

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

①有価証券

子会社株式及び関連会社株式	移動平均法による原価法
その他有価証券	
時価のあるもの	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）
時価のないもの	移動平均法による原価法

②たな卸資産

商品・製品・半製品及び原材料	総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）
販売用不動産及び未成工事支出金	個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）
貯蔵品	最終仕入原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法）を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	15～31年
構築物	10～15年
機械装置	7～12年
工具器具備品	3～8年

②無形固定資産（リース資産を除く）及び長期前払費用

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

③リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

②賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

③受注損失引当金

受注案件に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末における受注案件のうち、損失の発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積もることが可能なものについて、損失見込額を計上しております。

④退職給付引当金

従業員及び執行役員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。なお、数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から損益処理することとしております。

⑤役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上することとしております。

⑥債務保証損失引当金

関係会社等への債務保証等に係る損失に備えるため、被保証者の財政状態等を勘案し、損失負担見込額を計上しております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(消費税等の会計処理)

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用しております。

(5) 会計方針の変更

(資産除去債務に関する会計基準の適用)

当事業年度から、「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号 平成20年3月31日）及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日）を適用しております。なお、これによる損益への影響はありません。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産

定期預金	221,150千円
建物	983,925千円
機械装置	85,890千円
工具器具備品	416千円
土地	2,708,617千円
投資有価証券	167,097千円
計	4,167,097千円

上記に対応する債務は次のとおりであります。

短期借入金	2,130,000千円
1年以内返済予定長期借入金	254,491千円
長期借入金	1,811,520千円
関係会社の銀行借入金	470,366千円
計	4,666,378千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

8,500,856千円

(3) 保証債務

関係会社の金融機関からの借入に対し、債務保証を行っております。

茂森興産㈱ 124,674千円

(4) 受取手形割引高

503,059千円

(5) 関係会社に対する金銭債権、債務

短期金銭債権 223,162千円

長期金銭債権 637,192千円

短期金銭債務 10,759千円

(6) 長期借入金

長期借入金のうち、契約上は、返済日が平成24年3月末日となっているものが926,105千円ありますが、金融機関から実質的に同意を得ている返済計画に基づき長期借入金に含めて記載しております。

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

売上高 163,998千円

仕入高（営業費用含む） 55,199千円

営業取引以外の取引 393,053千円

(2) 災害による損失

東北地方太平洋沖地震の被災による損失であり、主として操業・営業休止期間中の固定費（人件費）であります。

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末日における自己株式の種類及び数

普通株式	960千株
------	-------

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

賞与引当金	11,107千円
退職給付引当金	195,586千円
貸倒引当金	296,889千円
債務保証損失引当金	88,719千円
たな卸資産評価損	19,828千円
自己株式評価損	17,364千円
投資有価証券評価損	176,774千円
構造改革費用	48,099千円
投資簿価修正	153,672千円
その他	81,178千円

繰延税金資産小計	1,089,220千円
----------	-------------

評価性引当額	△831,779千円
--------	------------

繰延税金資産合計	257,441千円
----------	-----------

繰延税金負債

その他有価証券評価差額金	△3,606千円
--------------	----------

繰延税金負債合計	△3,606千円
----------	----------

繰延税金資産の純額	253,834千円
-----------	-----------

6. リースにより使用する固定資産に関する注記

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

- (1) 当事業年度の末日におけるリース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)
機械装置	37,232	33,017	4,214
車輛運搬具	19,892	14,451	5,440
工具器具備品	17,175	14,415	2,760
その他	280	261	18
合 計	74,579	62,145	12,433

- (2) 当事業年度の末日における未経過リース料期末残高相当額

1年内	11,016千円
1年超	2,359千円
合計	13,376千円

- (3) 当事業年度の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	23,289千円
減価償却費相当額	20,685千円
支払利息相当額	1,351千円

- (4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

- (5) 利息相当額の算定方法

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

7. 関連当事者との取引に関する注記

子会社

種類	会社等の名称	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有割合 (被所有)合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
子会社	㈱ミナト建 材	370,000	P Cカー テンウオ ールの製 造、販売、 施工	(所有) 直接100.0	当社製品の 販売等 役員の兼任	資金の付 貸	205,000	短期金 貸付金	205,000
						受取利息	12,891	—	—
						債権放棄	380,000	—	—
子会社	茂森興産 ㈱	53,800	保険代理 店業、化 粧品の販 売等	(所有) [100.0] (被所有) 直接 22.8	資金の貸付 等	資金の付 貸	7,000	長期金 貸付金	585,000
						債務保証	124,674	—	—
						担保の供 提	470,366	—	—

- (注) 1. 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等
市場価格、市場金利等を勘案して決定しております。
3. 議決権等の所有割合の[]内は、緊密な者又は同意している者の所有割合で外数となっております。
4. ㈱ミナト建材に対する長期貸付金の380,000千円について債権放棄を行っております。
なお、当該債権については、前事業年度末時点で全額貸倒引当金を計上しております。
5. 茂森興産㈱への長期貸付金に対し、全額貸倒引当金を計上しております。なお、当事業年度において7,000千円の貸倒引当金繰入額を計上しております。
6. 茂森興産㈱の金融機関からの借入に対する債務保証について、上表のほか、219,384千円の債務保証損失引当金を計上しております。なお、当事業年度において49,460千円の債務保証損失引当金戻入益を計上しております。

8. 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|----------------|---------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 297円63銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 19円57銭 |

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。