に掲げられているアテナ工業株式会社の平成19年10月1日から平成20年9月30日までの第39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・フロー計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、アテナ工業株式会社の平成20年9月30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。

### 追記情報

1. 重要な会計方針3. 固定資産の減価償却の方法(1) 有形固定資産に記載されているとおり、会社は、従来、機械及び装置並びに工具器具及び備品の減価償却方法については定率法を採用していたが、当事業年度より定額法に変更している。
2. 重要な会計方針4. 引当金の計上基準(6) 役員退職慰労引当金に記載されているとおり、会社は、従来、役員退職慰労金については支出時の費用として処理していたが、当事業年度より内規に基づく事業年度末要支給額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更している。

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

以上

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

2. 財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成21年12月17日

アテナ工業株式会社  
取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 堀 幸 造

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 桑 原 雅 行

### < 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」に掲げられているアテナ工業株式会社の平成20年10月1日から平成21年9月30日までの第40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・フロー計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、アテナ工業株式会社の平成21年9月30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。

### 追記情報

重要な会計方針2.たな卸資産の評価基準及び評価方法に記載されているとおり、会社は、当事業年度より棚卸資産の評価に関する会計基準を適用している。

### < 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、アテナ工業株式会社の平成21年9月30日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者であり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、アテナ工業株式会社が平成21年9月30日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

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

2. 財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。