

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成26年6月27日

【事業年度】 第32期(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

【会社名】 レック株式会社

【英訳名】 LEC, INC.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 永 守 貴 樹

【本店の所在の場所】 東京都中央区日本橋浜町三丁目15番1号

【電話番号】 03 5847 0600

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員経理部長 増 田 英 生

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区日本橋浜町三丁目15番1号

【電話番号】 03 5847 0600

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員経理部長 増 田 英 生

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第28期	第29期	第30期	第31期	第32期
決算年月	平成22年 3月	平成23年 3月	平成24年 3月	平成25年 3月	平成26年 3月
売上高 (百万円)	20,606	21,747	24,853	25,099	27,723
経常利益 (百万円)	1,230	1,816	1,655	1,305	234
当期純利益又は 当期純損失() (百万円)	804	838	874	658	74
包括利益 (百万円)		751	1,039	1,257	999
純資産額 (百万円)	18,116	18,574	20,517	21,572	22,197
総資産額 (百万円)	23,428	23,935	28,465	30,330	31,432
1株当たり純資産額 (円)	2,464.65	2,526.95	2,406.72	2,442.38	2,513.21
1株当たり 当期純利益金額又は 当期純損失金額() (円)	110.65	114.00	112.81	74.08	8.50
潜在株式調整後1株 当たり当期純利益金額 (円)					
自己資本比率 (%)	77.3	77.6	71.9	70.9	70.4
自己資本利益率 (%)	4.5	4.5	4.5	3.1	0.3
株価収益率 (倍)	15.0	11.6	11.8	16.7	
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,487	1,218	788	3,085	272
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,327	1,489	2,310	2,548	1,283
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	926	445	3,835	339	64
現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円)	4,013	3,268	5,570	6,501	5,836
従業員数 (名)	430 (134)	718 (130)	1,066 (152)	1,047 (169)	1,176 (190)

- (注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。
- 2 第32期の株主資本において自己株式として計上されている株式給付信託に残存する自社の株式は、1株当たり純資産額の算定上、期末発行済株式総数から控除する自己株式数に含めており、また、1株当たり当期純損失金額の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております。
1株当たり純資産額の算定上、控除した当該自己株式の期末株式数は262千株であり、1株当たり当期純損失金額の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は262千株であります。
- 3 第32期の株価収益率については、当期純損失であるため記載しておりません。
- 4 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 5 従業員数は、就業人員であります。
- 6 従業員数欄の(外書)は、臨時雇用者の年間平均雇用人員であります。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第28期	第29期	第30期	第31期	第32期
決算年月	平成22年 3月	平成23年 3月	平成24年 3月	平成25年 3月	平成26年 3月
売上高 (百万円)	15,108	21,142	23,752	24,299	26,613
経常利益 (百万円)	991	2,057	1,853	1,689	840
当期純利益 (百万円)	3,409	1,108	1,109	916	570
資本金 (百万円)	4,403	4,403	4,972	5,491	5,491
発行済株式総数 (株)	7,391,335	7,391,335	8,541,335	9,541,335	9,541,335
純資産額 (百万円)	18,508	19,373	21,507	22,496	22,851
総資産額 (百万円)	23,448	24,333	29,043	30,823	31,346
1株当たり純資産額 (円)	2,517.99	2,635.68	2,530.15	2,556.67	2,597.07
1株当たり配当額 (円)	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00
(内 1株当たり 中間配当額) (円)	(20.00)	(20.00)	(20.00)	(20.00)	(20.00)
1株当たり 当期純利益金額 (円)	469.29	150.79	143.20	103.09	64.83
潜在株式調整後1株 当たり当期純利益金額 (円)					
自己資本比率 (%)	78.9	79.6	74.1	73.0	72.9
自己資本利益率 (%)	20.1	5.9	5.4	4.2	2.5
株価収益率 (倍)	3.5	8.8	9.3	12.0	17.3
配当性向 (%)	8.5	26.5	27.9	38.8	61.7
従業員数 (名)	339 (132)	376 (129)	411 (150)	428 (164)	436 (185)

- (注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。
- 2 第32期の株主資本において自己株式として計上されている株式給付信託に残存する自社の株式は、1株当たり純資産額の算定上、期末発行済株式総数から控除する自己株式数に含めており、また、1株当たり当期純利益金額の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております。
1株当たり純資産額の算定上、控除した当該自己株式の期末株式数は262千株であり、1株当たり当期純利益金額の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は262千株であります。
- 3 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 4 従業員数は、就業人員であります。
- 5 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。
- 6 第28期において、連結子会社であったレック㈱を平成21年10月1日付にて吸収合併しております。

2 【沿革】

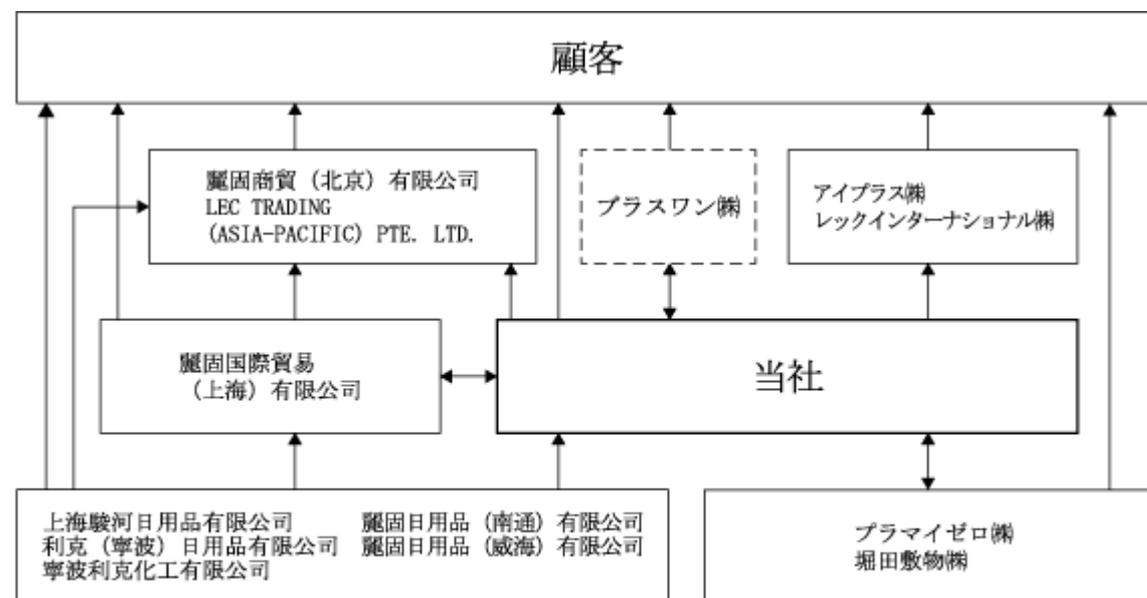
年月	事項
昭和58年3月	静岡県藤枝市に駿河工業株式会社を設立、同地に本社及び水守工場を設置、日用雑貨の生産を開始。
昭和60年12月	静岡県藤枝市に青南町工場を設置。
昭和62年8月	株式会社駿河中央研究所(現 アイデア株式会社)を子会社として設立し、当社企画研究開発部門を移管。(平成4年10月に企画研究開発部門を当社内に再移管。)
平成3年3月	株式会社サンリオよりサンリオキャラクターの版權の購入を開始。
平成4年1月	スルガ株式会社に商号変更。 静岡県榛原郡吉田町大幡に本社事務所を移転。
平成8年6月	日本証券業協会に店頭登録銘柄として株式公開。
平成9年7月	本社事務所を静岡県榛原郡吉田町大幡から静岡県榛原郡吉田町川尻に移転し、本店所在地も静岡県榛原郡吉田町川尻に変更。
平成13年3月	東京証券取引所市場第二部に上場。
平成15年3月	東京証券取引所市場第一部に指定。
平成15年9月	レック株式会社(以下、旧レック株式会社という。)の全株式を取得し連結子会社とする。
平成20年10月	上海駿河日用塑料制品有限公司(現 上海駿河日用品有限公司)の第三者割当増資を引き受け連結子会社とする。
平成21年1月	香川県三豊市に四国工場を設置。
平成21年4月	旧レック株式会社が利克(寧波)日用品有限公司を設立し連結子会社とする。
平成21年10月	旧レック株式会社を吸収合併し、商号をスルガ株式会社よりレック株式会社に変更、本社・本店所在地を静岡県榛原郡吉田町より東京都中央区に変更。 ブラマイゼロ株式会社の全株式を取得し連結子会社とする。
平成22年6月	麗固日用品(南通)有限公司を設立し連結子会社とする。
平成22年11月	麗固日用品(威海)有限公司を設立し連結子会社とする。
平成23年2月	静岡県榛原郡吉田町に静岡工場を設置。
平成24年1月	寧波利克化工有限公司を設立し連結子会社とする。

3 【事業の内容】

当グループ(当社及び当社の関係会社)は、当社及び子会社14社で構成され、日用品の企画・製造・販売を主な内容として事業活動を展開しております。

事業区分の方法につきましては、「日用雑貨衣料品事業」の単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

事業の系統図は次のとおりであります。



枠表示の会社は、連結子会社であります。
 → 製品・部品の流れを示す

枠表示の会社は、関連当事者であります。

関連当事者であるプラスワン(株)とは、日用品の売買取引を行っております。

4 【関係会社の状況】

(連結子会社)

名称	住所	資本金又は 出資金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有又は被所有割合		関係内容
				所有割合 (%)	被所有割合 (%)	
上海駿河日用品有限公司 (注) 2	中華人民共和国 上海市	千US\$ 21,940	日用雑貨衣料品 事業	100.0		当社製品の製造 当社製品製造用金型の製造 役員の兼任 6名
麗固日用品(南通)有限公司 (注) 2	中華人民共和国 江蘇省南通市	千US\$ 17,600	日用雑貨衣料品 事業	100.0		当社製品の製造 資金援助 役員の兼任 3名
利克(寧波)日用品有限公司 (注) 2	中華人民共和国 浙江省寧波市	千US\$ 15,330	日用雑貨衣料品 事業	100.0		当社製品の製造 役員の兼任 1名
寧波利克化工有限公司 (注) 2	中華人民共和国 浙江省寧波市	千人民元 51,850	日用雑貨衣料品 事業	100.0 (100.0)		当社製品の製造 役員の兼任 1名
麗固日用品(威海)有限公司	中華人民共和国 山東省威海市	千US\$ 2,634	日用雑貨衣料品 事業	100.0		当社製品の製造 役員の兼任 1名
麗固商貿(北京)有限公司	中華人民共和国 北京市	160	日用雑貨衣料品 事業	100.0		当社製品の販売 関係会社製品の販売 債務保証 役員の兼任 1名
プラマイゼロ株	東京都中央区	100	日用雑貨衣料品 事業	71.1		当社製品の製造 当社製品の販売 当社への物流業務の委託 当社設備の賃借 資金援助 債務保証 役員の兼任 4名
麗固国際貿易(上海)有限公 司	中華人民共和国 上海市	千US\$ 1,000	日用雑貨衣料品 事業	100.0		当社製品の販売 関係会社製品の販売 役員の兼任 3名
堀田敷物株	静岡県榛原郡吉田町	40	日用雑貨衣料品 事業	100.0		当社製品の製造 役員の兼任 4名
LEC TRADING (ASIA-PACIFIC)PTE.LTD.	シンガポール共和国	30	日用雑貨衣料品 事業	100.0		当社製品の販売 関係会社製品の販売 役員の兼任 6名
アイプラス株	東京都中央区	10	日用雑貨衣料品 事業	100.0		当社製品の販売 役員の兼任 6名
レックインターナショナル 株	東京都中央区	10	日用雑貨衣料品 事業	100.0		当社製品の販売 役員の兼任 5名

(注) 1 主要な事業の内容欄には、セグメント情報に記載された名称を記載しております。

2 特定子会社であります。

3 有価証券報告書等を提出している会社はありません。

4 「議決権の所有又は被所有割合」欄の(内書)は間接保有であります。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成26年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
日用雑貨衣料品事業	1,176(190)
合計	1,176(190)

- (注) 1 従業員数は、就業人員であります。
 2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

(2) 提出会社の状況

平成26年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
436(185)	38.8	11.4	5,996

セグメントの名称	従業員数(名)
日用雑貨衣料品事業	436(185)
合計	436(185)

- (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。
 3 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円滑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

当連結会計年度におけるわが国経済は、政府による経済政策や日銀による金融政策等を背景に円安や株高が進行したことから、輸出企業を中心に企業業績は改善してきておりますが、輸入資材・燃料等の価格上昇や海外景気の下振れリスク等により、先行き不透明な状況で推移いたしました。

当グループの属する日用品業界におきましては、雇用環境は改善しつつあるものの所得は横ばいのままであること等から、消費者の日用品に対する節約志向は継続する一方で、原油価格の上昇及び円安等による製造コストの上昇や競合他社との価格競争が激しさを増していること等、経営環境は厳しい状況で推移いたしました。

このような環境の中、当グループでは、当業界のリーディングメーカーとして競合他社を圧倒する新製品提案及び販促キャンペーン「日本全国激落ち祭り」等の拡販策によるシェアの獲得・販路の拡大を優先するとともに、引き続き内製化を推進し製品供給体制の強化や商材の拡充等に努めてまいりました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は277億23百万円(前年同期比10.5%増)となり、為替が円安で推移し調達コストが上昇したこと等から営業損失は1億70百万円(前年同期は7億92百万円の営業利益)、為替差益を計上したこと等から経常利益は2億34百万円(前年同期比82.0%減)、減損損失を計上したこと等から当期純損失は74百万円(前年同期は6億58百万円の当期純利益)となりました。

なお、事業の品目別の売上高の状況は、次のとおりであります。

品目の名称	前連結会計年度(百万円)	当連結会計年度(百万円)	前年同期比(%)
収納・インテリア用品	3,585	3,581	0.1
サニタリー用品	4,813	5,267	+9.4
洗濯用品	2,567	2,498	2.7
清掃用品	3,571	4,693	+31.4
キッチン用品	3,379	3,636	+7.6
ベビー・キッズ用品	2,921	3,678	+25.9
その他	4,260	4,366	+2.5
合計	25,099	27,723	+10.5

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物(以下、「資金」という。)は、前連結会計年度末に比べ6億65百万円減少し、58億36百万円となりました。

各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動により増加した資金は2億72百万円(前年同期は30億85百万円の増加)となりました。これは主に、減価償却費13億24百万円、退職給付に係る負債の増加額3億30百万円、税金等調整前当期純利益3億14百万円及び仕入債務の増加額1億52百万円による増加と、売上債権の増加額8億29百万円、法人税等の支払額5億39百万円及び退職給付引当金の減少額3億28百万円による減少であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動により減少した資金は12億83百万円(前年同期は25億48百万円の減少)となりました。これは主に、有価証券の売却及び償還による収入4億円による増加と、有形固定資産の取得による支出16億42百万円による減少であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動により増加した資金は64百万円(前年同期は3億39百万円の増加)となりました。これは主に、長期借入れによる収入8億円による増加と、社債の償還による支出4億52百万円及び配当金の支払額3億42百万円による減少であります。

2 【生産、受注及び販売の状況】

当グループの事業は、「日用雑貨衣料品事業」の単一セグメントであるため、品目別区分で記載しております。

(1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

品目の名称	生産高(百万円)	前年同期比(%)
収納・インテリア用品	3,314	0.8
サニタリー用品	5,173	+ 16.3
洗濯用品	2,495	+ 7.4
清掃用品	4,740	+ 38.4
キッチン用品	3,597	+ 9.8
ベビー・キッズ用品	3,587	+ 15.8
その他	4,566	+ 5.5
合計	27,475	+ 13.3

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

(2) 受注実績

当グループは受注生産を行っていないため、該当事項はありません。

(3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

品目の名称	販売高(百万円)	前年同期比(%)
収納・インテリア用品	3,581	0.1
サニタリー用品	5,267	+ 9.4
洗濯用品	2,498	2.7
清掃用品	4,693	+ 31.4
キッチン用品	3,636	+ 7.6
ベビー・キッズ用品	3,678	+ 25.9
その他	4,366	+ 2.5
合計	27,723	+ 10.5

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
 2 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合

相手先	前連結会計年度		当連結会計年度	
	販売高(百万円)	割合(%)	販売高(百万円)	割合(%)
(株)大創産業	5,760	23.0	5,940	21.4
(株)セリア			3,017	10.9

(注) 前連結会計年度の(株)セリアについては、当該割合が100分の10未満のため記載を省略しております。

3 【対処すべき課題】

(1) 事業展開及び組織体制について

当グループでは、経営環境の厳しい状況下において、新製品開発及びコストダウンに注力し、業容の拡大とともに、収益力の回復に努めてまいります。

企画開発では、関連部門との連携を密にし、顧客ニーズを汲み取った新製品をタイムリーに開発できる体制を構築してまいります。また、キャラクター関連等の高付加価値製品の品揃えを充実させ、利益率の向上に努めてまいります。

販売では、新製品投入により国内市場における販売シェアを高めることに加え、海外販路の拡大を図りグループにおける海外販売のシェアを高めてまいります。

生産では、製造を委託している国内外の協力工場と自社グループ工場をバランス良く協調することにより、品質、納期及びコストのあらゆる面で競争力の高い生産体制を構築してまいります。また、自社グループ工場においては、生産能力を増強するとともに、製造工程の見直し等による生産性の向上に努めてまいります。

内部統制におきましては、権限あるいは業績評価等の社内管理体制を強化し、全てのステークホルダーから信頼を得るため、コーポレートガバナンスの充実及びコンプライアンスの強化に努めてまいります。

(2) 株式会社の支配に関する基本方針

基本方針

当社は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者は、当社の企業価値の源泉を理解し、当社が企業価値ひいては株主共同の利益を継続的かつ持続的に確保、向上していくことを可能とする者である必要があると考えております。

当社は、当社株式について大量買付がなされる場合、これが当社の企業価値ひいては株主共同の利益に資するものであれば、これを一概に否定するものではなく、株式会社の支配権の移転を伴う買付提案についての判断は、最終的には株主全体の意思に基づき行われるべきものと考えております。しかしながら、株式の大量買付の中には、その目的、態様等から見て企業価値・株主共同の利益に資さないものも少なくありません。

当社の企業価値の源泉としては、「商品企画開発力」があり多くの知的所有権を保有しておりますが、当社株式の買付を行う者がこれら当社の企業価値の源泉を理解し、これらを中長期的に確保し、向上させられるものでなければ、当社の企業価値ひいては株主共同の利益は毀損されることとなります。このような濫用的な買収に対しては、当社は必要かつ相当な抵抗をすることにより、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保する必要があると考えます。

具体的な取組み

当社は、平成18年5月2日開催の取締役会決議にて、「当社株式等の大規模買付行為に関する対応方針」を導入し、その後、平成21年6月26日開催の第27回定時株主総会においてその内容を一部変更の上、継続してまいりましたが、平成24年6月開催の定時株主総会終結の時をもって有効期間が満了することから、企業価値の向上、株主共同の利益の保護といった観点から、延長の是非も含めそのあり方について検討した結果、平成24年6月28日開催の第30回定時株主総会において「当社株式等の大規模買付行為に関する対応方針」(以下、「本プラン」という。)の継続を決定しております。

本プランは、当社株式等に対する大規模買付行為が行われる場合に、当社取締役会が、大規模買付行為を行おうとする者または大規模買付行為の提案を行う者(以下、併せて「大規模買付者等」という。)に対して、当該大規模買付者等及び大規模買付行為に関する情報の提供を求め、第三者委員会による勧告等を最大限尊重して、当該大規模買付行為について評価・検討し、大規模買付者等との買付条件に関する交渉や株主の皆様への代替案等の提示を行い、一定の場合には対抗措置を発動するための手続きであります。

本プランは、当社が発行する株式等について、(a)保有者及びその共同保有者の株式等保有割合が20%以上となる買付、または(b)公開買付後の公開買付者の株式等所有割合及びその特別関係者の株式等所有割合の合計が20%以上となる公開買付を対象としております。また、大規模買付者等に対し、事前に大規模買付者等の概要、買付目的、経営方針等に関する必要かつ十分な情報及び本プランに定められた手続きを遵守する旨の誓約を明示した書面等を当社取締役会に提出することを求め、当社取締役会が必要かつ十分な情報入手後、当該大規模買付行為に対する評価・検討等を適切に行うための一定の期間を設定(以下、「取締役会評価期間」という。)し、取締役会評価期間終了日までに当社取締役会としての意見を公表するものとしております。なお、大規模買付者等は、取締役会評価期間が経過した後においてのみ大規模買付行為を開始することができるものとしております。

本プランの手続きが遵守されない場合には、当社取締役会は、当社の企業価値及び株主共同の利益を守ることを目的として新株予約権の発行等の対抗措置を講じる可能性があることといたしました。また、大規模買付行為に対して当社取締役会が発動する対抗措置の合理性・公正性を担保するため第三者委員会を設置しております。

具体的取組みに対する当社取締役会の判断及びその理由

本プランは、前記 記載のとおり、その内容において公正性・客観性が担保される工夫がなされ、かつ、企業価値・株主共同の利益を確保・向上させる目的をもって導入されたものであり、いずれも基本方針に沿うものであります。

なお、本プランにおいては、当社取締役会の恣意的な判断によって対抗措置が発動されることを防止するため、対抗措置を発動する場合には必ず第三者委員会の判断を経ることが定められており、当社の会社役員の地位の維持を目的とするものではありません。

4 【事業等のリスク】

当グループの業績は、今後起こりうる様々な要因により大きな影響を受ける可能性があります。以下において、当グループの事業展開上のリスク要因となる可能性があると考えられる主な事項を記載しております。

当グループは、これらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の予防及び発生した場合の対応に努める方針であります。

なお、文中における将来に関する事項は、有価証券報告書提出日(平成26年6月27日)現在において当グループが判断したものであります。

(1) 中国における生産体制について

当グループでは、コスト削減のため生産は主として中国の協力工場及び製造子会社にて行っております。日用品業界における価格競争は厳しく、今後も同国での生産を継続する方針であり、部品・製品調達に支障をきたすような同国の政治及び経済体制の変化が生じた場合には、当グループの今後の財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 為替変動の影響について

上記「(1)中国における生産体制について」に記載した取引をはじめとする輸入取引は主として米ドル建で行っており、為替相場の変動リスクを軽減するために、為替予約等によりリスクをヘッジしておりますが、予測不能な紛争等の発生等により為替相場が急変した場合には、当グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 災害の影響について

当グループの事業拠点が、大規模な台風や地震等の天変地異による災害、火災などの事故に見舞われた場合には、その被害の程度によっては当グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 原材料・外注加工製品等の価格高騰及び入手難について

当グループは製品の製造のため外部から原材料、部品、外注加工製品等を購入しており、世界経済の状況や原料産出国の環境等により価格の高騰や入手が困難となった場合には、当グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 消費者の嗜好の変化について

当グループは、日用品事業において多種多様な製品を扱っており、消費者の嗜好及び需要に対応するため企画開発に注力し、魅力ある新製品を市場投入しておりますが、消費者の嗜好及び需要は絶えず変化していることから、市場動向に対応できなかった場合には、当グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 製造物責任について

当グループは、製品の企画段階から製造、販売までのあらゆる過程において、厳格な品質管理を行い、欠陥製品の発生を防ぐ体制を構築するとともに、万一の場合に備えて製造物責任賠償に係る保険に加入しておりますが、製品の欠陥が理由で事故が生じ、製造物責任法により損害賠償問題が発生した場合には、当グループの財政状態及び経営成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】

当グループは、日用品の分野で実用品をより良く、より安く、よりアイデア溢れる製品として、より多くの人に夢のある製品を供給したいと考え、そのために売れ筋の情報をスピーディーに分析し、今までに蓄積したアイデア、技術を基に新しい切り口で消費者に製品を提供するよう開発部門を設置し、研究開発体制を充実させております。

研究開発体制は、開発部門を本社、静岡開発部及び四国工場に置き、企画開発活動を行っております。

当連結会計年度における当グループの研究開発費は、6億87百万円であり、主要な成果としては、各種キャラクター関連のベビー・キッズ用品、激落ち洗剤シリーズ(品目区分は清掃用品)及びぴたQ吸着タイルマット(品目区分は主として収納・インテリア用品)等の新製品開発及び既存製品の改良があります。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 財政状態の分析

当連結会計年度末における総資産は、前連結会計年度末に比べ11億2百万円増加し、314億32百万円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末に比べ8億56百万円増加し、188億57百万円となりました。主な増加は、受取手形及び売掛金の増加8億23百万円、固定資産からの振替等による有価証券の増加4億99百万円、原材料及び貯蔵品の増加3億25百万円であり、主な減少は、現金及び預金の減少7億29百万円、商品及び製品の減少1億56百万円であります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べ2億45百万円増加し、125億74百万円となりました。主な増加は、工場用土地建物取得等のための建設仮勘定の増加8億4百万円であり、主な減少は、流動資産への振替等による投資有価証券の減少7億10百万円であります。

負債は、前連結会計年度末に比べ4億77百万円増加し、92億35百万円となりました。

流動負債は、前連結会計年度末に比べ1億2百万円減少し、27億61百万円となりました。主な増加は、支払手形及び買掛金の増加2億62百万円、短期借入金の増加1億19百万円であり、主な減少は、未払法人税等の減少1億37百万円であります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べ5億80百万円増加し、64億74百万円となりました。主な増加は、長期借入金の増加7億57百万円及び退職給付に係る負債の増加3億30百万円であり、主な減少は、退職給付引当金の減少3億28百万円であります。

純資産は、前連結会計年度末に比べ6億24百万円増加し、221億97百万円となりました。主な増加は、円安による為替換算調整勘定の増加9億39百万円及びその他有価証券評価差額金の増加1億26百万円であり、主な減少は利益剰余金の減少4億32百万円であります。

自己資本比率については、上記要因により前連結会計年度末に比べ0.5%低下し、70.4%となっております。

(2) キャッシュ・フローの分析

キャッシュ・フローの状況については「第2 事業の状況 1業績等の概要」に記載のとおりであります。

(3) 経営成績の分析

売上高は、前連結会計年度に比べ26億23百万円増加し277億23百万円(前年同期比10.5%増)となりました。これは主に、紙関連消耗品の売上が増加したこと等によるものであります。

売上総利益は、前連結会計年度に比べ9億36百万円減少し77億21百万円(前年同期比10.8%減)となりました。これは主に、円安の進行に伴う調達コストの上昇等により売上原価が前連結会計年度に比べ35億59百万円増加し200億1百万円(前年同期比21.6%増)となったこと等によるものであります。また、売上総利益率は、前連結会計年度に比べ6.6%低下し27.9%となりました。

営業損失は、1億70百万円(前年同期は7億92百万円の営業利益)となりました。これは主に、売上総利益が減少したこと、広告宣伝費を削減したものの労務費の増加等により販売費及び一般管理費が前連結会計年度に比べ26百万円増加し78億92百万円(前年同期比0.3%増)となったことによるものであります。

経常利益は、前連結会計年度に比べ10億70百万円減少し2億34百万円(前年同期比82.0%減)となりました。これは主に、営業損失となりましたが、主として為替予約の実行に伴う為替差益等により営業外損益が純額で4億5百万円の利益となったことによるものであります。

当期純損失は、74百万円(前年同期は6億58百万円の当期純利益)となりました。これは主に、経常減益となったこと及び特別損失として遊休資産の減損損失65百万円等を計上したことによるものであります。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度においては、新製品の発売、生産設備の増強及び物流設備の拡充を目的とした設備投資を行っております。当連結会計年度の設備投資は総額16億97百万円であり、その主なものは新製品関係金型6億28百万円、寧波利克化工有限公司の土地建物取得等5億82百万円及び麗固日用品(南通)有限公司の生産設備増強2億60百万円であります。

当グループの事業は、「日用雑貨衣料品事業」の単一セグメントであるため、セグメントごとの記載を省略しております。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

平成26年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (名)
			建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
本社事務所・東京支店 (東京都中央区)	日用雑貨 衣料品事業	本社・ 開発・営業 ・事務設備	17	8		12	38	156
プランニング事業部 事務所 (静岡県榛原郡吉田町)	日用雑貨 衣料品事業	事務設備	65	7	7 (342.00) <2,675.40>	9	90	37 [2]
富士裾野工場 (静岡県裾野市)	日用雑貨 衣料品事業	生産・ 物流設備	869	3	1,206 (77,262.01)	37	2,116	22 [78]
静岡開発部 (静岡県静岡市駿河区)	日用雑貨 衣料品事業	開発設備	3	9		5	18	32 [3]
第一倉庫 (静岡県榛原郡吉田町)	日用雑貨 衣料品事業	物流設備	332	5	<14,918.84>	5	342	14 [72]
四国工場 (香川県三豊市)	日用雑貨 衣料品事業	生産・開発 ・物流設備	804	639	423 (34,440.66)	16	1,883	64 [44]
静岡工場及び第五倉庫 (静岡県榛原郡吉田町)	日用雑貨 衣料品事業	生産・ 物流設備	917	103	12 (723.00) <15,351.39>	13	1,047	8 [9]
協力工場 (静岡県榛原郡 吉田町他)	日用雑貨 衣料品事業	貸与生産 設備		24		93	117	

- (注) 1 帳簿価額のうち「その他」は工具、器具及び備品であり、建設仮勘定は含んでおりません。
 2 上記中土地欄の 外書 は、連結会社以外からの賃借土地面積(㎡)であります。
 3 上記中従業員数欄の [外書] は、臨時従業員の在籍者数であります。
 4 貸与生産設備は、プラスチック部品生産等のため仕入先に貸与している機械装置及び金型等の状況を記載しており、主な貸与先はシーク(株)(静岡県榛原郡吉田町)、(有)セイエイ(静岡県沼津市)であります。
 5 現在休止中の主要な設備はありません。

(2) 国内子会社

国内子会社の設備については、重要性がないため記載を省略しております。

(3) 在外子会社

平成26年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (名)
				建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
上海駿河 日用品有限公司	本社倉庫工場 (中華人民共和国 上海市)	日用雑貨 衣料品事業	本社・物流 ・生産設備	772	380	<37,854.00>	28	1,182	205
麗固日用品 (南通)有限公司	本社倉庫工場 (中華人民共和国 江蘇省南通市)	日用雑貨 衣料品事業	本社・物流 ・生産設備		493		1	495	73

(注) 1 帳簿価額のうち「その他」は工具、器具及び備品であり、建設仮勘定は含んでおりません。

2 上記中土地欄の 外書 は、連結会社以外からの賃借土地面積(㎡)であります。

3 現在休止中の主要な設備はありません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	28,891,340
計	28,891,340

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成26年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成26年6月27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	9,541,335	9,541,335	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数は100株でありま ず。
計	9,541,335	9,541,335		

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成21年10月1日 (注) 1、2	168	7,391		4,403		5,861
平成23年11月24日 (注) 3	1,000	8,391	494	4,898	494	6,356
平成23年12月14日 (注) 4	150	8,541	74	4,972	74	6,430
平成24年10月18日 (注) 5	1,000	9,541	519	5,491	519	6,949

- (注) 1 当社(旧スルガ株)は、平成21年10月1日をもって当社の連結子会社であったレック株(以下、旧レック株という。)を吸収合併し、旧レック株の株式1株に対して、当社の株式0.5株を割当交付しております。これに伴い発行済株式総数が168,500株増加しておりますが、資本金及び資本準備金に変動はありません。
- 2 当社は、平成21年10月1日付で商号をスルガ株式会社よりレック株式会社に変更しております。
- 3 有償一般募集
 発行価格 1,038円
 発行価額 989.58円
 資本組入額 494.79円
- 4 有償第三者割当(オーバーアロットメントによる売出しに関連した第三者割当増資)
 発行価格 989.58円
 資本組入額 494.79円
 割当先 野村證券株
- 5 有償第三者割当
 発行価格 1,038円
 資本組入額 519.00円
 割当先 永守貴樹、有限会社エス・エヌ興産
- 6 有限会社エス・エヌ興産は平成25年4月1日付で株式会社グリーン興産を存続会社とし、有限会社エス・エヌ興産を消滅会社とする吸収合併を行い、商号を株式会社グリーン興産から株式会社エスエヌ興産に変更しております。

(6) 【所有者別状況】

平成26年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							単元未満 株式の状況 (株)	
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他		計
					個人以外	個人			
株主数 (人)		27	20	70	62	2	11,817	11,998	
所有株式数 (単元)		15,471	624	9,464	12,545	2	57,285	95,391	2,235
所有株式数 の割合(%)		16.22	0.65	9.92	13.15	0.00	60.06	100.00	

- (注) 1 自己株式480,248株は、個人その他に4,802単元、単元未満株式の状況に48株含まれております。
- 2 金融機関には、株式給付信託の導入に伴い、信託財産として資産管理サービス信託銀行株(信託E口)が保有する当社株式262,000株が含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成26年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
青木光男	東京都中央区	541	5.67
永守貴樹	京都市西京区	500	5.24
株式会社エスエヌ興産	京都市中京区烏丸通二条下る秋野々町518	500	5.24
レック株式会社	東京都中央区日本橋浜町3丁目15-1	480	5.03
渡邊憲一	静岡県藤枝市	402	4.21
高林滋	静岡県周智郡森町	402	4.21
資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)	東京都中央区晴海1丁目8-12 晴海アイランドトリトンスクエア オフィスタワーZ棟	262	2.74
レック従業員持株会	静岡県榛原郡吉田町川尻3308	239	2.50
ザバンクオブニューヨーク ジャスディック トレーディング アカウント (常任代理人 株式会社みずほ銀行 決済営業部)	AVENUE DES ARTS 35 KUNSTLAAN, 1040 BRUSSELS, BELGIUM (東京都中央区月島4丁目16-13)	216	2.26
株式会社静岡銀行 (常任代理人日本マスタートラスト 信託銀行株式会社)	静岡県静岡市葵区呉服町1-10 (東京都港区浜松町2丁目11番3号)	200	2.09
計	-	3,742	39.22

- (注) 1 株式給付信託の導入に伴い、資産管理サービス信託銀行(株)(信託E口)が信託財産として当社株式262千株を所有しております。
- 2 ダルトン・インベストメンツ・エルエルシーから平成26年3月5日付で関東財務局長に提出された大量保有報告書(変更報告書)により、平成26年2月28日現在で以下の株式を所有している旨の報告を受けておりますが、当社として当事業年度末現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。なお、その大量保有報告書(変更報告書)の内容は次のとおりであります。

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(%)
ダルトン・インベスト メンツ・エルエルシー	1601 Cloverfield Blvd., Suite 5050N, Santa Monica, CA 90404, USA	742	7.78

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成26年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式 (自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式 (自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 480,200		
完全議決権株式(その他)	普通株式 9,058,900	90,589	
単元未満株式	普通株式 2,235		1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	9,541,335		
総株主の議決権		90,589	

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、株式給付信託の導入に伴い、信託財産として資産管理サービス信託銀行(株)(信託E口)が所有する当社株式262,000株(議決権2,620個)が含まれております。

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式48株が含まれております。

【自己株式等】

平成26年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) レック株式会社	東京都中央区日本橋浜町 三丁目15番1号	480,200		480,200	5.03
計		480,200		480,200	5.03

(注) 株式給付信託の導入に伴い、信託財産として資産管理サービス信託銀行(株)(信託E口)が所有する当社株式262,000株は上記自己名義所有株式数には含まれておりません。

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

(10) 【従業員株式所有制度の内容】

従業員株式所有制度の概要

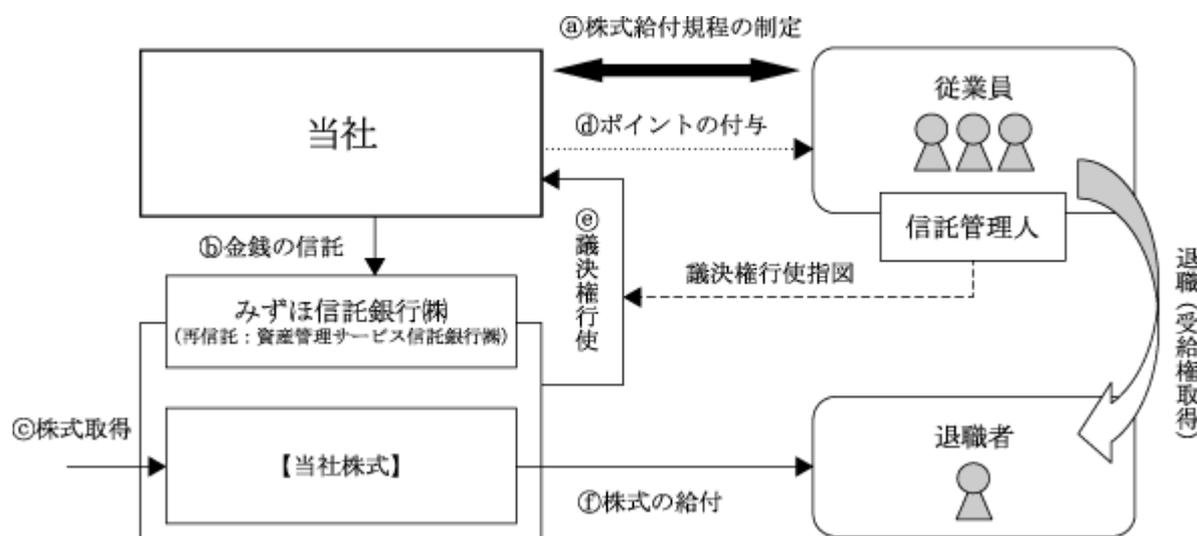
当社は、平成25年8月29日開催の取締役会において、従業員に対する新しい報酬制度として退職時に当社株式に交換可能なポイントを付与し、株価や業績との連動性をより高め、社員の意欲や士気を高めることを目的に、株式給付信託を導入することを決議いたしました。

本制度は、あらかじめ当社が定めた株式給付規程に基づき、一定の要件を満たした当社の従業員に対し当社株式を給付する仕組みです。

当社は、従業員に対し業績貢献度等に応じてポイントを付与し、当該従業員の退職時に累積したポイントに相当する当社株式を給付します。退職者等に対し給付する当社株式については、予め信託設定した金銭により将来分も含め取得し、信託財産として分別管理するものとします。

本制度の導入により、当社従業員の業績向上及び株価への関心が高まり、これまで以上に意欲的に業務に取り組むことに寄与することが期待されます。

< 株式給付信託の概要 >



- (a) 当社は、本制度の導入に際し「株式給付規程」を制定します。
- (b) 当社は、「株式給付規程」に基づき従業員に将来給付する株式をあらかじめ取得するために、信託銀行に金銭を信託(他益信託)します。
- (c) 信託銀行は、信託された金銭により、当社株式を取得します。
- (d) 当社は、「株式給付規程」に基づいて従業員に対し、業績貢献度等に応じて「ポイント」を付与します。
- (e) 信託銀行は信託管理人からの指図に基づき、議決権を行使します。
- (f) 従業員は、退職時等に信託銀行から累積した「ポイント」に相当する当社株式等の給付を受けます。

従業員等に取得させる予定の株式の総数又は総額

当社は、平成25年9月17日付で310百万円を抛出し、資産管理サービス信託銀行(信託E口)が当社株式を262,000株、310百万円取得しております。今後信託E口が当社株式を取得する予定は未定であります。

当該従業員株式所有制度による受益権その他の権利を受けることができる者の範囲

当社株式給付規程の定めにより財産給付を受ける権利を取得した従業員

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

(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 (百万円)	株式数(株)	処分価額の総額 (百万円)
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 (第三者割当による自己株式の処分)	262,000	310		
保有自己株式数	480,248		480,248	

- (注) 1 当期間における保有自己株式数には、平成26年6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による株式数は含めておりません。
- 2 当事業年度の「その他」は、株式給付信託の導入に伴い、資産管理サービス信託銀行(株)(信託E口)に対して実施した第三者割当(株式数262,000株、処分価額の総額310百万円)であります。
- 3 株式給付信託の導入に伴い、信託財産として資産管理サービス信託銀行(株)(信託E口)が所有する当社株式262,000株は上記保有自己株式数には含まれておりません。

3 【配当政策】

当社では、株主の皆様に対する利益還元を経営の重要課題と位置付けており、業容拡大に必要な設備投資並びに新規事業開拓のための内部留保の充実を勧奨した上で、業績に裏付けられた適正な利益配分を継続することを基本方針としております。

当社は、「取締役会の決議によって、会社法第459条第1項各号に掲げる事項を定めることができる」旨を定款に定めております。

当社の剰余金の配当は、中間配当と期末配当の年2回を基本的な方針としております。配当の決定機関は取締役会であります。

平成26年3月期の1株当たり期末配当金は、この基本方針に基づき当事業年度の業績を勧奨し普通配当20円とすることを平成26年5月15日開催の取締役会で決定いたしました。既に実施済みの中間配当金1株当たり20円とあわせて、年間配当金は1株当たり40円となりました。

内部留保金につきましては、成長事業への積極投資、研究開発活動及び顧客満足度向上のための品質管理・物流体制の強化など、経営体質強化のために有効投資していく考えであります。

なお、当社は中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

(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(百万円)	1株当たり配当額(円)
平成25年10月31日 取締役会決議	181	20
平成26年5月15日 取締役会決議	181	20

(注) 1 平成25年10月31日取締役会決議による配当金の総額には、株式給付信託が保有する自社の株式に対する配当金5百万円が含まれております。

2 平成26年5月15日取締役会決議による配当金の総額には、株式給付信託が保有する自社の株式に対する配当金5百万円が含まれております。

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第28期	第29期	第30期	第31期	第32期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
最高(円)	2,050	1,670	1,580	1,442	1,317
最低(円)	921	989	989	942	1,052

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものを記載しております。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成25年 10月	11月	12月	平成26年 1月	2月	3月
最高(円)	1,297	1,249	1,255	1,234	1,209	1,186
最低(円)	1,202	1,211	1,150	1,180	1,109	1,095

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものを記載しております。

5 【役員状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役会長 代表取締役	最高経営責任者 (CEO)	青木光男	昭和24年9月22日	昭和47年4月 ジェーアイシー(株)入社 昭和58年3月 当社設立 代表取締役社長 平成15年9月 旧レック(株)代表取締役社長 平成21年6月 上海駿河日用品有限公司董事長(現任) 平成21年6月 当社取締役 平成21年10月 当社代表取締役社長 平成21年11月 利克(寧波)日用品有限公司董事長(現任) 平成22年6月 麗固日用品(南通)有限公司董事長(現任) 平成22年11月 麗固日用品(威海)有限公司董事長(現任) 平成24年1月 寧波利克化工有限公司董事長(現任) 平成24年6月 プラマイゼロ(株)代表取締役会長(現任) 平成25年6月 当社代表取締役会長最高経営責任者(CEO)(現任)	(注)2	541
取締役社長 代表取締役	最高執行責任者 (COO)	永守貴樹	昭和46年8月21日	平成7年4月 (株)東海銀行入行 平成16年12月 (株)U F J 銀行ニューヨーク支店調査役 平成20年11月 (株)三菱東京U F J 銀行人事部調査役 平成22年6月 同法人決済ビジネス部次長 平成24年11月 当社入社 常務執行役員 平成25年6月 当社代表取締役社長最高執行責任者(COO)(現任)	(注)2	500
取締役副社長 代表取締役	副社長執行役員製造本部長	渡邊憲一	昭和27年1月24日	昭和49年9月 ジェーアイシー(株)入社 昭和58年3月 当社設立 取締役製造部長 平成11年10月 当社取締役製造本部長 平成16年6月 当社専務取締役製造本部長 平成18年6月 当社代表取締役社長兼製造本部長 平成21年10月 当社取締役副社長兼製造本部長 平成25年6月 当社代表取締役副社長執行役員製造本部長(現任)	(注)2	402
専務取締役 代表取締役	専務執行役員営業本部長	青木勇	昭和29年7月8日	昭和56年11月 バニヤンインポート(株)入社 昭和58年3月 当社設立 取締役 平成7年8月 当社取締役営業第二部長 平成11年10月 当社取締役営業本部営業部長 平成16年6月 当社常務取締役 平成18年6月 当社専務取締役営業本部長 平成25年6月 当社代表取締役専務執行役員営業本部長(現任)	(注)2	190
常務取締役		熊澤隆夫	昭和25年10月6日	平成12年6月 (株)静岡銀行事務統括部本店業務センターセンター長 平成14年6月 財団法人静岡銀行協会 事務局長 平成15年6月 当社入社 当社取締役 平成16年6月 当社常務取締役 平成22年6月 当社監査役 平成24年6月 当社常務取締役(現任) プラマイゼロ(株)代表取締役社長(現任)	(注)2	5

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
常務取締役	執行役員最高管理責任者(CAO)兼管理本部長	安倍正美	昭和28年3月25日	昭和62年6月 平成3年4月 平成6年11月 平成7年4月 平成11年10月 平成18年6月 平成25年6月 ㈱ビック東海常務取締役 当社入社 当社取締役経営企画室長 当社取締役管理部長 当社取締役管理本部長 当社常務取締役管理本部長 当社常務取締役執行役員最高管理責任者(CAO)兼管理本部長(現任)	(注)2	22
常務取締役	執行役員開発本部長	小澤一壽	昭和31年1月18日	昭和62年8月 平成3年9月 平成6年11月 平成11年10月 平成18年6月 平成21年10月 平成25年6月 ㈱駿河中央研究所(現アイデア㈱)入社 当社入社 企画部長 当社取締役企画部長 当社取締役企画本部長 当社常務取締役企画本部長 当社常務取締役開発本部長 当社常務取締役執行役員開発本部長(現任)	(注)2	56
取締役	執行役員最高財務責任者(CFO)兼経理部長	増田英生	昭和40年3月22日	昭和63年4月 平成9年4月 平成12年1月 平成18年6月 平成20年7月 平成25年6月 スター精密㈱入社 当社入社 当社経理部長 当社取締役経理部長 当社取締役最高財務責任者兼経理部長 当社取締役執行役員最高財務責任者(CFO)兼経理部長(現任)	(注)2	2
取締役	執行役員	小澤輝久男	昭和33年7月22日	昭和58年9月 平成3年2月 平成11年4月 平成12年6月 平成15年6月 平成20年6月 平成25年6月 東海澱粉㈱入社 当社入社 当社海外事業部長 当社取締役製造本部海外事業部長 当社監査役 当社取締役(現任) 当社執行役員(現任)	(注)2	15
取締役	執行役員	浅野俊之	昭和31年4月25日	昭和55年4月 昭和58年4月 平成16年2月 平成16年6月 平成18年6月 平成20年6月 平成22年6月 平成25年6月 ㈱ホンマチ入社 当社入社 当社営業本部長 当社取締役営業本部長 当社取締役 当社監査役 当社取締役(現任) 当社執行役員(現任)	(注)2	42

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)	
常勤監査役		箕作 新次郎	昭和31年1月4日	昭和53年4月 平成15年11月 平成17年11月 平成21年10月 平成23年1月 平成24年6月	旧レック㈱入社 同総務部長 同取締役管理部長 当社企業戦略統轄本部室長 当社静岡工場長 当社監査役(現任)	(注)3	10	
監査役		清水 敏允	昭和7年6月27日	平成15年4月 平成15年6月	神奈川大学名誉教授 当社監査役(現任)	(注)4	0	
監査役		瀬口 宇晴	昭和28年5月30日	平成10年12月 平成19年6月 平成21年6月	㈱ユーダッシュ設立 代表取締役 社長(現任) 旧レック㈱監査役 当社監査役(現任)	(注)5	1	
監査役		永野 紀吉	昭和15年11月29日	平成8年2月 平成16年12月 平成17年6月 平成19年6月 平成22年6月 平成24年6月	日興証券㈱(現S M B C日興証券 ㈱)常務取締役 ㈱ジャスダック証券取引所(現㈱大 阪証券取引所)代表取締役会長兼社 長 同最高顧問 信越化学工業㈱社外監査役(現任) S B Iホールディングス㈱社外取 締役(現任) 当社監査役(現任)	(注)6		
計								1,787

- (注) 1 監査役清水敏允、瀬口宇晴及び永野紀吉は、社外監査役であります。
- 2 取締役の任期は、平成26年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成27年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 3 常勤監査役箕作新次郎の任期は、平成24年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成28年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 監査役清水敏允の任期は、平成23年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成27年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 5 監査役瀬口宇晴の任期は、平成25年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成29年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 6 監査役永野紀吉の任期は、平成24年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成28年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 7 当社は、経営意思決定の迅速化と業務執行の効率化を図るため、平成25年6月より執行役員制度を採用しており、有価証券報告書提出日(平成26年6月27日)現在の執行役員は12名(非取締役3名含む)であります。
- 8 専務取締役青木 勇は、取締役会長青木光男の弟であります。取締役小澤輝久男は、常務取締役小澤一壽の弟であります。取締役浅野俊之は、取締役会長青木光男の義弟であります。
- 9 連結子会社であったレック㈱(表中、旧レック㈱という。)は平成21年10月1日付で当社に吸収合併されました。

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】

提出会社の企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

イ 会社の機関の基本説明及びその体制を採用する理由

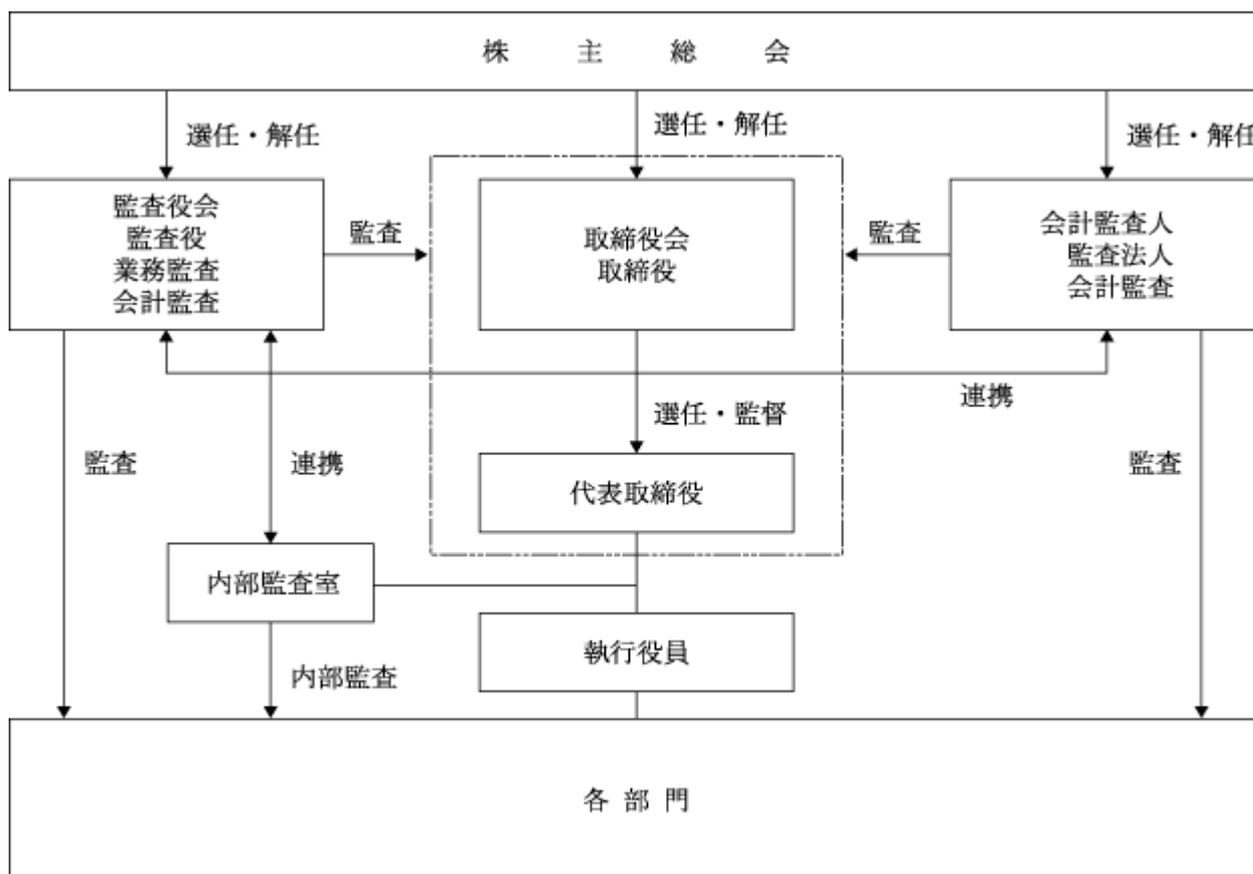
当社は監査役制度を採用しております。監査役の定数は5名以内、有価証券報告書提出日(平成26年6月27日)現在監査役4名(うち社外監査役3名)で監査役会を構成しております。

取締役の定数は10名以内、有価証券報告書提出日(平成26年6月27日)現在取締役10名(うち社外取締役0名)で取締役会を構成しております。

また、当社は執行役員制度を採用しており、12名の執行役員のうち9名が取締役を兼務しております。

なお、当該体制を採用している理由は、社外監査役を含む監査役監査により、経営の監視について十分に機能する体制が整っているためであります。

ロ 会社の機関及び内部統制の概要



八 会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況

(a) 取締役会・取締役

取締役会は、経営方針及び重要な業務執行の意思決定及び業務執行状況の監督を行っております。毎月1回の定時取締役会のほか、適宜、臨時取締役会を開催しており、同会には、重要事項は全て付議され、業績の進捗状況についても議論し、対策等を検討しております。

また、取締役会を補完する機能として、取締役及び執行役員等(各部門長)で構成される経営会議が定期的で開催され、取締役会付議事項及び取締役会が決定した経営に関する基本方針に基づく業務執行上・業務運営上の重要事項について経営環境の変化に迅速に対応した審議・意思決定が可能な体制となっております。

(b) 監査役会・監査役

監査役会は、ガバナンスのあり方とその運営状況を監視し、取締役の業務執行を含む経営の日常的活動の監査を行っております。監査役は、取締役会その他の重要な会議に出席し、取締役等から営業の報告を受けるとともに、重要な決裁書類等の閲覧や、内部監査室や会計監査人からの報告等を通じて、業務執行状況の監査を実施し、監査の実効性を確保しております。

また、監査役は内部監査室と連携して内部監査機能の充実に努めております。

(c) 内部統制システムの整備の状況

当社は、平成18年5月開催の取締役会において内部統制システムの基本方針について決議し、取締役や社員の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制の整備や、その他業務の適正を確保するための体制の整備を進めております。

また、金融商品取引法に基づく財務報告に係る内部統制の構築及びその他の対応につきましては、管理本部総務部において行っており、活動の目的を財務報告の信頼性確保に限定せず、内部統制システムの構築、改善も同時に実現すべく活動しております。

同部門は、法令遵守や企業倫理などコンプライアンス経営を推進するため、コンプライアンス行動規範を配布し意識の向上を図るとともに、内部報告制度を制定する等体制の整備に努めております。

(d) リスク管理体制の整備の状況

企業価値を高め、企業活動の持続的発展を実現することを脅かすあらゆるリスクに対処するため、取締役会においてリスク管理体制の整備を行っております。各部門においては、リスク関連情報の収集、予兆の早期発見及びそれらリスクに対し早期対応するための報告制度を設けており、各部門長は、定期的にリスク管理の状況を取締役に報告しております。

なお、重要な法務的問題に関しては、顧問弁護士に適宜アドバイスを受けております。

二 社外取締役及び社外監査役との責任限定契約の内容の概要

当社は、社外取締役及び社外監査役との間で、会社法第423条第1項の賠償責任について、法令に定める要件に該当する場合には、賠償責任の限度額を金1百万円以上で予め定めた額と法令の定める最低責任限度額とのいずれか高い額とする内容の賠償責任を限定する契約を締結することができる旨定款に定めております。なお、有価証券報告書提出日(平成26年6月27日)現在、各社外監査役との間で当該責任を限定する契約を締結しております。

ホ 会計監査人との責任限定契約の内容の概要

当社と会計監査人有限責任監査法人トーマツは、会社法第427条第1項の定めに基づき責任限定契約を締結しております。その契約内容の概要は次のとおりであります。

会計監査人は、本契約締結後、会社法第423条第1項の責任について、その職務を行うにつき故意または重大な過失があった場合を除き、5百万円または会社法第425条第1項に定める最低責任限度額のいずれか高い額を限度として損害賠償責任を負担するものとする。

内部監査及び監査役監査の状況

イ 内部監査

内部監査は、代表取締役直属の内部監査室を設置し、専任1名が年間監査計画に基づき会計監査・業務監査を行っております。

ロ 監査役監査

監査役監査は、常勤監査役が中心となり取締役会及び経営会議に概ね出席し、さらにその他各種委員会、会議にも積極的に参加し、取締役の職務執行を十分に監視できる体制となっております。

ハ 相互連携

監査役、会計監査人、内部監査室及び内部統制担当部門である管理本部総務部の連携状況については、各々が必要に応じ情報交換を行っており、情報を共有すべき事項について相互に連携し把握することができる体制となっております。

社外取締役及び社外監査役の状況

イ 社外取締役及び社外監査役と提出会社との人的関係等

社外監査役は、有価証券報告書提出日(平成26年6月27日)現在3名であり、社外取締役はおりません。

社外監査役清水敏允は、当社の株式を500株保有しておりますが、その他、当社と同氏並びに同氏が所属する、または過去に所属していた法人等との間には特筆すべき人的関係、資本的関係、取引関係、その他の利害関係はなく、当社からの独立性が担保されていると判断しております。

社外監査役瀬口宇晴は、当社の株式を1,200株保有しておりますが、その他、当社と同氏並びに同氏が所属する、または過去に所属していた法人等との間には特筆すべき人的関係、資本的関係、取引関係、その他の利害関係はなく、当社からの独立性が担保されていると判断しております。

社外監査役永野紀吉は、信越化学工業(株)の社外監査役及びSBIホールディングス(株)の社外取締役を兼務しておりますが、その他、当社と同氏並びに同氏が所属する、または過去に所属していた法人等との間には特筆すべき人的関係、資本的関係、取引関係、その他の利害関係はなく、当社からの独立性が担保されていると判断しております。

なお、当社は、社外監査役の清水敏允を(株)東京証券取引所に対し、独立役員として届け出ております。

ロ 社外監査役が企業統治において果たす機能及び役割

社外監査役は独立性を担保されており、ステークホルダーと経営者との利益相反行為の防止など、取締役会の一層の透明性・客観性・妥当性を確保し、コーポレート・ガバナンスの実効性をさらに高めていくために、取締役会及び監査役会において必要な発言を行っております。

八 社外監査役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準または方針の内容

当社では、社外監査役の独立性に関する自社基準または方針を定めておりませんが、(株)東京証券取引所の定める独立役員の基準等を参考にし、当該社外監査役及び当該社外監査役が所属する法人等と当社との間に特別な利害関係がなく、一般株主と利益相反の生じる恐れがない独立性を有した者を招聘することとしております。

二 選任状況に関する考え方

社外監査役清水敏允は、経営学者としての高い見識を持ち、主に専門的見地から取締役会に対し客観的かつ適切な監視、監督を行うことができるものと考えております。

社外監査役瀬口宇晴は、デザイナーとしての高い見識を持ち、主に専門的見地から取締役会に対し客観的かつ適切な監視、監督を行うことができるものと考えております。

社外監査役永野紀吉は、これまでの経歴で培われた豊富な経験から高い見識を持ち、主に経営管理の観点から取締役会に対し客観的かつ適切な監視、監督を行うことができるものと考えております。

ホ 相互連携

社外監査役をサポートするための専任部署や担当者は設置しておりませんが、主に内部監査室、内部統制担当部門である管理本部総務部及び必要に応じて担当部署が即応する体制をとっております。また、社外監査役は必要に応じ会計監査人から報告及び説明を受け、そのための連絡を直接行うことができる体制となっております。

ヘ 社外取締役を選任していない理由

現在3名いる社外監査役が、経営監視機能の客観性や中立性確保のひとつとして社外からのチェックについて有効に機能していると考えられることから、社外取締役を選任しておりません。

役員報酬等

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

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役	229	205			23	10
監査役 (社外監査役を除く。)	13	12			1	1
社外役員	12	12				3

ロ 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上となる役員が存在しないため、記載を省略しております。

ハ 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

該当事項はありません。

二 役員の報酬等の額の決定に関する方針

当社は役員の報酬等の額の決定に関する方針は定めておりませんが、役位、経歴などを基準にグループ会社全体の調整を図り、株主総会で決議された総額の範囲で支給しております。

株式の保有状況

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 20銘柄
 貸借対照表計上額の合計額 2,093百万円

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

(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
福山通運(株)	1,000,000	536	取引関係の円滑化
(株)サンリオ	101,000	423	取引関係の円滑化
(株)静岡銀行	332,000	351	取引関係の円滑化
(株)セリア	120,000	281	取引関係の円滑化
焼津水産化学工業(株)	101,000	84	取引関係の円滑化
(株)T O K A Iホールディングス	210,000	68	取引関係の円滑化
(株)エンチャー	100,000	45	取引関係の円滑化
D C Mホールディングス(株)	50,100	40	取引関係の円滑化
(株)マキヤ	53,900	23	取引関係の円滑化
(株)キャンドウ	60	9	取引関係の円滑化
イオン(株)	7,468	9	取引関係の円滑化
(株)ケースホールディングス	3,000	9	取引関係の円滑化
(株)ワッツ	10,000	8	取引関係の円滑化
(株)セブン&アイ・ホールディングス	2,400	7	取引関係の円滑化
(株)T & Dホールディングス	2,600	2	取引関係の円滑化
O C H Iホールディングス(株)	2,502	1	取引関係の円滑化
(株)いなげや	1,000	1	取引関係の円滑化
(株)リックコーポレーション	2,000	0	取引関係の円滑化
(株)オリンピック	1,000	0	取引関係の円滑化
信越化学工業(株)	100	0	友好関係の維持

(注) 1 (株)エンチャー、D C Mホールディングス(株)、(株)マキヤ、(株)キャンドウ、イオン(株)、(株)ケースホールディングス、(株)ワッツ、(株)セブン&アイ・ホールディングス、(株)T & Dホールディングス、O C H Iホールディングス(株)、(株)いなげや、(株)リックコーポレーション、(株)オリンピック及び信越化学工業(株)は、貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下であります。保有する銘柄が30銘柄以下のため全銘柄について記載してあります。

2 (株)オリンピックは平成25年6月1日付で(株)O l y m p i cグループに商号変更しております。

(当事業年度)
 特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
福山通運(株)	1,000,000	620	取引関係の円滑化
(株)セリア	120,000	459	取引関係の円滑化
(株)サンリオ	101,000	351	取引関係の円滑化
(株)静岡銀行	332,000	334	取引関係の円滑化
焼津水産化学工業(株)	101,000	95	取引関係の円滑化
(株)T O K A I ホールディングス	210,000	73	取引関係の円滑化
(株)エンチャー	100,000	44	取引関係の円滑化
D C Mホールディングス(株)	50,100	34	取引関係の円滑化
(株)マキヤ	53,900	24	取引関係の円滑化
(株)キャンドゥ	6,000	9	取引関係の円滑化
(株)セブン&アイ・ホールディングス	2,400	9	取引関係の円滑化
(株)ワッツ	10,000	9	取引関係の円滑化
イオン(株)	7,468	8	取引関係の円滑化
(株)ケーズホールディングス	3,000	8	取引関係の円滑化
(株)T & Dホールディングス	2,600	3	取引関係の円滑化
O C H Iホールディングス(株)	3,009	2	取引関係の円滑化
(株)いなげや	1,000	1	取引関係の円滑化
(株)リックコーポレーション	2,000	0	取引関係の円滑化
(株)O l y m p i c グループ	1,000	0	取引関係の円滑化
信越化学工業(株)	100	0	友好関係の維持

(注) (株)エンチャー、D C Mホールディングス(株)、(株)マキヤ、(株)キャンドゥ、(株)セブン&アイ・ホールディングス、(株)ワッツ、イオン(株)、(株)ケーズホールディングス、(株)T & Dホールディングス、O C H Iホールディングス(株)、(株)いなげや、(株)リックコーポレーション、(株)O l y m p i c グループ及び信越化学工業(株)は、貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下ではありますが、保有する銘柄が30銘柄以下のため全銘柄について記載しております。

八 保有目的が純投資目的である投資株式

	前事業年度 (百万円)	当事業年度 (百万円)			
	貸借対照表 計上額の合計額	貸借対照表 計上額の合計額	受取配当金 の合計額	売却損益 の合計額	評価損益 の合計額
非上場株式以外の株式	12	13	0		

会計監査の状況

イ 業務を執行した公認会計士の氏名及び所属する監査法人名

指定有限責任社員 業務執行社員 浅野 裕史 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員 谷津 良明 有限責任監査法人トーマツ

ロ 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 7名

その他 5名

取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨定款に定めております。

取締役の選任の要件

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、また累積投票によらない旨定款に定めております。

株主総会決議事項を取締役会で決議することができることとした事項

(取締役及び監査役の責任免除)

当社は、会社法第426条第1項及び第427条第1項の規定に従い、取締役(取締役であったものを含む。)及び監査役(監査役であったものを含む。)の会社法第423条第1項の賠償責任について、法令に定める要件に該当する場合には、賠償責任額から法令に定める最低責任限度額を控除して得た額を限度として免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役及び監査役が職務の遂行に当たり期待された役割を十分に発揮できることを目的とするものであります。

(剰余金の配当等)

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項について、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議をもって定める旨を定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める決議について、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3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することによって株主総会の円滑な運営を行うことを目的としたものであります。

(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】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に 基づく報酬(百万円)	非監査業務に 基づく報酬(百万円)	監査証明業務に 基づく報酬(百万円)	非監査業務に 基づく報酬(百万円)
提出会社	38	1	38	8
連結子会社	5	1		0
計	43	3	38	8

【その他重要な報酬の内容】

前連結会計年度

該当事項はありません。

当連結会計年度

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】

前連結会計年度

当社は、監査公認会計士等に対して非監査業務として、人事制度運用における助言・指導業務及び人事制度見直しに関するアドバイザーサービスを委託し対価を支払っております。

当連結会計年度

当社は、監査公認会計士等に対して非監査業務として、人事評価を中心とした人事制度見直しに関するアドバイザーサービス等を委託し対価を支払っております。

【監査報酬の決定方針】

当社は、監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針として、代表取締役が監査役会の同意を得て定める旨定款に定めております。

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

なお、当連結会計年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の連結財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成24年9月21日内閣府令第61号)附則第3条第2項により、改正前の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

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

なお、当事業年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成24年9月21日内閣府令第61号)附則第2条第2項により、改正前の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の連結財務諸表並びに事業年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。

具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、または、会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同機構や監査法人等による研修への参加、会計専門誌等による情報収集を行っております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,793	6,063
受取手形及び売掛金	3 3,532	4,355
有価証券	2 403	903
商品及び製品	4,513	4,357
仕掛品	248	333
原材料及び貯蔵品	716	1,042
繰延税金資産	426	445
その他	1,368	1,368
貸倒引当金	2	10
流動資産合計	18,000	18,857
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	8,068	8,319
減価償却累計額	4,035	4,365
建物及び構築物（純額）	4,032	3,954
機械装置及び運搬具	3,922	4,386
減価償却累計額	1,992	2,400
機械装置及び運搬具（純額）	1,929	1,986
土地	1,901	1,901
建設仮勘定	124	929
その他	6,799	7,494
減価償却累計額	6,394	7,036
その他（純額）	404	458
有形固定資産合計	8,393	9,229
無形固定資産		
のれん	71	-
その他	200	198
無形固定資産合計	272	198
投資その他の資産		
投資有価証券	1 3,037	1 2,327
その他	661	868
貸倒引当金	35	49
投資その他の資産合計	3,663	3,145
固定資産合計	12,329	12,574
資産合計	30,330	31,432

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	665	927
短期借入金	131	250
未払法人税等	284	146
賞与引当金	316	285
その他	1,466	1,150
流動負債合計	2,863	2,761
固定負債		
社債	260	68
長期借入金	4,671	5,428
繰延税金負債	129	188
退職給付引当金	328	-
役員退職慰労引当金	342	368
退職給付に係る負債	-	330
資産除去債務	35	36
負ののれん	114	38
その他	11	16
固定負債合計	5,893	6,474
負債合計	8,757	9,235
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,491	5,491
資本剰余金	7,109	7,023
利益剰余金	9,421	8,989
自己株式	1,129	1,043
株主資本合計	20,893	20,461
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	547	674
繰延ヘッジ損益	4	2
為替換算調整勘定	54	993
退職給付に係る調整累計額	-	18
その他の包括利益累計額合計	597	1,652
少数株主持分	81	83
純資産合計	21,572	22,197
負債純資産合計	30,330	31,432

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
売上高	25,099	27,723
売上原価	1, 3 16,441	1, 3 20,001
売上総利益	8,658	7,721
販売費及び一般管理費	2, 3 7,865	2, 3 7,892
営業利益又は営業損失()	792	170
営業外収益		
受取利息	20	36
受取配当金	28	31
為替差益	-	305
負ののれん償却額	76	76
デリバティブ評価益	471	-
助成金収入	9	8
その他	67	61
営業外収益合計	672	518
営業外費用		
支払利息	50	53
デリバティブ評価損	-	21
為替差損	69	-
手形売却損	16	15
支払保証料	4	5
その他	17	16
営業外費用合計	159	113
経常利益	1,305	234
特別利益		
投資有価証券売却益	12	-
補助金収入	-	93
企業誘致助成金	-	90
特別利益合計	12	183
特別損失		
減損損失	-	5 65
固定資産除却損	4 6	4 38
投資有価証券評価損	5	-
特別損失合計	12	104
税金等調整前当期純利益	1,306	314
法人税、住民税及び事業税	558	404
法人税等調整額	68	19
法人税等合計	627	384
少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失()	678	70
少数株主利益	20	4
当期純利益又は当期純損失()	658	74

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失()	678	70
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	280	126
繰延ヘッジ損益	2	3
為替換算調整勘定	295	939
その他の包括利益合計	1 578	1 1,070
包括利益	1,257	999
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,235	998
少数株主に係る包括利益	22	1

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	4,972	6,590	9,103	226	20,439
当期変動額					
新株の発行	519	519			1,038
剰余金の配当			340		340
当期純利益			658		658
自己株式の取得				903	903
自己株式の株式給付 信託への譲渡					
自己株式の株式給付 信託からの譲受					
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	519	519	318	903	453
当期末残高	5,491	7,109	9,421	1,129	20,893

	その他の包括利益累計額					少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整 勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の 包括利益 累計額合計		
当期首残高	267	6	241		18	59	20,517
当期変動額							
新株の発行							1,038
剰余金の配当							340
当期純利益							658
自己株式の取得							903
自己株式の株式給付 信託への譲渡							
自己株式の株式給付 信託からの譲受							
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	280	2	295		578	22	601
当期変動額合計	280	2	295		578	22	1,054
当期末残高	547	4	54		597	81	21,572

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	5,491	7,109	9,421	1,129	20,893
当期変動額					
新株の発行					
剰余金の配当			357		357
当期純損失()			74		74
自己株式の取得					
自己株式の株式給付 信託への譲渡		85		396	310
自己株式の株式給付 信託からの譲受				310	310
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					
当期変動額合計		85	432	85	432
当期末残高	5,491	7,023	8,989	1,043	20,461

	その他の包括利益累計額					少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整 勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の 包括利益 累計額合計		
当期首残高	547	4	54		597	81	21,572
当期変動額							
新株の発行							
剰余金の配当							357
当期純損失()							74
自己株式の取得							
自己株式の株式給付 信託への譲渡							310
自己株式の株式給付 信託からの譲受							310
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	126	6	939	18	1,055	1	1,056
当期変動額合計	126	6	939	18	1,055	1	624
当期末残高	674	2	993	18	1,652	83	22,197

【連結キャッシュ・フロー計算書】

	(単位：百万円)	
	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	1,306	314
減価償却費	1,299	1,324
減損損失	-	65
のれん償却額	95	71
負ののれん償却額	76	76
貸倒引当金の増減額（は減少）	1	22
賞与引当金の増減額（は減少）	32	31
退職給付引当金の増減額（は減少）	15	328
退職給付に係る負債の増減額（は減少）	-	330
役員退職慰労引当金の増減額（は減少）	25	25
受取利息及び受取配当金	48	67
支払利息	50	53
為替差損益（は益）	9	87
デリバティブ評価損益（は益）	471	21
企業誘致助成金	-	90
補助金収入	-	93
売上債権の増減額（は増加）	528	829
たな卸資産の増減額（は増加）	631	78
その他の流動資産の増減額（は増加）	162	55
仕入債務の増減額（は減少）	122	152
その他の流動負債の増減額（は減少）	12	67
その他	11	37
小計	3,633	614
利息及び配当金の受取額	41	72
利息の支払額	48	56
法人税等の支払額	546	539
企業誘致助成金の受取額	-	90
補助金の受取額	-	93
その他	5	2
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,085	272
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	307	227
定期預金の払戻による収入	306	291
有価証券の売却及び償還による収入	100	400
有形固定資産の取得による支出	1,995	1,642
無形固定資産の取得による支出	79	46
投資有価証券の取得による支出	777	0
投資有価証券の売却及び償還による収入	183	-
その他	21	58
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,548	1,283

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	2,873	1,708
短期借入金の返済による支出	2,824	1,606
長期借入れによる収入	1,000	800
長期借入金の返済による支出	42	42
社債の償還による支出	452	452
株式の発行による収入	1,028	-
自己株式の取得による支出	903	-
配当金の支払額	339	342
財務活動によるキャッシュ・フロー	339	64
現金及び現金同等物に係る換算差額	55	281
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	931	665
現金及び現金同等物の期首残高	5,570	6,501
現金及び現金同等物の期末残高	1 6,501	1 5,836

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 12社

主要な連結子会社の名称

「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載しているため、省略しております。

(2) 主要な非連結子会社の名称

アイデア㈱

連結の範囲から除いた理由

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

2 持分法の適用に関する事項

持分法を適用しない非連結子会社のうち主要な会社等の名称

上記非連結子会社

持分法を適用しない理由

持分法非適用会社は、当期純損益及び利益剰余金(持分に見合う額)等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないためであります。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、上海駿河日用品有限公司、麗固国際貿易(上海)有限公司、利克(寧波)日用品有限公司、麗固日用品(南通)有限公司、麗固日用品(威海)有限公司、麗固商貿(北京)有限公司、寧波利克化工有限公司及びLEC TRADING(ASIA-PACIFIC)PTE.LTD.の決算日は、12月31日であります。

連結財務諸表の作成にあたっては、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

なお、その他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

4 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

イ 子会社株式

移動平均法に基づく原価法によっております。

ロ その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法によっております。

(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

移動平均法に基づく原価法によっております。

デリバティブ取引により生じる正味の債権(及び債務)

時価法によっております。

たな卸資産

通常の販売目的で保有するたな卸資産

イ 商品・製品・原材料・仕掛品

主として総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)によっております。

ロ 貯蔵品

最終仕入原価法によっております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

主として定率法によっております。

ただし、当社及び国内連結子会社における平成10年4月1日以降取得した建物(建物付属設備は除く)については定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 3～60年

機械装置及び運搬具 2～14年

その他 2～20年

無形固定資産

ソフトウェア(自社利用分)については、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、以下の方法により計上しております。

イ 一般債権

貸倒実績率法によっております。

ロ 貸倒懸念債権及び破産更生債権等

財務内容評価法によっております。

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準による当連結会計年度負担額を計上しております。

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、役員退職慰労金規程に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、ポイント基準によっております。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の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費用処理しております。

数理計算上の差異は、各連結会計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発生翌連結会計年度から費用処理しております。

(5) 連結財務諸表の作成の基礎となった連結会社の財務諸表の作成に当たって採用した重要な外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は当連結会計年度の損益として処理しております。なお、在外子会社の資産及び負債は、在外子会社の決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めております。

(6) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

(ヘッジ手段)

為替予約

(ヘッジ対象)

外貨建輸入予定取引

ヘッジ方針

為替リスク低減のため、外貨建予定取引金額の範囲内でヘッジを行っております。

ヘッジ有効性評価の方法

為替予約取引については、当該取引とヘッジ対象となる予定取引に関する重要な条件が同一であり、ヘッジ開始時及びその後も継続して相場変動を相殺するものであることが事前に想定されるため、有効性の判定を省略しております。

(7) のれんの償却方法及び償却期間

のれん及び負ののれんは、5年間で均等償却しております。

(8) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引出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流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資からなっております。

(9) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を、当連結会計年度末より適用し(ただし、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めを除く。)、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を退職給付に係る負債として計上する方法に変更し、未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用を退職給付に係る負債に計上いたしました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度末において、当該変更に伴う影響額をその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に加減しております。

この結果、当連結会計年度末において、退職給付に係る負債が330百万円計上されております。また、その他の包括利益累計額が18百万円減少しております。

なお、1株当たり情報に与える影響は当該箇所に記載しております。

(未適用の会計基準等)

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

(1) 概要

本会計基準等は、財務報告を改善する観点及び国際的な動向を踏まえ、未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の処理方法、退職給付債務及び勤務費用の計算方法並びに開示の拡充を中心に改正されたものであります。

(2) 適用予定日

退職給付債務及び勤務費用の計算方法の改正については、平成27年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

当該会計基準等を適用することにより、翌連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響は軽微であります。

(追加情報)

当社は、従業員への福利厚生を目的として、従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引を行っております。

(1) 取引の概要

当社は、平成25年8月29日開催の取締役会において、従業員に対する新しい報酬制度として退職時に当社株式に交換可能なポイントを付与し、株価や業績との連動性をより高め、社員の意欲や士気を高めることを目的に、株式給付信託を導入することを決議いたしました。

この導入に伴い、平成25年9月17日付で資産管理サービス信託銀行(株)(信託E口)が当社株式262千株を取得しております。

(2) 「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第30号平成25年12月25日)が同実務対応報告公表後最初に終了する連結会計年度の期首から適用することができることになったことに伴い、当連結会計年度より同実務対応報告を適用し、当社から信託へ自己株式を処分した時点で処分差額を認識し、信託が保有する株式に対する当社からの配当金及び信託に関する諸費用の純額を負債に計上しております。

(3) 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)により、純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、当連結会計年度310百万円、262千株であります。

(連結貸借対照表関係)

1 非連結子会社及び関連会社に係る注記

非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
投資有価証券(株式)	13百万円	13百万円

2 担保に供している資産とこれに対応する債務は次のとおりであります。

(1) 担保に供している資産

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
有価証券	201百万円	

(2) 上記担保に供している資産に対応する債務

輸入申告に係る納税額の包括納期限延長のための担保に供しております。

3 連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、前連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が、前連結会計年度末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
受取手形	86百万円	

(連結損益計算書関係)

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

前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
33百万円	1百万円

- 2 販売費及び一般管理費の主要な費目と金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
減価償却費	216百万円	251百万円
賞与引当金繰入額	250百万円	212百万円
退職給付費用	162百万円	167百万円
貸倒引当金繰入額	0百万円	26百万円
役員退職慰労引当金繰入額	25百万円	25百万円
給与及び手当	2,059百万円	2,135百万円
荷造運搬費	1,427百万円	1,503百万円
広告宣伝費	792百万円	646百万円

- 3 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
627百万円	687百万円

- 4 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
建物及び構築物	4百万円	
機械装置及び運搬具	0百万円	1百万円
有形固定資産の「その他」 (工具、器具及び備品)	0百万円	0百万円
建設仮勘定		37百万円
解体撤去費用等	1百万円	
計	6百万円	38百万円

- 5 減損損失

当グループは、事業用資産については管理会計上の区分に基づきグルーピングを行っており、遊休資産については、個別資産ごとにグルーピングを行っております。

当連結会計年度において、遊休資産については収益性が低下したため、各資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し当該減少価額を減損損失として特別損失に計上しております。

減損損失の内訳は、機械装置及び運搬具65百万円であります。

場 所	用 途	種 類	減損損失(百万円)
中華人民共和国	遊休資産	機械装置及び運搬具	65

なお、減損損失の測定における回収可能価額は使用価値によっておりますが、将来キャッシュ・フローが見込まれないことから、当該遊休資産の帳簿価額の全額を減損損失として計上しております。

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	421百万円	190百万円
組替調整額	7百万円	3百万円
税効果調整前	413百万円	186百万円
税効果額	132百万円	59百万円
その他有価証券評価差額金	280百万円	126百万円
繰延ヘッジ損益		
当期発生額	0百万円	12百万円
税効果調整前	0百万円	12百万円
税効果額	2百万円	9百万円
繰延ヘッジ損益	2百万円	3百万円
為替換算調整勘定		
当期発生額	295百万円	939百万円
その他の包括利益合計	578百万円	1,070百万円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	8,541,335	1,000,000		9,541,335

(変動事由の概要)

平成24年10月18日を払込期日とする第三者割当増資により発行済株式総数が1,000,000株増加しております。

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	40,848	701,400		742,248

(変動事由の概要)

平成25年 1月31日の取締役会決議に基づく自己株式の取得による増加 701,400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 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成24年5月7日 取締役会	普通株式	170	20	平成24年3月31日	平成24年6月7日
平成24年10月29日 取締役会	普通株式	170	20	平成24年9月30日	平成24年12月5日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年5月9日 取締役会	普通株式	利益剰余金	175	20	平成25年3月31日	平成25年6月6日

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	9,541,335			9,541,335

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	742,248	262,000	262,000	742,248

- (注) 1 自己株式数の増加262,000株は、株式給付信託からの譲受によるものであります。
 2 自己株式数の減少262,000株は、株式給付信託への譲渡によるものであります。
 3 当連結会計年度末の自己株式数には、株式給付信託が保有する自社の株式262,000株が含まれております。

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 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成25年5月9日 取締役会	普通株式	175	20	平成25年3月31日	平成25年6月6日
平成25年10月31日 取締役会	普通株式	181	20	平成25年9月30日	平成25年12月5日

(注) 平成25年10月31日取締役会決議による配当金の総額には、株式給付信託が保有する自社の株式に対する配当金5百万円が含まれております。

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年5月15日 取締役会	普通株式	利益剰余金	181	20	平成26年3月31日	平成26年6月6日

(注) 平成26年5月15日取締役会決議による配当金の総額には、株式給付信託が保有する自社の株式に対する配当金5百万円が含まれております。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
現金及び預金勘定 預入期間が3ヶ月を超える 定期預金	6,793百万円 291百万円	6,063百万円 227百万円
現金及び現金同等物	6,501百万円	5,836百万円

(リース取引関係)

内容の重要性が乏しく、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円を超えるものがないため、記載を省略しております。

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当グループは、主に日用雑貨品の製造販売事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金(主に銀行借入や社債発行)を調達しております。一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用し、投機的な取引は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。

有価証券及び投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式及び一時的な余資運用の債券であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、短期間で決済されるものであります。また、その一部には原材料等の輸入に伴う外貨建のものがあり、為替の変動リスクに晒されております。

短期借入金 は運転資金の調達を目的としたものであり、社債及び長期借入金は主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであります。社債の償還日は決算日後、最長で2年後であり、長期借入金の返済日は決算日後、最長で7年後であります。

デリバティブ取引は、通常の営業活動における外貨建輸入予定取引に係る為替の変動リスクに対するヘッジ取引を目的とした先物為替予約取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジの方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の「重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

営業債権である受取手形及び売掛金については、「与信管理規程」に従い、主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化による貸倒懸念の早期把握と軽減を図っております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

有価証券及び投資有価証券については、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握し、上場株式については定期的に時価の把握を行い取締役会等に報告することで保有状況を検討しております。

営業債務である支払手形及び買掛金の一部については、適宜デリバティブ取引(先物為替予約取引)を利用してヘッジしております。

デリバティブ取引については、「職務権限規程」に従い、運用は管理本部長の権限により実行されております。また、毎月末には為替予約残高の状況を社長及びその他関係部署に報告することとなっております。また、先物為替予約取引の契約先は、いずれも信用度の高い国内の銀行であるため、相手先の契約不履行によるいわゆる信用リスクは、ほとんどないと判断しております。

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

当グループは、各部署からの報告に基づき経理部が適時に資金繰計画を作成・更新することにより流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定については変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。また、「デリバティブ取引関係」注記におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません((注)2参照)。

前連結会計年度(平成25年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	6,793	6,793	
(2) 受取手形及び売掛金	3,532	3,532	
(3) 有価証券及び投資有価証券	3,427	3,427	
資産計	13,752	13,752	
(1) 支払手形及び買掛金	665	665	
(2) 短期借入金	131	131	
(3) 未払法人税等	284	284	
(4) 社債	260	256	3
(5) 長期借入金	4,671	4,644	26
負債計	6,012	5,982	29
デリバティブ取引(*)	441	441	

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

当連結会計年度(平成26年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	6,063	6,063	
(2) 受取手形及び売掛金	4,355	4,355	
(3) 有価証券及び投資有価証券	3,216	3,216	
資産計	13,635	13,635	
(1) 支払手形及び買掛金	927	927	
(2) 短期借入金	250	250	
(3) 未払法人税等	146	146	
(4) 社債	68	67	0
(5) 長期借入金	5,428	5,404	24
負債計	6,821	6,796	25
デリバティブ取引(*)	432	432	

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

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

(1)現金及び預金 及び(2)受取手形及び売掛金

預金は全て短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。また、受取手形及び売掛金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)有価証券及び投資有価証券

有価証券のうち譲渡性預金は全て短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっておりますが、その他の有価証券及び投資有価証券は取引所の価格または取引金融機関から提示された価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、注記事項(有価証券関係)をご参照下さい。

負 債

(1)支払手形及び買掛金、(2)短期借入金及び(3)未払法人税等

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

(4)社債

当社の発行する社債の時価は、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(5)長期借入金

長期借入金の時価は、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

注記事項(デリバティブ取引関係)をご参照下さい。

2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表上額

区分	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
非上場株式(百万円)	13	13

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

3 金銭債権及び満期がある有価証券の連結決算日後の償還予定額
 前連結会計年度(平成25年3月31日)

区分	1年以内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	6,793			
受取手形及び売掛金	3,532			
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち 満期があるもの				
(国債・社債)	300	400		
(その他)	100	600		

当連結会計年度(平成26年3月31日)

区分	1年以内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	6,063			
受取手形及び売掛金	4,355			
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち 満期があるもの				
(社債)	300	100		
(その他)	600			

4 社債、長期借入金及びその他の有利子負債の返済予定額
 前連結会計年度(平成25年3月31日)

区分	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	131					
社債	452	192	68			
長期借入金	42	42	1,042	2,542	43	1,000

当連結会計年度(平成26年3月31日)

区分	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	250					
社債	192	68				
長期借入金	42	1,042	3,342	43		1,000

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(平成25年3月31日)

区分	連結決算日における 連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	1,763	949	813
(2) 債券			
国債・社債	504	498	5
その他	704	699	4
小計	2,972	2,147	824
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
(1) 株式	155	161	6
(2) 債券			
社債	193	197	3
(3) その他	106	119	13
小計	455	478	23
合計	3,427	2,626	800

当連結会計年度(平成26年3月31日)

区分	連結決算日における 連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	2,043	1,042	1,001
(2) 債券			
社債	201	200	1
その他	601	600	1
小計	2,847	1,842	1,004
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
(1) 株式	63	68	5
(2) 債券			
社債	198	198	0
(3) その他	108	119	10
小計	369	386	16
合計	3,216	2,229	987

2 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(平成25年3月31日)

区分	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
株式	83	12	
合計	83	12	

当連結会計年度(平成26年3月31日)

該当事項はありません。

3 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度(平成25年3月31日)

当連結会計年度において、その他有価証券で時価のある株式について5百万円減損処理を行っております。

時価のある有価証券の減損処理については、当該有価証券の時価が取得原価と比べて30%以上下落したものの
について回復可能性を検討して行うこととしております。

当連結会計年度(平成26年3月31日)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

前連結会計年度(平成25年3月31日)

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引 以外の 取引	為替予約取引 買建 米ドル	4,339	4,339	452	452

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

当連結会計年度(平成26年3月31日)

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引 以外の 取引	為替予約取引 買建 米ドル	5,533	5,533	430	430

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

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

通貨関連

前連結会計年度(平成25年3月31日)

ヘッジ会計 の方法	取引の種類	主なヘッジ 対象	契約額等 (百万円)	うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
繰延ヘッジ 処理	為替予約取引 買建 米ドル	買掛金	1,723		10

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

当連結会計年度(平成26年3月31日)

ヘッジ会計 の方法	取引の種類	主なヘッジ 対象	契約額等 (百万円)	うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
繰延ヘッジ 処理	為替予約取引 買建 米ドル	買掛金	991		2

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

(退職給付関係)

前連結会計年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

当グループは、確定給付型の制度として、確定給付型企业年金制度を設けております。

その他、総合設立方式の厚生年金基金(代行部分を含む)に加入しており、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができないため、退職給付会計基準(企業会計審議会 平成10年 6月16日)注解12(複数事業主制度の企業年金について)により、年金基金への要拠出額を退職給付費用として処理しております。

なお、要拠出額を退職給付費用として処理している複数事業主制度に関する事項は次のとおりであります。

(1) 制度全体の積立状況に関する事項

年金資産の額(百万円)	71,696
年金財政計算上の給付債務の額(百万円)	109,282
差引額(百万円)	37,586

(2) 制度全体に占める当グループの掛金拠出割合

2.754%(自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

(3) 補足説明

上記の(1)の差引額の主な要因は、財政計算上の未償却過去勤務債務残高15,496百万円及び繰越不足金24,426百万円であります。本制度における過去勤務債務の償却方法は期間20年の元利均等償却であります。

また、年金財政計算上の繰越不足金24,426百万円については、財政再計算に基づき必要に応じて掛金率を引き上げる等の方法により処理されることとなります。

なお、財政運営上使用する資産は、数理的評価を採用しているため、財政決算上計上されている負債勘定の資産評価調整加算額は、(1)の差引額に含まれております。

また、従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。

2 退職給付債務に関する事項

退職給付債務(百万円)	1,153
年金資産(百万円)	810
小計(+)(百万円)	342
未認識過去勤務債務(百万円)	105
未認識数理計算上の差異(百万円)	120
退職給付引当金(+ +)(百万円)	328

3 退職給付費用に関する事項

勤務費用(百万円)	72
利息費用(百万円)	17
期待運用収益(百万円)	7
過去勤務債務の費用処理額(百万円)	14
数理計算上の差異の費用処理額(百万円)	15
小計(+ + + +)(百万円)	83
厚生年金基金拠出金(百万円)	112
臨時に支払った割増退職金等(百万円)	10
退職給付費用(百万円)	206

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 退職給付見込額の期間配分方法
 ポイント基準

(2) 割引率
 1.5%

(3) 期待運用収益率
 1.0%

(4) 過去勤務債務の額の処理年数
 10年

(5) 数理計算上の差異の処理年数
 10年

当連結会計年度(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

当グループは、確定給付型の制度として、確定給付型企业年金制度を設けております。

その他、複数事業主制度の厚生年金基金制度に加入しており、このうち、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができない制度については、確定拠出制度と同様に会計処理しております。

また、従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。

2 複数事業主制度

確定拠出制度と同様に会計処理する、複数事業主制度の厚生年金基金制度への要拠出額は、147百万円であります。

(1) 複数事業主制度の直近の積立状況(平成25年 3月31日現在)

年金資産の額	76,697百万円
年金財政計算上の給付債務の額	108,829百万円
差引額	32,131百万円

(2) 複数事業主制度の掛金に占める当グループの割合(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

3.011%

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、財政計算上の未償却過去勤務債務残高であり、本制度における過去勤務債務の償却方法は、計算基準日の翌月を起算として、20年の元利均等償却であります。

なお、上記(2)の割合は当グループの実際の負担割合とは一致しておりません。

3 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	1,153 百万円
勤務費用	76 百万円
利息費用	17 百万円
数理計算上の差異の発生額	7 百万円
退職給付の支払額	64 百万円
退職給付債務の期末残高	1,188 百万円

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	810 百万円
期待運用収益	8 百万円
数理計算上の差異の発生額	3 百万円
事業主からの拠出額	101 百万円
退職給付の支払額	64 百万円
年金資産の期末残高	858 百万円

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資

産の調整表

積立型制度の退職給付債務	1,188 百万円
年金資産	858 百万円
	330 百万円

非積立型制度の退職給付債務

連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	330 百万円
-----------------------	---------

退職給付に係る負債 330 百万円

退職給付に係る資産

連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	330 百万円
-----------------------	---------

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	76 百万円
利息費用	17 百万円
期待運用収益	8 百万円
数理計算上の差異の費用処理額	4 百万円
過去勤務費用の費用処理額	14 百万円
厚生年金基金拠出金	147 百万円
確定給付制度に係る退職給付費用	222 百万円

(5) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

未認識過去勤務費用	91 百万円
未認識数理計算上の差異	119 百万円
合計	28 百万円

(6) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

一般勘定	73.9%
債券	26.1%
合計	100.0%

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(7) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当連結会計年度末における主要な数理計算上の計算基礎

割引率	1.5%
長期期待運用収益率	1.0%

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
繰延税金資産		
繰越欠損金	646百万円	693百万円
たな卸資産評価損	156百万円	192百万円
売上値引	123百万円	132百万円
役員退職慰労引当金	122百万円	131百万円
退職給付引当金	117百万円	
退職給付に係る負債		117百万円
賞与引当金	120百万円	101百万円
投資有価証券評価損	74百万円	72百万円
減損損失	40百万円	38百万円
その他	128百万円	127百万円
繰延税金資産 小計	1,529百万円	1,608百万円
評価性引当額	961百万円	990百万円
繰延税金資産 合計	567百万円	617百万円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	256百万円	316百万円
圧縮積立金	3百万円	34百万円
その他	10百万円	10百万円
繰延税金負債 合計	271百万円	360百万円
繰延税金資産の純額	296百万円	257百万円

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

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
流動資産 繰延税金資産	426百万円	445百万円
固定負債 繰延税金負債	129百万円	188百万円

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別の内訳

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率	38.0%	38.0%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.9%	5.5%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.2%	1.7%
住民税均等割等	2.2%	9.0%
税額控除	3.9%	19.8%
のれん償却額	2.8%	8.7%
負ののれん償却額	2.2%	9.2%
評価性引当額の増減	1.6%	67.3%
税率変更による繰延税金資産の減額修正		9.6%
その他	11.0%	14.9%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	48.0%	122.3%

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する連結会計年度から復興特別法人税が課されないこととなりました。これに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異について、前連結会計年度の38.0%から35.6%に変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が30百万円減少し、当連結会計年度に計上された法人税等調整額が30百万円増加しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

1 当該資産除去債務の概要

事務所、営業所等の不動産賃貸契約に伴う原状回復義務であります。

2 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から平均15年と見積り、割引率は0.5%～2.3%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3 当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
期首残高	35百万円	35百万円
時の経過による調整額	0百万円	0百万円
資産除去債務の履行による減少額	0百万円	
期末残高	35百万円	36百万円

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当グループは、日用品の企画・製造・販売を主な内容として事業活動を展開しており、「日用雑貨衣料品事業」の単一セグメントであるため、セグメントごとの記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービス区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%超であるため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高に分類した額が、連結損益計算書の売上高の90%超であるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	アジア		合計
		うち中国	
6,418	1,975	1,964	8,393

3 主要な顧客ごとの情報

(株)大創産業への売上高は5,760百万円であります。

当グループは、日用品の企画・製造・販売を主な内容として事業活動を展開しており、「日用雑貨衣料品事業」の単一セグメントであるため、セグメントごとの記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービス区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%超であるため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高に分類した額が、連結損益計算書の売上高の90%超であるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	アジア		合計
		うち中国	
6,212	3,016	3,010	9,229

3 主要な顧客ごとの情報

顧客の名称	売上高
株大創産業	5,940百万円
株セリア	3,017百万円

当グループは、日用品の企画・製造・販売を主な内容として事業活動を展開しており、「日用雑貨衣料品事業」の単一セグメントであるため、セグメントごとの記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当グループは、日用品の企画・製造・販売を主な内容として事業活動を展開しており、「日用雑貨衣料品事業」の単一セグメントであるため、セグメントごとの記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

のれんの償却額は95百万円、未償却残高は71百万円であります。

なお、平成22年4月1日より前に行われた企業結合により発生した負ののれんの償却額は76百万円、未償却残高は114百万円であります。

当グループは、日用品の企画・製造・販売を主な内容として事業活動を展開しており、「日用雑貨衣料品事業」の単一セグメントであるため、セグメントごとの記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

のれんの償却額は71百万円、未償却残高はありません。

なお、平成22年4月1日より前に行われた企業結合により発生した負ののれんの償却額は76百万円、未償却残高は38百万円であります。

当グループは、日用品の企画・製造・販売を主な内容として事業活動を展開しており、「日用雑貨衣料品事業」の単一セグメントであるため、セグメントごとの記載を省略しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の役員及びその近親者が議決権の過半数を自己の計算において所有している会社等
 前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
役員及びその近親者が議決権の過半数を自己の計算において所有している会社等	プラスワン(株)	東京都中央区	50	日用雑貨品等の製造販売業			製品の販売	12	売掛金	11
							製品の仕入	79	買掛金	9

- (注) 1 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
 2 当社代表取締役青木光男の近親者が議決権の88.9%を直接保有しております。
 3 取引条件及び取引条件の決定方針等
 当社製品の販売及びプラスワン(株)製品の購入については、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定しております。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
役員及びその近親者が議決権の過半数を自己の計算において所有している会社等	プラスワン(株)	東京都中央区	50	日用雑貨品等の製造販売業			製品の販売	53	売掛金	17
							製品の仕入	38	買掛金	1

- (注) 1 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
 2 当社代表取締役青木光男の近親者が議決権の88.9%を直接保有しております。
 3 取引条件及び取引条件の決定方針等
 当社製品の販売及びプラスワン(株)製品の購入については、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定しております。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

該当事項はありません。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	
1株当たり純資産額	2,442円38銭	1株当たり純資産額	2,513円21銭
1株当たり当期純利益金額	74円08銭	1株当たり当期純損失金額	8円50銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。		潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。	

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額

項目	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
連結貸借対照表の純資産の部の合計額	21,572百万円	22,197百万円
普通株式に係る純資産額	21,490百万円	22,113百万円
差額の主な内訳		
少数株主持分	81百万円	83百万円
普通株式の発行済株式数	9,541千株	9,541千株
普通株式の自己株式数	742千株	742千株
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数	8,799千株	8,799千株

(注) 1 「会計方針の変更」に記載のとおり、退職給付会計基準等を適用し、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っております。

この結果、当連結会計年度の1株当たり純資産額が、2円7銭減少しております。

- 2 当連結会計年度の株主資本において自己株式として計上されている株式給付信託に残存する自社の株式は、1株当たり純資産額の算定上、期末発行済株式総数から控除する自己株式数に含めております。当連結会計年度の1株当たり純資産額の算定上、控除した当該自己株式の期末株式数は262千株であります。

2 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額

項目	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
当期純利益又は当期純損失()	658百万円	74百万円
普通株主に帰属しない金額		
普通株式に係る当期純利益又は当期純損失()	658百万円	74百万円
普通株式の期中平均株式数	8,891千株	8,799千株
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要		

(注) 当連結会計年度の株主資本において自己株式として計上されている株式給付信託に残存する自社の株式は、1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております。当連結会計年度の1株当たり当期純損失金額の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は262千株であります。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期末首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	利率 (%)	担保	償還期限
レック株	第5回無担保社債	平成21年 3月12日	140	()	1.0	無担保社債	平成26年 3月12日
レック株	第6回無担保社債	平成21年 4月6日	212	140 (72)	1.1	無担保社債	平成28年 3月31日
レック株	第7回無担保社債	平成21年 7月31日	150	50 (50)	0.9	無担保社債	平成26年 7月31日
レック株	第8回無担保社債	平成21年 9月28日	210	70 (70)	0.9	無担保社債	平成26年 9月26日
合計			712	260 (192)			

- (注) 1 「当期末残高」欄の(内書)は、1年内償還予定の金額であります。
 2 連結決算日後5年内における1年ごとの償還予定額の総額は以下のとおりであります。

1年以内 (百万円)	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
192	68			

【借入金等明細表】

区分	当期末首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	131	250	1.4	
1年以内に返済予定の長期借入金	42	42	0.7	
長期借入金(1年以内に返済予定 のものを除く。)	4,671	5,428	0.9	平成27年7月31日～ 平成33年10月25日
合計	4,845	5,722		

- (注) 1 「平均利率」については、借入金の当期末残高に対する加重平均利率を記載しております。
 2 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおり
 であります。

区分	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	1,042	3,342	43	

【資産除去債務明細表】

連結財務諸表「注記事項(資産除去債務関係)」に記載しているため、記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

	第1四半期 連結累計期間 (自 平成25年 4月1日 至 平成25年 6月30日)	第2四半期 連結累計期間 (自 平成25年 4月1日 至 平成25年 9月30日)	第3四半期 連結累計期間 (自 平成25年 4月1日 至 平成25年 12月31日)	第32期 連結会計年度 (自 平成25年 4月1日 至 平成26年 3月31日)
売上高 (百万円)	6,639	13,136	20,910	27,723
税金等調整前四半期 (当期)純利益金額 (百万円)	541	282	878	314
四半期純利益金額又は 当期純損失金額() (百万円)	249	34	316	74
1株当たり四半期純利 益金額又は1株当たり 当期純損失金額() (円)	28.35	3.93	35.91	8.50

	第1四半期 連結会計期間 (自 平成25年 4月1日 至 平成25年 6月30日)	第2四半期 連結会計期間 (自 平成25年 7月1日 至 平成25年 9月30日)	第3四半期 連結会計期間 (自 平成25年 10月1日 至 平成25年 12月31日)	第4四半期 連結会計期間 (自 平成26年 1月1日 至 平成26年 3月31日)
1株当たり四半期純利 益金額又は1株当たり 四半期純損失金額() (円)	28.35	24.41	31.97	44.41

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,144	4,958
受取手形	4 349	262
売掛金	1 3,244	1 3,668
有価証券	2 403	903
商品及び製品	3,775	3,544
仕掛品	161	123
原材料及び貯蔵品	547	669
前払費用	64	75
繰延税金資産	425	443
その他	1 824	1 874
貸倒引当金	2	10
流動資産合計	14,937	15,513
固定資産		
有形固定資産		
建物	3,226	3,046
構築物	143	125
機械及び装置	1,060	843
車両運搬具	56	41
工具、器具及び備品	366	379
土地	1,901	1,901
建設仮勘定	74	173
有形固定資産合計	6,829	6,510
無形固定資産		
ソフトウェア	122	123
その他	71	71
無形固定資産合計	194	194
投資その他の資産		
投資有価証券	3,023	2,313
関係会社株式	250	250
長期貸付金	1 491	1 495
出資金	4,690	5,568
その他	441	550
貸倒引当金	35	49
投資その他の資産合計	8,862	9,129
固定資産合計	15,886	15,833
資産合計	30,823	31,346

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1 495	1 615
未払金	1 695	1 582
未払法人税等	280	140
預り金	19	19
賞与引当金	311	274
その他	670	420
流動負債合計	2,472	2,052
固定負債		
社債	260	68
長期借入金	4,671	5,428
退職給付引当金	328	302
役員退職慰労引当金	342	368
その他	251	275
固定負債合計	5,854	6,442
負債合計	8,327	8,495
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,491	5,491
資本剰余金		
資本準備金	6,949	6,949
その他資本剰余金	159	74
資本剰余金合計	7,109	7,023
利益剰余金		
利益準備金	193	193
その他利益剰余金		
圧縮積立金	7	62
別途積立金	6,205	6,205
繰越利益剰余金	4,084	4,242
利益剰余金合計	10,490	10,703
自己株式	1,129	1,043
株主資本合計	21,961	22,175
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	547	674
繰延ヘッジ損益	13	1
評価・換算差額等合計	534	676
純資産合計	22,496	22,851
負債純資産合計	30,823	31,346

【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度		当事業年度	
	(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)		(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)	
売上高	1	24,299	1	26,613
売上原価	3	15,967	3	19,147
売上総利益		8,331		7,465
販売費及び一般管理費	2、 3	7,082	2、 3	7,013
営業利益		1,249		451
営業外収益				
受取利息及び受取配当金	4	51	4	70
為替差益		-		340
デリバティブ評価益		406		-
その他	4	104	4	98
営業外収益合計		563		508
営業外費用				
支払利息		49		51
デリバティブ評価損		-		50
為替差損		41		-
手形売却損		16		15
その他		14		2
営業外費用合計		123		119
経常利益		1,689		840
特別利益				
投資有価証券売却益		12		-
補助金収入		-		93
企業誘致助成金		-		90
特別利益合計		12		183
特別損失				
関係会社株式評価損		155		-
関係会社出資金評価損		-		78
その他		12		1
特別損失合計		168		79
税引前当期純利益		1,533		944
法人税、住民税及び事業税		547		393
法人税等調整額		69		19
法人税等合計		617		374
当期純利益		916		570

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)		当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
材料費	1	12,934	85.1	16,432	87.3
外注加工費		10	0.1	15	0.1
労務費		915	6.0	1,059	5.6
経費		1,332	8.8	1,318	7.0
当期総製造費用		15,193	100.0	18,825	100.0
仕掛品期首たな卸高		163		161	
合計		15,356		18,986	
仕掛品期末たな卸高		161		123	
当期製品製造原価		15,195		18,863	

(注)

前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)		当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	
1 経費のうち主なものは、次のとおりであります。		1 経費のうち主なものは、次のとおりであります。	
減価償却費	926百万円	減価償却費	870百万円
海外駐在費	120百万円	海外駐在費	139百万円

(原価計算の方法)

当社の原価計算は、実際原価による総合原価計算を採用しております。

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金	
					圧縮積立金	別途積立金	
当期首残高	4,972	6,430	159	6,590	193	7	6,205
当期変動額							
新株の発行	519	519		519			
剰余金の配当							
当期純利益							
自己株式の取得							
自己株式の株式給付 信託への譲渡							
自己株式の株式給付 信託からの譲受							
圧縮積立金の積立							
圧縮積立金の取崩						0	
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)							
当期変動額合計	519	519		519		0	
当期末残高	5,491	6,949	159	7,109	193	7	6,205

	株主資本				評価・換算差額等			純資産合計
	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	評価・換算 差額等合計	
	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計						
	繰越利益 剰余金							
当期首残高	3,507	9,913	226	21,250	267	9	257	21,507
当期変動額								
新株の発行				1,038				1,038
剰余金の配当	340	340		340				340
当期純利益	916	916		916				916
自己株式の取得			903	903				903
自己株式の株式給付 信託への譲渡								
自己株式の株式給付 信託からの譲受								
圧縮積立金の積立								
圧縮積立金の取崩	0							
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					280	3	277	277
当期変動額合計	577	576	903	711	280	3	277	988
当期末残高	4,084	10,490	1,129	21,961	547	13	534	22,496

当事業年度(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金	
						圧縮積立金	別途積立金
当期首残高	5,491	6,949	159	7,109	193	7	6,205
当期変動額							
新株の発行							
剰余金の配当							
当期純利益							
自己株式の取得							
自己株式の株式給付 信託への譲渡			85	85			
自己株式の株式給付 信託からの譲受							
圧縮積立金の積立						55	
圧縮積立金の取崩						0	
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)							
当期変動額合計			85	85		54	
当期末残高	5,491	6,949	74	7,023	193	62	6,205

	株主資本				評価・換算差額等			純資産合計
	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	評価・換算 差額等合計	
	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計						
	繰越利益 剰余金							
当期首残高	4,084	10,490	1,129	21,961	547	13	534	22,496
当期変動額								
新株の発行								
剰余金の配当	357	357		357				357
当期純利益	570	570		570				570
自己株式の取得								
自己株式の株式給付 信託への譲渡			396	310				310
自己株式の株式給付 信託からの譲受			310	310				310
圧縮積立金の積立	55							
圧縮積立金の取崩	0							
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					126	15	142	142
当期変動額合計	158	213	85	213	126	15	142	355
当期末残高	4,242	10,703	1,043	22,175	674	1	676	22,851

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式

移動平均法に基づく原価法によっております。

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法によっております。

(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

移動平均法に基づく原価法によっております。

(2) デリバティブ取引により生じる正味の債権(及び債務)の評価基準及び評価方法

時価法によっております。

(3) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・製品・原材料・仕掛品

主として総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)によって
おります。

貯蔵品

最終仕入原価法によっております。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

主として定率法によっております。

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物付属設備は除く)については定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	3～50年
構築物	7～60年
機械及び装置	8～14年
車両運搬具	2～7年
工具、器具及び備品	2～20年

(2) 無形固定資産

ソフトウェア(自社利用分)については、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法によっておりま
す。

3 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、以下の方法により計上しております。

一般債権

貸倒実績率法によっております。

貸倒懸念債権及び破産更生債権等

財務内容評価法によっております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準による当事業年度負担額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生している額を計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、ポイント基準によっております。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の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費用処理しております。数理計算上の差異は、各事業年度の発生時の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発生翌事業年度から費用処理しております。

(4) 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、役員退職慰労金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

4 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

(2) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は当期の損益として処理しております。

(3) ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

(ヘッジ手段)

為替予約

(ヘッジ対象)

外貨建輸入予定取引

ヘッジ方針

為替リスク低減のため、外貨建予定取引金額の範囲内でヘッジを行っております。

ヘッジ有効性評価の方法

為替予約取引については、当該取引とヘッジ対象となる予定取引に関する重要な条件が同一であり、ヘッジ開始時及びその後も継続して相場変動を相殺するものであることが事前に想定されるため、有効性の判定を省略しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(表示方法の変更)

(単体簡素化に伴う財務諸表等規則第127条の適用および注記の免除等に係る表示方法の変更)

貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、有形固定資産等明細表、引当金明細表については、財務諸表等規則第127条第1項に定める様式に基づいて作成しております。

また、財務諸表等規則第127条第2項に掲げる各号の注記については、各号の会社計算規則に掲げる事項の注記に変更しております。

以下の事項について、記載を省略しております。

- ・財務諸表等規則第8条の6に定めるリース取引に関する注記については、同条第4項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第8条の28に定める資産除去債務に関する注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第26条に定める減価償却累計額の注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第68条の4に定める1株当たり純資産額の注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第80条に定めるたな卸資産の帳簿価額の切り下げに関する注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第86条に定める研究開発費の注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第95条の3の2に定める減損損失に関する注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第95条の5の2に定める1株当たり当期純損益金額に関する注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第95条の5の3に定める潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額に関する注記については、同条第4項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第107条に定める自己株式に関する注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第121条第1項第1号に定める有価証券明細表については、同条第3項により、記載を省略しております。

(追加情報)

従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引について、連結財務諸表「注記事項(追加情報)」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する資産及び負債

区分掲記されたもの以外で当該関係会社に対する金銭債権又は金銭債務の金額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
短期金銭債権	73百万円	83百万円
長期金銭債権	482百万円	487百万円
短期金銭債務	60百万円	226百万円

2 担保に供している資産とこれに対応する債務は次のとおりであります。

(1) 担保に供している資産

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
有価証券	201百万円	

(2) 上記担保に供している資産に対応する債務

輸入申告に係る納税額の包括納期限延長のための担保に供しております。

3 保証債務

他の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。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
(債務保証)		
プラマイゼロ㈱	140百万円	210百万円
麗固商貿(北京)有限公司	30百万円	34百万円

4 事業年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、前事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の事業年度末日満期手形が、前事業年度末残高に含まれております。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
受取手形	86百万円	

(損益計算書関係)

1 関係会社に対する売上高は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
売上高	376百万円	477百万円

2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
減価償却費	177百万円	202百万円
賞与引当金繰入額	235百万円	198百万円
退職給付費用	158百万円	163百万円
貸倒引当金繰入額	0百万円	26百万円
役員退職慰労引当金繰入額	25百万円	25百万円
給料及び手当	1,890百万円	1,921百万円
荷造運搬費	1,356百万円	1,451百万円
おおよその割合		
販売費	60.9%	62.9%
一般管理費	39.1%	37.1%

3 関係会社に対する営業費用は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
営業費用	1,420百万円	2,323百万円

4 関係会社に対する営業取引以外の取引は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
営業取引以外の取引	28百万円	26百万円

(有価証券関係)

前事業年度(平成25年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額250百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度(平成26年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額250百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

<流動の部>

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
繰延税金資産		
たな卸資産評価損	116百万円	164百万円
売上値引	123百万円	132百万円
賞与引当金	118百万円	97百万円
未払事業税	30百万円	15百万円
その他	36百万円	34百万円
繰延税金資産 合計	425百万円	444百万円
繰延税金負債		
その他	0百万円	1百万円
繰延税金負債 合計	0百万円	1百万円
繰延税金資産の純額	425百万円	443百万円

<固定の部>

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
繰延税金資産		
役員退職慰労引当金	122百万円	131百万円
退職給付引当金	117百万円	107百万円
投資有価証券評価損	73百万円	72百万円
関係会社株式評価損	55百万円	55百万円
貸倒引当金	20百万円	41百万円
減損損失	40百万円	38百万円
その他	39百万円	64百万円
繰延税金資産 小計	469百万円	511百万円
評価性引当額	328百万円	349百万円
繰延税金資産 合計	140百万円	162百万円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	256百万円	316百万円
圧縮積立金	3百万円	34百万円
その他	9百万円	9百万円
繰延税金負債 合計	270百万円	360百万円
繰延税金資産(負債)の純額	129百万円	197百万円

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別の内訳

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率	38.0%	
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.6%	
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.2%	
住民税均等割等	1.7%	
税額控除	3.4%	
負ののれん償却額	1.2%	
評価性引当金の減少	4.8%	
その他	1.1%	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	40.2%	

(注) 当事業年度は、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないこととなりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異について、前事業年度の38.0%から35.6%に変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が30百万円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が30百万円増加しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却 累計額
有形固定資産	建物	3,226	8	0	188	3,046	3,609
	構築物	143	0		18	125	368
	機械及び装置	1,060	14	1	230	843	1,883
	車両運搬具	56	12	0	27	41	176
	工具、器具及び備品	366	575	0	562	379	6,555
	土地	1,901				1,901	
	建設仮勘定	74	716	617		173	
	計	6,829	1,327	619	1,027	6,510	12,592
無形固定資産	借地権	64				64	
	ソフトウェア	122	46		45	123	
	その他	7			0	7	
	計	194	46		45	194	

(注) 当期増加額の主な内訳は次のとおりであります。

工具、器具及び備品 金型 539百万円

【引当金明細表】

(単位：百万円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	37	28	5	60
賞与引当金	311	274	311	274
役員退職慰労引当金	342	25		368

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日、3月31日
単元株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	無料
公告掲載方法	当会社の公告方法は電子公告により行う。やむを得ない事由により、電子公告による ことができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法により行う。 なお、電子公告は当会社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおり です。 http://www.lecinc.co.jp
株主に対する特典	3月31日現在の株主名簿に記載または記録された1単元(100株)以上保有の株主に対 し、当社製品の中から、新製品を中心とした詰合せ(市価2,000円相当分)を贈呈いた します。

(注) 当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができませ
ん。

- 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- 取得請求権付株式の取得を請求する権利
- 募集株式または募集新株予約権の割当てを受ける権利

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
及びその添付書類
並びに確認書 | 事業年度
(第31期) | 自 平成24年4月1日
至 平成25年3月31日 | 平成25年6月27日
関東財務局長に提出。 |
| (2) 内部統制報告書 | 事業年度
(第31期) | 自 平成24年4月1日
至 平成25年3月31日 | 平成25年6月27日
関東財務局長に提出。 |
| (3) 四半期報告書
及び確認書 | 第32期
第1四半期 | 自 平成25年4月1日
至 平成25年6月30日 | 平成25年8月13日
関東財務局長に提出。 |
| | 第32期
第2四半期 | 自 平成25年7月1日
至 平成25年9月30日 | 平成25年11月14日
関東財務局長に提出。 |
| | 第32期
第3四半期 | 自 平成25年10月1日
至 平成25年12月31日 | 平成26年2月14日
関東財務局長に提出。 |
| (4) 臨時報告書 | 企業内容等の開示に関する内閣府令第19条
第2項第9号の2(株主総会における議決権
行使の結果)の規定に基づく臨時報告書 | | 平成25年7月2日
関東財務局長に提出。 |
| (5) 有価証券届出書
及びその添付書類 | 第三者割当による自己株式の処分 | | 平成25年8月29日
関東財務局長に提出。 |

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成26年6月27日

レック株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	浅	野	裕	史
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	谷	津	良	明

< 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」に掲げられているレック株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、レック株式会社及び連結子会社の平成26年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 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、レック株式会社の平成26年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、レック株式会社が平成26年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

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

2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成26年6月27日

レック株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 浅野裕史

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 谷津良明

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」に掲げられているレック株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第32期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、レック株式会社の平成26年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

- (注) 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。