

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成25年6月14日

【事業年度】 第66期(自平成24年4月1日至平成25年3月31日)

【会社名】 蝶理株式会社

【英訳名】 CHORI CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 山崎修二

【本店の所在の場所】 大阪市中央区淡路町一丁目7番3号

【電話番号】 (06)6228局5084番

【事務連絡者氏名】 主計部長 野間清史

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区日本橋堀留町二丁目4番3号

【電話番号】 (03)3665局2031番

【事務連絡者氏名】 経営政策部長 河村泰孝

【縦覧に供する場所】 蝶理株式会社東京本社
(東京都中央区日本橋堀留町二丁目4番3号)
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)
株式会社大阪証券取引所
(大阪市中央区北浜一丁目8番16号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次		第62期	第63期	第64期	第65期	第66期
決算年月		平成21年 3月	平成22年 3月	平成23年 3月	平成24年 3月	平成25年 3月
売上高	(百万円)	223,016	191,149	222,074	217,825	221,847
経常利益	(百万円)	6,015	4,728	5,343	6,118	5,466
当期純利益	(百万円)	3,231	2,918	5,372	3,497	2,944
包括利益	(百万円)			4,758	3,455	4,182
純資産額	(百万円)	18,931	21,590	25,826	28,698	31,385
総資産額	(百万円)	54,379	57,103	64,390	67,465	71,851
1株当たり純資産額	(円)	71.86	84.74	102.54	1,131.45	1,275.84
1株当たり 当期純利益金額	(円)	14.31	12.46	22.41	145.91	117.57
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益金額	(円)	12.84	11.92	21.35	145.16	
自己資本比率	(%)	33.93	37.49	39.83	42.36	43.54
自己資本利益率	(%)	18.42	14.64	22.83	12.90	9.84
株価収益率	(倍)	6.78	8.99	4.42	6.99	9.07
営業活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	2,219	3,612	1,098	263	5,792
投資活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	135	530	295	1,153	2,980
財務活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	47	1,113	623	318	1,641
現金及び現金同等物 の期末残高	(百万円)	9,097	11,103	8,837	7,001	8,198
従業員数 <外、平均臨時雇用者数>	(人)	1,146 <285>	1,137 <258>	1,113 <251>	1,084 <242>	1,286 <232>

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 平成24年10月1日付で10株につき1株の割合で株式併合を行いました。第65期連結会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。

3 平成24年8月1日に、取得請求権の行使を受けたことにより、第四回優先株式を自己株式として取得し、対価として普通株式を交付し、平成24年8月14日付にて全株消却したため、優先株式の残高はありません。よって、第66期連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載をしておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次		第62期	第63期	第64期	第65期	第66期
決算年月		平成21年 3月	平成22年 3月	平成23年 3月	平成24年 3月	平成25年 3月
売上高	(百万円)	205,164	176,368	204,734	197,650	197,525
経常利益	(百万円)	5,389	4,212	4,751	5,628	4,678
当期純利益	(百万円)	2,908	2,539	5,311	3,397	2,461
資本金	(百万円)	6,800	6,800	6,800	6,800	6,800
発行済株式総数	(千株)	普通株式 221,191 第二回優先 株式 2,660 第三回優先 株式 1,750 第四回優先 株式 600	普通株式 238,691 第三回優先 株式 1,750 第四回優先 株式 600	普通株式 238,691 第三回優先 株式 1,750 第四回優先 株式 600	普通株式 250,204 第四回優先 株式 600	普通株式 25,303
純資産額	(百万円)	16,561	19,027	23,738	26,713	28,144
総資産額	(百万円)	51,506	53,924	60,646	64,165	66,216
1株当たり純資産額	(円)	63.31	74.75	94.53	1,056.87	1,147.76
1株当たり配当額	(円)	普通株式 2.000 第二回優先 株式 13.463 第三回優先 株式 14.713 第四回優先 株式 13.463	普通株式 2.000 第三回優先 株式 13.850 第四回優先 株式 12.600	普通株式 2.000 第三回優先 株式 12.910 第四回優先 株式 11.660	普通株式 2.900 第四回優先 株式 11.100	普通株式 24.00
(内 1株当たり 中間配当額)	(円)	()	()	()	()	()
1株当たり 当期純利益金額	(円)	12.85	10.83	22.15	141.75	98.30
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益金額	(円)	11.55	10.37	21.11	141.02	
自己資本比率	(%)	32.16	35.28	39.14	41.63	42.50
自己資本利益率	(%)	19.09	14.27	24.84	13.47	8.98
株価収益率	(倍)	7.55	10.34	4.47	7.20	10.84
配当性向	(%)	15.56	18.47	9.03	20.46	24.42
従業員数 <外、平均臨時雇用者数>	(人)	336 <120>	351 <121>	351 <127>	346 <132>	376 <120>

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 平成24年10月1日付で10株につき1株の割合で株式併合を行いました。第65期事業年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。

3 平成24年8月1日に、取得請求権の行使を受けたことにより、第四回優先株式を自己株式として取得し、対価として普通株式を交付し、平成24年8月14日付にて全株消却したため、優先株式の残高はありません。よって、第66期事業年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載をしておりません。

2 【沿革】

年月	概要
文久元年 (西暦 1861年)	京都西陣において生糸問屋として創業
大正15年	人絹工業の勃興と共に人絹糸の取扱いを開始
昭和12年	人絹糸生産量の30%を取扱い、人絹糸業界最大の糸商となる
昭和23年 9月	資本金500万円をもって蝶理株式会社を設立
昭和27年 4月	合成繊維の将来性に着目して、合成繊維の取扱いを開始
昭和27年 6月	本社を大阪市東区(現 中央区)に移転
昭和28年10月	東洋レーヨン株式会社(現 東レ株式会社)のウーリーナイロンの一手販売を開始 合成繊維における主導的地位の基礎を確立
昭和31年 4月	石油化学の将来性に着目して、合成樹脂、化学品の取扱い並びに各種機械及び諸物資の取扱いを開始
昭和32年 1月	海外法人Chori America, Inc.を設立
昭和33年 4月	ポリエステル並びにアクリル繊維の国産化と共に取扱いを開始
昭和34年 9月	大阪証券取引所(現 株式会社大阪証券取引所)に株式上場
昭和36年 3月	中華人民共和国より友好商社に指定、以後日中貿易のパイオニアとなる
昭和36年 7月	東京証券取引所(現 株式会社東京証券取引所)に株式上場
平成元年10月	一般募集による時価発行増資を行い、資本金91億4840万円となる
平成 5年 5月	第三者割当による増資を行い、資本金113億9800万円となる
平成 5年 8月	海外法人蝶理(上海)有限公司を設立
平成 9年 9月	第三者割当による増資を行い、資本金154億2650万円となる
平成12年10月	第三者割当による増資を行い、資本金190億6550万円となる
平成14年 2月	合成樹脂事業部門を分社し営業譲渡
平成15年 8月	減資及び優先株式発行による第三者割当増資を行い、資本金65億円となる
平成16年 8月	東レ株式会社の連結子会社となる
平成16年11月	優先株式発行による第三者割当増資を行い、資本金68億円となる
平成17年 7月	海外法人蝶理(中国)商業有限公司を設立し、海外法人蝶理(上海)有限公司の事業を移管
平成19年 7月	平成15年 8月に発行した第二回優先株式の一部及び第三回優先株式の一部を取得し、消却
平成19年 8月 ~ 9月	平成15年 8月に発行した第一回優先株式の全てを普通株式へ転換し、当該優先株式全てを消却
平成21年 8月	平成15年 8月に発行した第二回優先株式の全てを普通株式へ転換し、当該優先株式全てを消却
平成24年 3月	平成15年 8月に発行した第三回優先株式の全てを普通株式へ転換し、当該優先株式全てを消却
平成24年 8月	平成16年11月に発行した第四回優先株式の全てを普通株式へ転換し、当該優先株式全てを消却
平成24年10月	10株を1株に併合する株式併合を実施 株式併合に伴い、1単元の株式の数を1,000株から100株に変更
平成25年 1月	自己株式745,000株を取得

3 【事業の内容】

当社及びグループ企業は、子会社28社・関連会社14社より構成されており、繊維事業、化学品事業、機械事業、その他の事業を行っております。事業区分毎の主な取扱商品並びに概要図は次のとおりであります。

なお、以下の事業区分は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 (セグメント情報等)」に掲げるセグメントの区分と同一であります。

事業区分及び主な取扱商品

事業区分	主な取扱商品
繊維	化・合繊、その他の天然繊維等の綿及び原糸並びに化・合繊、絹その他の天然繊維等の織物、編物及び製品並びに産業資材
化学品	有機化学品、無機化学品、精密化学品、医薬原料、食品・飼料添加剤及び天鈹産品
機械	車輛、機械及び関連資材
その他	情報・通信機器及び各種役務提供

概要図(会社名の符号 無印：連結子会社 *：持分法適用関連会社)



(注) 現地法人は、概ね複数の事業区分に属しております。

4 【関係会社の状況】

(1) 親会社

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 被所有 割合 (%)	関係内容			
					役員の兼任等		資金 援助	営業上の取引
					同社 役員 (人)	同社従 業員等 (人)		
東レ(株)	東京都中央区	147,873	繊維事業 化学品事業 その他	52.99	1	1	有	繊維・化学品等の 売買

- (注) 1 「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。
2 有価証券報告書を提出しております。
3 「資金援助」欄は、東レグループ・キャッシュマネジメントシステムであります。

(2) 連結子会社

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容			
					役員の兼任等		資金 援助	営業上の取引
					当社 役員 (人)	当社従 業員等 (人)		
ピー・ティ・アイ・ジャパン(株)	東京都千代田区	499	化学品事業	100.00		4	無	化学品の販売・仕 入
東京靴下(株)	東京都新宿区	100	繊維事業	98.59		3	有	靴下原料・製品の 販売
蝶理イメージング(株)	横浜市港北区	30	その他	80.00		3	無	
Chori America, Inc. *	ニュージャージー (アメリカ)	4,000千米ドル	繊維事業 化学品事業	100.00		2	無	繊維・化学品の輸 出入及び海外取引
蝶理(中国)商業有限公司 *	上海(中国)	55,314千円	繊維事業 化学品事業	100.00	5	1	無	繊維・化学品・情 報関連他各種商品 の輸出入及び海外 取引
Chori Co., (Hong Kong)Ltd.	香港(中国)	20,000千 香港ドル	繊維事業 化学品事業	100.00	1	2	無	繊維・化学品の輸 出入及び海外取引
Chori Singapore Pte. Ltd.	シンガポ-ル (シンガポ-ル)	4,000千シンガ ポ-ルドル	化学品事業	100.00		2	無	化学品の輸出入及 び海外取引
Chori Europe GmbH	ノイ・イーゼン ブルグ (ドイツ)	1,375千ユーロ	化学品事業	100.00		2	無	化学品の輸出入及 び海外取引
蝶理(大連)貿易有限公司	大連(中国)	8,112千円	繊維事業 化学品事業	100.00	1	3	無	繊維・化学品の輸 出入及び海外取引
Thai Chori Co., Ltd.	バンコク (タイ)	202,000千バーツ	繊維事業 化学品事業	98.94		3	無	繊維・化学品の輸 出入及び海外取引
上海新蝶田中服飾有限公司	上海(中国)	7,029千円	繊維事業	100.00		4	無	繊維製品の輸入
その他 15社								

- (注) 1 「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。
2 「資金援助」欄には提出会社からの貸付金及び保証債務の有無を記載しております。
3 * は、特定子会社であります。
4 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。

(3) 持分法適用関連会社

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容			
					役員の兼任等		資金 援助	営業上の取引
					当社 役員 (人)	当社従 業員等 (人)		
(株)エルトップ	東京都江東区	50	繊維事業	45.00		4	無	紳士・婦人服裏地、付 属品の販売
德州恒蝶服装有限公司	德州(中国)	15,000千元	繊維事業	39.00	1	3	有	繊維製品の輸入
MEGACHEM LIMITED	シンガポール	15,892千シンガ ポールドル	化学品事業	29.99		1	無	化学品の輸出入及び 海外取引
重慶大足紅蝶?業有限公司	重慶(中国)	62,000千元	化学品事業	25.00		2	無	化学品の輸入
呉江飛樂電子元件有限公司	呉江(中国)	25,857千元	化学品事業	30.00		3	無	電子材料の輸入及び 海外取引
その他 8社								

- (注) 1 「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。
2 「資金援助」欄には提出会社からの貸付金及び保証債務の有無を記載しております。
3 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。

5 【従業員の状態】

(1) 連結会社の状態

平成25年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
繊維事業	903 < 138>
化学品事業	168 < 13>
機械事業	16 < 3>
その他	66 < 51>
全社(共通)	133 < 27>
合計	1,286 < 232>

- (注) 1 従業員数は、就業人員数(当社及びグループ企業からグループ外への出向者を除き、グループ外から当社及びグループ企業への出向者を含む)であります。
- 2 従業員数欄の<外書>は、当連結会計年度における平均臨時雇用者数であります。
なお、臨時雇用者は、派遣社員、嘱託社員及びパートタイマーであります。
- 3 前連結会計年度に比べ従業員数が202名増加しておりますが、その主な理由は、繊維事業において、中国の繊維製造会社1社を連結子会社化したこと及び提出会社の新卒者の定期採用によるものです。

(2) 提出会社の状態

平成25年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
376 < 120>	37.7	12.9	7,417

セグメントの名称	従業員数(人)
繊維事業	208 < 96>
化学品事業	69 < 7>
機械事業	12 < 3>
全社(共通)	87 < 14>
合計	376 < 120>

- (注) 1 従業員数は、就業人員数(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む)であります。但し、海外支店・事務所の現地使用人は含まれておりません。
- 2 従業員数欄の<外書>は、当期における平均臨時雇用者数であります。
なお、臨時雇用者は、派遣社員、嘱託社員及びパートタイマーであります。
- 3 平均年間給与は、賞与及び時間外手当を含んでおります。
- 4 前事業年度に比べ従業員数が30名増加しておりますが、その主な理由は、新卒者の定期採用によるものです。

(3) 労働組合の状態

提出会社の労働組合は、蝶理労働組合と称し、提出会社と労働組合との間に特記すべき事項はありません。なお、グループ企業においても特記すべき事項はありません。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、東日本大震災の復興需要が底支えし、平成24年12月の新政権誕生による期待感から行き過ぎた円高の是正と株高基調に転じたことで回復への期待感も見られましたが、長引く欧州債務危機や新興国経済の減速などの影響もあり、総じて厳しい状況が続きました。

このような状況の中、当連結会計年度の売上高は、前年同期比1.8%増の2,218億47百万円、営業利益は、前年同期比13.7%減の51億5百万円、経常利益は、前年同期比10.7%減の54億66百万円、当期純利益は、前年同期比15.8%減の29億44百万円となりました。

セグメントの業績は以下のとおりです。

(繊維事業)

当セグメントにおきましては、婦人衣料分野を中心とした国内消費市場の停滞等により、売上高は前年同期比1.5%減の1,075億88百万円となり、セグメント利益（営業利益）は前年同期比15.9%減の29億99百万円となりました。

(化学品事業)

当セグメントにおきましては、ウレタン原料等の市況回復により増収となりましたが、電材関連業界の需要減少により収益面は減益となりました。これにより、売上高は前年同期比6.5%増の666億29百万円となり、セグメント利益（営業利益）は前年同期比9.2%減の18億74百万円となりました。

(機械事業)

当セグメントにおきましては、中南米向け中国事業は順調に推移しているものの、他の事業の減速により、売上高は前年同期比4.0%増の470億72百万円となり、セグメント利益（営業利益）は前年同期比20.4%減の1億83百万円となりました。

(その他)

当セグメントにおきましては、前年同期に連結子会社の1社を解散したことにより、売上高は前年同期比27.0%減の5億57百万円となり、セグメント利益（営業利益）は前年同期比9.6%減の47百万円となりました。

(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11億96百万円増加し、当連結会計年度末には、81億98百万円となりました。

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

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動による資金の増加は57億92百万円（前年同期は2億63百万円の資金の減少）となりました。収入の主な内訳は、税金等調整前当期純利益50億45百万円、仕入債務の増加額18億29百万円、売上債権の減少額11億92百万円です。支出の主な内訳は、法人税等の支払額33億24百万円によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動による資金の減少は29億80百万円（前年同期は11億53百万円の資金の減少）となりました。これは、主に連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出13億38百万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)

財務活動による資金の減少は16億41百万円（前年同期は3億18百万円の資金の減少）となりました。これは、主に自己株式の取得による支出7億32百万円、配当金の支払額7億22百万円によるものです。

2 【仕入、成約及び売上の状況】

(1) 仕入の状況

仕入高は売上高と概ね連動しているため、記載は省略しております。

(2) 成約の状況

成約高と売上高との差額は僅少であるため、記載は省略しております。

(3) 売上の状況

セグメントごとの売上高については、「1業績等の概要 (1)業績」及び「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 (セグメント情報等)」を参照願います。

なお、取引形態別に示すと、次のとおりとなります。

形態	前連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)		当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	
	金額(百万円)	構成比(%)	金額(百万円)	構成比(%)
国内	54,519	25.0	50,215	22.6
輸入	60,948	28.0	57,131	25.8
輸出	41,105	18.9	32,941	14.8
海外	61,251	28.1	81,559	36.8
合計	217,825	100.0	221,847	100.0

(注) 上表の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【対処すべき課題】

当社及びグループ企業は、2013年度を最終年度とする中期経営計画「躍進2013」（平成24年4月23日開示）を策定いたしました。「躍進2013」の諸施策を着実に推進し、高機能・高専門性を基盤として常に進化し続ける企業集団を実現し、企業価値を増大することを目指してまいります。

(1) 経営基盤強化

新たな成長を支える経営基盤強化として、事業基盤と人的基盤の強化に取り組んでまいります。事業基盤強化では、「事業の継続的見直しと入れ替え」、「経費圧縮」及び「リスク資産の適正管理」の施策を推進します。また、人的基盤強化においては「人材確保」、「人材教育」及び「コンプライアンス・ガバナンス力の強化」の施策を推進してまいります。

(2) 連結グローバル経営

連単倍率の更なる拡大に向けて、海外事業の強化に取り組んでまいります。特に、中国や成長著しいアジア諸国での海外事業を拡大すべく、適地調達・生産・販売網の構築と現地マネジメントの強化を図ります。

(3) 新規開発・投資とM&A

次なる収益の柱の育成と強化に向けて、業容を拡充させ事業範囲の拡大に取り組んでまいります。中長期的な視点で成長分野・成長市場への取り組みを行い、新たな事業を創出いたします。また、それに必要な投資を財務の効率性・健全性を考慮し推進してまいります。

4 【事業等のリスク】

当社及びグループ企業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があると考えられる主な事項を次のとおり記載します。なお、当社及びグループ企業は、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。

次の事項には、将来に関するものが含まれますが、当該事項は有価証券報告書提出日現在において判断したものであります。

(1) 為替レートの変動

当社及びグループ企業は様々な通貨で取引を行っており、経営成績は為替レート変動の影響を受ける可能性があります。また、当社及びグループ企業は外貨建金銭債権債務等に係る為替変動の影響を最小限に止めるため、ヘッジ手段として為替予約を締結しておりますが、予測を超えた為替変動が当社及びグループ企業の経営成績及び財政状態に影響を与える可能性があります。

(2) カントリーリスク

当社及びグループ企業は、海外の取引先と多くの取引を行っており、カントリーリスクがありますので、独立行政法人日本貿易保険の貿易保険を付保することなどにより、適切にリスクヘッジしております。

また、当社及びグループ企業の海外取引に関わる営業活動は、国際的な貿易障壁・貿易紛争及び国家間における自由貿易協定・多国間協定に起因する競争によって制約を受ける可能性があります。

(3) 特定地域・市場への集中

当社及びグループ企業は、消費市場・製造拠点としての中国を重要な事業対象地域と位置づけ、経営資源を投入しております。中国総代表を中心とした運営体制を敷き、事業環境整備、事業運営の統一を図りながらリスク回避に努めております。

しかしながら、重要な事業対象地域である中国には、人民元の変動・電力エネルギーのインフラ整備・金融システム・企業倒産・法制の動向などにより事業活動に悪影響を及ぼす可能性があります。

(4) 原材料価格変動にかかるリスク

原油をはじめとする原材料価格高騰により、当社及びグループ企業の扱っております商材の仕入れコストや製品の製造コストのみならず、荷造費・運賃などの販売費につきましても、すでに少なからぬ影響を受けておりますが、今後、原油価格等の変動によっては、当社及びグループ企業の経営成績及び財政状態に悪影響を与える可能性があります。

(5) 不良債権発生リスク

当社及びグループ企業の取引先で貸倒懸念のある取引先については、必要と認められる引当を計上しておりますが、予期せぬ貸倒リスクが顕在化し、追加的な損失や引当の計上によって、当社及びグループ企業の経営成績及び財政状態に悪影響を与える可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

(パイ・ティ・アイ・ジャパン株式会社の株式取得)

当社は、平成25年1月25日開催の取締役会決議に基づき、パイ・ティ・アイ・ジャパン株式会社の株式を取得することを決議し、同日付で株式譲渡契約を締結しました。

詳細につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 (企業結合等関係)」に記載のとおりであります。

6 【研究開発活動】

当連結会計年度の研究開発費の総額は1億28百万円であります。

なお、セグメントごとの研究開発活動を示すと次のとおりであります。

(繊維事業)

主として繊維素材事業に係わる研究開発であり、当連結会計年度の研究開発費の金額は1億20百万円であります。

(化学品事業)

化学品事業に係わる研究開発であり、当連結会計年度の研究開発費の金額は7百万円であります。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

次の事項には、将来に関するものが含まれますが、当該事項は有価証券報告書提出日現在において判断したものであります。

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社及びグループ企業の連結財務諸表は、わ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基づき作成しております。

連結財務諸表の作成に際しては、決算日における資産・負債の報告数値及び報告期間における収入・費用の報告数値に影響を与える見積り及び仮定設定を行わなければなりません。当社及びグループ企業は、有価証券、貸倒債権、棚卸資産、退職金及び法人税等に関する見積り及び判断に対して、継続的に評価を行っております。当社及びグループ企業は、過去の実績や状況に応じ合理的であると考えられる様々な要因に基づき、見積り及び判断を行っておりますが、実際の結果は、見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

(2) 経営成績の分析

売上高

売上高は、化学品事業におけるウレタン原料等の市況回復及び機械事業における中南米向け中国事業が順調に推移したこと等により、前年同期比40億22百万円増の2,218億47百万円となりました。

売上総利益

繊維事業における売上高の減少及び化学品事業における電材関連業界の需要減少等により、前年同期比2億50百万円減の197億70百万円となりました。

販売費及び一般管理費、営業利益

販売費及び一般管理費は前年同期比 5 億62百万円増の146億65百万円となり、営業利益は前年同期比 8 億11百万円減の51億 5 百万円となりました。

営業外損益、経常利益

営業外損益（純額）は、前年同期比 1 億59百万円増の 3 億61百万円の利益となりました。

経常利益は、営業外損益（純額）は増加しましたが、上記営業利益の減益により、前年同期比 6 億52百万円減の54億66百万円となりました。

当期純利益

当期純利益は、投資有価証券評価損を計上したこと等もあり、前年同期比 5 億53百万円減の29億44百万円となりました。

(3) 財政状態の分析

当連結会計年度末における総資産は、718億51百万円となり、前連結会計年度末に比べ43億86百万円増加しました。これは主に投資有価証券が15億29百万円増加、関係会社預け金が10億円増加、のれんが 8 億 94百万円増加したことによるものであります。

負債は、404億66百万円となり、前連結会計年度末に比べ17億円増加しました。これは主に支払手形及び買掛金が23億91百万円増加、退職給付引当金が 3 億39百万円増加、短期借入金が 3 億14百万円増加、未払法人税等が12億39百万円減少したことによるものであります。

純資産は、313億85百万円となり、前連結会計年度末に比べ26億87百万円増加しました。これは主に当期純利益の計上により29億44百万円増加、為替換算調整勘定の増加により 7 億94百万円増加、自己株式の取得により 7 億32百万円減少したことによるものであります。

その他、キャッシュ・フローに関する分析については、前述の「1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フローの状況」、経営成績及び財政状態に重要な影響を与える要因については、前述の「4 事業等のリスク」をご参照願います。

(4) 今後の方針

わが国経済の見通しにつきましては、景気回復への期待感はあるものの潜在する欧州債務危機や新興国経済の減速など海外景気の下振れリスクにより、依然として不透明であり、当社及びグループ企業を取り巻く事業環境も引き続き厳しい状況であることが予想されます。

このような事業環境の中、当社及びグループ企業は平成24年 4 月23日に開示しました中期経営計画「躍進 2 0 1 3」の基本戦略である「経営基盤強化」、「連結グローバル経営」及び「新規開発・投資と M&A」の推進に取り組んでまいります。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

重要な設備の新設、除却等はありません。

2 【主要な設備の状況】

提出会社及び連結子会社における主要な設備は以下のとおりであります。

(1) 提出会社

国内事業所

事業所名	セグメントの名称	設備の内容 (所在地)	従業員数 (人)	年間賃借料 (百万円)
大阪本社	繊維事業 化学品事業	オフィスビル (大阪市中央区)	142	66
東京本社	繊維事業 化学品事業 機械事業	オフィスビル (東京都中央区)	212	177
北陸支店	繊維事業	オフィスビル (石川県金沢市)	11	8

(注) 1 オフィスビルは連結会社以外からの賃借設備であり、その年間賃借料は上表に記載しております。
 2 上表の金額には、消費税等は含んでおりません。

海外事業所

事業所名	セグメントの名称	設備の内容 (所在国)	従業員数(人)		年間賃借料 (百万円)
			社員	現地使用人	
台北支店	繊維事業 化学品事業 機械事業	オフィスビル (台湾・台北)	2	8	4
北京事務所	化学品事業 機械事業	オフィスビル (中国・北京)		3	2

(注) オフィスビルは連結会社以外からの賃借設備であり、その年間賃借料は上表に記載しております。

(2) 国内子会社

特記すべき事項はありません。

(3) 在外子会社

会社名	セグメントの名称	設備の内容 (所在地)	従業員数 (人)	年間賃借料 (百万円)
Chori America, Inc.	繊維事業 化学品事業	オフィスビル (アメリカ・ニュージャージー)	10	10
蝶理(中国)商業有限公司	繊維事業 化学品事業	オフィスビル (中国・上海)	135	74

(注) オフィスビルは連結会社以外からの賃借設備であり、その年間賃借料は上表に記載しております。

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	55,000,000
優先株式	3,000,000
計	58,000,000

(注) 平成25年6月13日開催の第66回定時株主総会において定款の一部変更が行われ、発行可能株式総数は同日より、優先株式が3,000,000株減少し、普通株式55,000,000株のみとなっております。

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成25年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成25年6月14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	25,303,478	25,303,478	東京証券取引所 (市場第一部) 大阪証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株であります。
計	25,303,478	25,303,478		

(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】

	第4四半期会計期間 (平成25年1月1日から 平成25年3月31日まで)	第66期 (平成24年4月1日から 平成25年3月31日まで)
当該期間に権利行使された当該行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の数(個)	-	600,000
当該期間の権利行使に係る交付株式数(株)	-	2,830,188
当該期間の権利行使に係る平均行使価額等(円)	-	106
当該期間の権利行使に係る資金調達額(百万円)	-	-
当該期間の末日における権利行使された当該行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の数の累計(個)	-	600,000
当該期間の末日における当該行使価額修正条項付新株予約権付社債券等に係る累計の交付株式数(株)	-	2,830,188
当該期間の末日における当該行使価額修正条項付新株予約権付社債券等に係る累計の平均行使価額等(円)	-	106
当該期間の末日における当該行使価額修正条項付新株予約権付社債券等に係る累計の資金調達額(百万円)	-	-

(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8月3日 (注) 1	17,499	243,701		6,800		1,700
平成21年8月12日 (注) 2	2,660	241,041		6,800		1,700
平成24年3月26日 (注) 3	11,513	252,554		6,800		1,700
平成24年3月28日 (注) 4	1,750	250,804		6,800		1,700
平成24年8月1日 (注) 5	2,830	253,634		6,800		1,700
平成24年8月14日 (注) 6	600	253,034		6,800		1,700
平成24年10月1日 (注) 7	227,731	25,303		6,800		1,700

- (注) 1 取得請求権付種類株式である第二回優先株式と引換えに普通株式を交付したことによる増加であります。
 2 第二回優先株式の消却による減少であります。
 3 取得請求権付種類株式である第三回優先株式と引換えに普通株式を交付したことによる増加であります。
 4 第三回優先株式の消却による減少であります。
 5 取得請求権付種類株式である第四回優先株式と引換えに普通株式を交付したことによる増加であります。
 6 第四回優先株式の消却による減少であります。
 7 平成24年6月13日開催の第65回定時株主総会、普通株主による種類株主総会及び優先株主による種類株主総会の決議により、平成24年10月1日を効力発生日として、10株を1株にする株式併合を実施したことによるものであります。

(6) 【所有者別状況】

平成25年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							単元未満 株式の状況 (株)	
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他		計
					個人以外	個人			
株主数 (人)		34	48	167	115	3	9,295	9,662	
所有株式数 (単元)		23,977	3,099	142,701	21,888	13	60,857	252,535	49,978
所有株式数 の割合(%)		9.49	1.23	56.51	8.67	0.00	24.10	100.00	

- (注) 1 自己株式781,798株は「個人その他」欄に7,817単元及び「単元未満株式の状況」欄に98株を含めて記載しております。
 なお、上記のほか、株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に所有していない株式が100株あり、「個人その他」欄に1単元を含めて記載しております。
 2 上記「その他の法人」には、証券保管振替機構名義の株式が8単元含まれております。
 3 平成24年6月13日開催の第65回定時株主総会、普通株主による種類株主総会及び優先株主による種類株主総会の決議により、平成24年10月1日付で1単元の株式数は1,000株から100株となっております。

(7) 【大株主の状況】

平成25年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式総数に対する 所有株式数の割合(%)
東レ株式会社	東京都中央区日本橋室町2丁目1番1号	12,967	51.25
株式会社ワコール	京都市南区吉祥院中島町2-9	548	2.17
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目1-1番3号	458	1.81
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8番1-1号	301	1.19
ロイヤルバンクオブカナダ トラストカンパニー(ケイ マン)リミテッド (常任代理人 立花証券株式 会社)	24 SHEDDEN ROAD PO BOX 1586 GEORGE TOWN GRAND CAYMAN KY 1 - 1110 CAYMAN ISLANDS (東京都中央区日本橋小網町7番2号 べ んてるビル)	222	0.88
三井住友海上火災保険株式 会社	東京都中央区新川2丁目2-7番2号	187	0.74
メロン バンク トリー ティー クライアンツ オム ニバス (常任代理人 株式会社みず ほコーポレート銀行決済営 業部)	ONE BOSTON PLACE BOSTON, MA 02108 (東京都中央区月島4丁目1-6番1-3号)	167	0.66
株式会社みずほコーポレー ト銀行 (常任代理人 資産管理サー ビス信託銀行株式会社)	東京都千代田区丸の内1丁目3番3号 (東京都中央区晴海1丁目8番1-2号晴海 アイランドトリトンスクエアオフィスタ ワーZ棟)	148	0.59
日本生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内1丁目6番6号 日本生命証券管理部内	128	0.51
JPMCC CLIENT SAFEKEEPING ACCOUNT (常任代理人 シティバンク 銀行株式会社)	THREE CHASE METROTECH CENTER, BROOKLYN, NEW YORK 11245, U.S.A. (東京都品川区東品川2丁目3番1-4号)	119	0.47
計		15,250	60.27

(注) 1 上記のほか当社所有の自己株式781,798株(3.09%)があります。

2 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)、日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)の所有株式数はすべて信託業務に係るものであります。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成25年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 781,700		
完全議決権株式(その他)	普通株式 24,471,800	244,718	
単元未満株式	普通株式 49,978		一単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	25,303,478		
総株主の議決権		244,718	

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、次のものが含まれております。

イ) 証券保管振替機構名義の株式 800株(議決権8個)

ロ) 株主名簿上は当社名義だが実質的に所有していない株式 100株(議決権1個)

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、次の株式が含まれております。

自己保有株式 蝶理株式会社 98株

【自己株式等】

平成25年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合 (%)
(自己保有株式) 蝶理株式会社	大阪市中央区淡路町 1丁目7番3号	781,700		781,700	3.09
計		781,700		781,700	3.09

(注) 株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に所有していない株式が100株(議決権1個)あります。

なお、当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式に含めております。

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号、第7号、及び第9号による普通株式の取得
会社法第155条第4号による第四回優先株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

会社法第155条第3号（会社法第165条第2項の定款の定め）による普通株式の取得

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(平成24年4月23日)での決議状況(注)1 (取得期間平成24年4月23日～平成25年4月22日)	(注)2 上限 1,000,000	上限 1,200,000,000
当事業年度前における取得自己株式		
当事業年度における取得自己株式	745,000	729,355,000
残存決議株式の総数及び価額の総額	255,000	470,645,000
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	25.5	39.2
当期間における取得自己株式		
提出日現在の未行使割合(%)	25.5	39.2

(注) 1 平成24年4月23日の取締役会では、取得する株式の総数又は価額の総額について上限を設定し決議していません。

2 当社は、平成24年10月1日を効力発生日として、10株を1株とする株式併合を実施しておりますので、平成24年4月23日開催の取締役会決議において、取得することができる株式総数を10,000,000株と決議いたしましたが、当該株式併合を勘案し、取得することができる株式総数は10を除いた1,000,000株となっております。

会社法第155条第9号による普通株式の取得

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(平成24年10月23日)での決議状況(注)1 (取得日平成24年10月23日)	68	(注)2
当事業年度前における取得自己株式		
当事業年度における取得自己株式	68	68,544
残存決議株式の総数及び価額の総額		
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)		
当期間における取得自己株式		
提出日現在の未行使割合(%)		

(注) 1 平成24年10月1日を効力発生日とする株式併合により生じた1株に満たない端数につき、会社法第234条第4項及び第5項の規定に基づき買取りの決議を行ったものであります。

2 取得自己株式数に取得日前日の東京証券取引所市場第一部における当社普通株式の終値に値幅制限を加えて乗じた金額であります。

(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】

会社法第155条第7号による普通株式の取得

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	15,132	3,214,295
当期間における取得自己株式	142	154,368

(注) 当期間における取得自己株式には、平成25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りによる株式数は含まれておりません。

会社法第155条第4号による第四回優先株式の取得

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	600,000	
当期間における取得自己株式		

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式	第四回優先株式 600,000			
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(株式併合) (注)1 (単元未満株式の売渡し)	普通株式 314,023 普通株式 895	243,109		
保有自己株式数	781,798		781,940	

(注) 1 平成24年10月1日付で10株を1株とする株式併合を行っております。

2 当期間における保有自己株式数には、平成25年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び売渡しによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は株主への利益還元を重要な経営課題の一つと位置付けており、機動的な利益還元と、経営・財務の安定性確保の観点から、当期純利益の水準に応じた業績連動型配当の実施を行い、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

当社の配当の決定機関につきましては、会社法第459条第1項の規定に基づき、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議によることとしております。

また、配当額につきましては、事業発展のための内部資金の確保に留意しつつ、経営環境等を総合的に勘案し、連結配当性向20%を目処として決定いたします。

なお、内部留保資金につきましては、財務基盤の更なる安定と事業収益力の拡大に向けた事業投資等に充当し、将来の企業価値を高めていくと同時に、株主の皆様への利益還元も機動的に行ってまいります。

(注) 当事業年度に係る剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)
平成25年5月14日 取締役会決議	588	24.00

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62期	第63期	第64期	第65期	第66期
決算年月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月
最高(円)	155	126	130	112	125 [1,168]
最低(円)	66	86	68	80	87 [803]

(注) 1 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であります。

2 平成24年10月1日付で普通株式10株を1株にする株式併合を実施したことから、第66期の株価については株式併合前の最高・最低株価を記載し、[]にて株式併合後の最高・最低株価を記載しています。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成24年10月	11月	12月	平成25年1月	2月	3月
最高(円)	888	897	940	1,000	1,014	1,168
最低(円)	803	843	875	931	944	1,010

(注) 1 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であります。

2 平成24年10月1日付で普通株式10株を1株にする株式併合を実施したことから、株式併合後の株価となります。

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 (株)
代表取締役 社長	CEO & COO	山崎 修二	昭和23年7月27日生	昭和47年4月 平成9年10月 " 14年4月 " 14年6月 " 15年7月 " 16年6月 " 18年6月 " 21年6月	当社入社 当社化成品・物資事業部門 化工原料部統轄 兼、ファインケミカル第1部統轄 当社化成品第二総部長 当社執行役員 当社化成品・機械担当 当社取締役 当社常務取締役 化学品・機械・電子機器材担当 当社代表取締役社長(現)	(注) 3	12,400
常務取締役	管理本部長 兼、海外事業 推進室長	小林 純	昭和24年9月23日生	昭和47年4月 平成9年11月 " 13年6月 " 17年6月 " 19年2月 " 20年6月 " 22年10月 " 23年6月	東レ株式会社入社 同社 海外繊維事業部長 東麗合成繊維(南通)有限公司 董司 兼、東レ株式会社財務経理部 門主幹(南通地区財經チーフ) 東レ株式会社国際部長 同社 国際部門長 兼、国際部長 同社 ヨーロッパ地区全般統括 兼、欧州事務所長 同社 関連事業本部参事 当社常務取締役(現)	(注) 3	4,500
常務取締役	化学品・機械 ・電子機器材 本部長 兼、化学品・ 機械業務企画 部担当 兼、化学品・ 機械物流部 担当	小島 昇	昭和26年3月3日生	昭和48年4月 平成12年1月 " 16年4月 " 18年4月 " 19年6月 " 21年6月 " 24年6月	当社入社 タイ蝶理副社長 当社有機原料部長 当社化成品・機械・電子機器材副 担当 当社執行役員 当社取締役 当社常務取締役(現)	(注) 3	3,700
常務取締役	繊維素材 本部長 兼、繊維素材 業務企画部 担当	伊勢田 長生	昭和26年6月22日生	昭和50年4月 平成15年7月 " 17年9月 " 19年6月 " 21年6月 " 24年6月	当社入社 当社北陸BUゼネラルマネー ジャー 当社繊維原料部長 兼、北陸支店長 当社執行役員 繊維素材副担当 当社取締役 当社常務取締役(現)	(注) 3	2,300
常務取締役	経営政策 本部長 兼、薬事総合 管理室担当、 経営会議議長	初谷 雅行	昭和26年9月20日生	昭和49年4月 平成9年7月 " 14年4月 " 15年10月 " 20年1月 " 20年6月 " 22年6月 " 24年6月	当社入社 (株)ベネカ取締役 当社事業開発室長代行 兼、海外協 力室ゼネラルマネージャー 兼、織 維企画室 兼、経営政策室 当社アパレル業務企画部長 兼、事 業開発部長 兼、経営政策室 当社主計部長 当社執行役員 主計部担当 兼、主 計部長 当社取締役 当社常務取締役(現)	(注) 3	2,800

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
取締役	中国総代表 兼、蝶理（中国）商業有限 公司董事長 兼、蝶理（上海）有限公司 董事長 兼、蝶理（大連）貿易有限 公司董事長 兼、蝶理（天津）有限公司 董事長 兼、蝶理（広州）貿易有限 公司董事長 兼、北京事務所所長 兼、蝶理（香港）有限公司 会長	井上 邦久	昭和26年10月19日生	昭和49年4月 平成元年11月 " 10年8月 " 16年2月 " 16年6月 " 21年6月 " 22年6月	当社入社 青島駐在員事務所長 兼、北京駐在 員事務所 当社ライフサイエンス部統轄 当社化成品・機械副担当 兼、ライ フサイエンス部長 当社執行役員 化成品・機械副担 当 当社執行役員 中国総代表 兼、華 東代表 兼、蝶理（中国）商業有限 公司 董事長 兼、総経理 兼、蝶理 （上海）有限公司 董事長 兼、総 経理 兼、蝶理（大連）貿易有限 公司 董事長 兼、蝶理（天津）有 限公司 董事長 兼、蝶理（広州）貿 易有限公司 董事長 当社取締役（現）	(注) 3	8,700
取締役	繊維製品 本部長 兼、繊維製品 業務企画部 担当	三浦 誠	昭和33年1月5日生	昭和56年4月 平成13年4月 " 16年4月 " 19年4月 " 22年1月 " 22年6月 " 24年6月	当社入社 当社婦人衣料第2BUゼネラルマ ネージャー 当社アパレル第2部長 兼、アパレ ル第1部長 蝶理（中国）商業有限公司副総経 理 当社繊維製品担当補佐 兼、アパレ ル第1部長 当社執行役員 繊維製品副本部長 （アパレル第1・スポーツウェア ・インナーウェア） 当社取締役（現）	(注) 3	3,400
取締役	化学品・機械 ・電子機器材 副本部長 （有機化学品 ・化工原料・ ファインケミ カル・ライフ サイエンス）	先浜 一夫	昭和31年5月2日生	昭和55年4月 平成8年10月 " 13年10月 " 16年8月 " 19年9月 " 21年4月 " 22年6月 " 24年4月 " 25年6月	当社入社 当社化成品第1部第4課統轄 当社電子機器材BUゼネラルマ ネージャー 当社機能機器材部長 当社機能機器・材料部長 蝶理（中国）商業有限公司副総経 理 当社執行役員 化学品・機械・電 子機器材副本部長（中国事業） 兼、蝶理（中国）商業有限公司副 総経理 兼、蝶理（天津）有限公司総経理 当社執行役員 化学品・機械・電 子機器材副本部長（有機化学品、 化工原料） 当社取締役（現）	(注) 3	1,800
常勤監査役		安永 敏明	昭和26年1月8日生	昭和50年4月 平成4年2月 " 16年1月 " 18年2月 " 21年4月 " 22年6月	当社入社 蝶理ドイツ出向 当社リスクマネジメント部長 当社物流部長 兼、規制取引管理室 長 兼、総務部担当部長 兼、貿易管 理室長 当社物流管理部長 当社監査役（現）	(注) 4	1,200
常勤監査役		青山 正史	昭和32年10月11日生	昭和55年4月 " 63年11月 平成11年2月 " 18年2月 " 21年4月 " 25年6月	当社入社 当社ジャカルタ駐在員事務所 当社化成品・物資事業部門化工原 料部第2課統轄 蝶理（中国）商業有限公司副総経 理 当社化学品・機械物流部長 当社監査役（現）	(注) 5	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
監査役		柘田 章吾	昭和26年8月15日生	昭和50年4月 平成元年6月 " 6年9月 " 11年1月 " 13年6月 " 18年6月 " 19年6月 " 19年6月 " 23年6月	東レ㈱入社 東レヨーロッパ社出向 東レ㈱経理部主計課長 Penfabric Sdn.Berhad 取締役 兼、財務経理部門主幹(マレーシ ア地区財經チーフ) 東レ㈱経理部長 同社関連事業本部長補佐 兼、関連 業務部長 兼、経営企画室参事 当社補欠監査役 東レ㈱取締役 関連事業本部副本 部長 当社監査役(現) 東レ㈱常務取締役 関連事業本部 長(現)	(注) 6	
監査役		下河邊 和彦	昭和22年12月12日生	昭和49年4月 平成19年4月 " 19年4月 " 23年6月	弁護士登録 東京弁護士会会長 日本弁護士連合会副会長 当社監査役(現)	(注) 6	
計							40,800

- (注) 1 監査役柘田章吾氏及び監査役下河邊和彦氏は社外監査役であります。
- 2 監査役の数に欠けた場合においても監査業務の継続性を維持するため、会社法第329条第2項に定める補欠の社外監査役2名を選出してあります。補欠監査役は以下の2名であり、任期は就任した時から退任した監査役の任期の満了の時までであります。真野充治氏は監査役柘田章吾氏の補欠、奈良道博氏は監査役下河邊和彦氏の補欠であります。

氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
真野 充治	昭和38年1月26日生	昭和60年4月 平成18年6月 " 21年6月 " 25年6月	東レ㈱入社 トーレ・プラスチック(アメリカ)社 (財務・経理部門長) 東レ㈱ 財務部長 兼、経営企画室主幹 (現) 当社補欠監査役(現)	(注) 2	
奈良 道博	昭和21年5月17日生	昭和49年4月 平成16年6月 " 18年4月 " 18年4月 " 21年4月 " 23年3月 " 23年6月 " 23年7月	弁護士登録 日本特殊塗料㈱監査役(非常勤)(現) 第一東京弁護士会会長 日本弁護士連合会副会長 日本弁護士国民年金基金理事長 法制審議会委員 当社補欠監査役(現) 総務省年金記録確認に関する中央第三者 委員会委員長代理(現)	(注) 2	

- 3 取締役の任期は、平成25年3月期決算に係る定時株主総会終結の時から平成26年3月期決算に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 監査役安永敏明氏の任期は、平成22年3月期決算に係る定時株主総会終結の時から平成26年3月期決算に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 5 監査役青山正史氏の任期は、平成25年3月期決算に係る定時株主総会終結の時から平成29年3月期決算に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 6 監査役柘田章吾氏及び監査役下河邊和彦氏の任期は、平成23年3月期決算に係る定時株主総会終結の時から平成27年3月期決算に係る定時株主総会終結の時までであります。

7 当社では、経営環境の変化に迅速かつ的確に対応し、業務執行に関する意思決定の迅速化と経営効率の向上を図るため、経営の意思決定と業務執行を明確に分離した執行役員制度を導入しております。

執行役員は、以下の通り16名であります。

氏名	役名	職名
山崎 修二	社長執行役員	CEO & COO
小林 純	執行役員	管理本部長 兼、海外事業推進室長
小島 昇	執行役員	化学品・機械・電子機器材本部長 兼、化学品・機械業務企画部担当 兼、化学品・機械物流部 担当
伊勢田 長生	執行役員	繊維素材本部長 兼、繊維素材業務企画部 担当
初谷 雅行	執行役員	経営政策本部長 兼、薬事総合管理室 担当、経営会議議長
井上 邦久	執行役員	中国総代表 兼、蝶理（中国）商業有限公司董事長 兼、蝶理（上海）有限公司董事長 兼、蝶理（大連）貿易有限公司董事長 兼、蝶理（天津）有限公司董事長 兼、蝶理（広州）貿易有限公司董事長 兼、北京事務所所長 兼、蝶理（香港）有限公司会長
三浦 誠	執行役員	繊維製品本部長 兼、繊維製品業務企画部 担当
先浜 一夫	執行役員	化学品・機械・電子機器材副本部長（有機化学品・化工原料・ファインケミカル・ライフサイエンス）
降矢 純	執行役員	管理本部 主計部、システム部、物流管理部 担当
速水 淳	執行役員	化学品・機械・電子機器材副本部長（機械・機能材料）兼、機械・機能材料部長
正広 秀樹	執行役員	経営政策本部 人事総務部 担当
山口 哲司	執行役員	繊維製品副本部長（スポーツウェア・ユニフォーム）兼、ユニフォーム部長
汪 奮毅	執行役員	蝶理（中国）商業有限公司総経理 兼、蝶理（上海）有限公司総経理 兼、中国繊維事業担当
藪 茂正	執行役員	経営政策本部 経営政策部 担当
圓井 亮	執行役員	繊維製品副本部長（アパレル第1・アパレル第2・アパレル第3）兼、アパレル第3部長
吉田 裕志	執行役員	繊維素材副本部長（合織・カーシート、合織・テキスタイル）兼、合織・テキスタイル部長

は、取締役を兼務する執行役員であります。

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、健全な経営と持続的成長を目指し、業務の適正性を確保するための体制を整備することに取り組んでおります。

企業統治の体制

当社における企業統治の体制は、監査役設置会社であります。当社は監査役会を設置し、社外監査役を含めた監査役による監査体制が経営監視機能として有効であると判断し、監査役設置会社形態を採用しております。

イ．内部統制システムの整備状況

法令や社会規範を守り、業務を有効かつ効率的に行い、財務報告の信頼性を担保しながら、企業価値を高め、収益の極大化に向けて、経営環境・社会環境の変化に適切に対処するため、取締役会を戦略決定機関及び業務監督機関と位置づけ、業務執行責任の明確化を図るため平成13年6月に執行役員制度を導入し、意思決定の迅速化と業務の効率化かつ透明性と健全性を確保することが重要であるとの認識のもと、コーポレート・ガバナンスの強化に努めております。

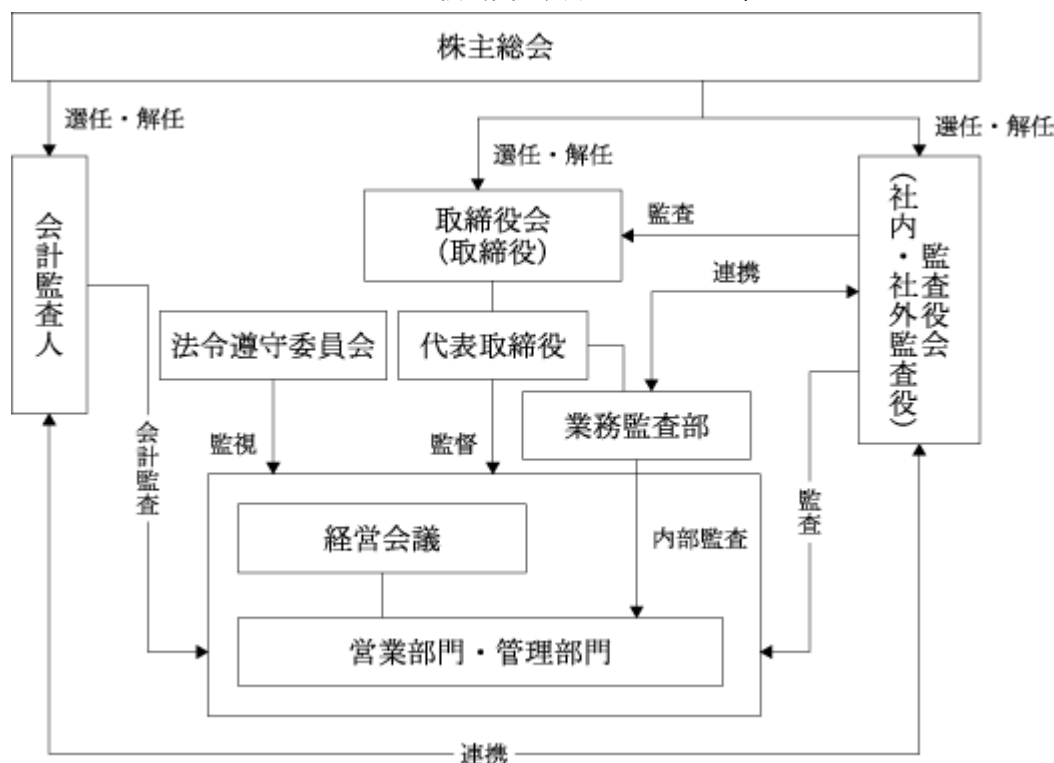
また、効率的な職務の執行のため、取締役会決議と社長決定に向けての審議機関として、取締役・執行役員および取締役会で承認された者を構成員とする経営会議を設置しております。

有価証券報告書提出日現在において、取締役8名、執行役員16名(うち、8名は取締役との兼務)であり、社外取締役は選任しておりません。また、成果主義を徹底するため取締役、執行役員の任期を1年としております。

なお、当社の取締役は10名以内とする旨及び取締役の選任決議は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を定款で定めております。また、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

当社では社外取締役を選任しておりませんが、常勤監査役2名、社外監査役2名(東京証券取引所及び大阪証券取引所が定める独立役員1名を含む)により、社外の視点で、業務執行状況の適法性・妥当性等について客観的・合理的な監査を行っており、当社の経営監督機能を十分に果たしていると考えております。

コーポレートガバナンスの模式図は、次のとおりです。



ロ．リスク管理体制の整備状況

コンプライアンスについては、社長を委員長とする「法令遵守委員会」を設置し、コンプライアンス上の重要な問題を審議し、必要に応じその結果を経営会議及び取締役会に報告しております。また、適法性と効率性の視点を重視した社内コンプライアンスプログラムに基づき、研修会を開催するなど、コンプライアンスの徹底を強化しております。なお、個人情報の取扱いについては、個人情報管理規程を整備し、その管理を徹底しております。

企業活動に潜在するリスクを特定し、リスクの低減及び未然防止に努めるとともに、リスクが発生した場合の対策・是正体制を整備しております。

各担当部署にて、「与信管理規程」「情報セキュリティ管理規程」「個人情報保護管理規程」をはじめとした各種規程を制定し、研修の実施、マニュアルの作成・配付により周知徹底するとともに継続的な整備・見直しを実施しております。

組織横断的リスクの状況の監視及び当社関係会社のリスク対応は、経営政策部・人事総務部・主計部・業務企画部が連携して行うものとし、新たに生じたリスクについては速やかに対応担当部署を定め対応しております。

ハ．社外監査役との間における会社法第427条第1項に規定する契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項に基づき、社外監査役との間において、社外監査役が任務を怠ったことにより当社に損害賠償責任を負う場合は、会社法第427条第1項の最低責任限度額を限度としてその責任を負う内容の契約を締結しております。

内部監査及び監査役監査

イ．組織、人員及び手続き

内部監査については、代表取締役社長直轄の業務監査部（人員：専任5名）を設置しております。業務監査部では、内部統制の目的を達成するための基本的な要素を、公正かつ独立の立場で監査しております。また、金融商品取引法に基づく財務報告に係る内部統制についての整備状況及び運用状況の評価を行っております。

監査役監査については、常勤監査役2名、社外監査役2名で構成される監査役会を設置しております。監査役は、取締役会、経営会議等の重要な会議に出席するほか、営業部門及び管理部門の責任者との面談等を通じて、重要事項に関する経営の意思決定（その過程を含む）と、決定に対しての各取締役・執行役員の職務遂行の適法性を監査することとしております。

ロ．内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携、監査と内部統制部門との関係

1) 監査役と会計監査人の連携状況

監査役は会計監査人と期初に監査計画、監査重点項目の打合せを行い、四半期ごとに監査実施結果等につき説明を受けるほか、必要に応じ会合を開催し、情報や意見交換を行っております。また、会計監査人が実施する監査への立会いやその講評会に出席し、財務報告や内部統制の状況、改善提案についての説明を受けるなど、会計監査人との連携により効率的かつ充実した監査につなげております。

2) 内部監査部門と監査役の連携状況

監査役は業務監査部が実施する監査について定期的に報告を受け、各部門及び子会社の業務執行状況を確認するとともに、監査役が実施する監査結果を業務監査部に通知し、意見交換を行っております。また、必要に応じて業務監査部に情報の提供や調査の依頼など緊密な連携により効率的な監査を行っております。

3) 内部監査部門と会計監査人の連携状況

業務監査部は定期的に会計監査人と情報交換を行うなど、適時、監査計画・監査状況・監査結果等について会合を持っております。

社外取締役及び社外監査役

当社の社外監査役は2名です。社外取締役は選任しておりません。

イ．社外監査役と提出会社との人的関係、資本的關係又は取引關係その他の利害關係

社外監査役柘田章吾氏は親会社である東レ株式会社の常務取締役関連事業本部長を兼務しております。当社は東レ株式会社と仕入・販売の営業取引及び東レグループ内におけるCMS（キャッシュ・マネジメント・システム）利用による資金の預入等があります。また、同氏は、東レインターナショナル株式会社社外取締役、東レエンジニアリング株式会社社外取締役、及び曾田香料株式会社社外取締役を兼務しております。これらの会社の親会社は、当社の親会社である東レ株式会社であり、当社は東レインターナショナル株式会社と化学品原料の販売を行っていますが、その他の会社と当社との間には特別な利害關係はありません。他に、同氏は東レ・デュポン株式会社社外取締役、東レ・ダウコーニング株式会社社外取締役、及び日本バイリーン株式会社社外取締役を兼務しておりますが、当社とこれらの会社との間には特別な利害關係はありません。なお、同氏が過去に役員を務めた会社につきましても、当社との間に特別な利害關係はありません。

社外監査役下河邊和彦氏は、東京電力株式会社社外取締役、及びフロンティア・マネジメント株式会社社外監査役を兼務しておりますが、当社とこれらの会社との間には特別な利害関係はありません。なお、同氏が過去に役員を務めた会社につきましても、当社との間に特別な利害関係はありません。

ロ．社外監査役が提出会社の企業統治において果たす機能・役割及び選任状況に関する提出会社の考え方

社外監査役選任に当たり、独立性に関する基準又は方針はありませんが、選任にあたっては株式会社東京証券取引所の「上場管理等に関するガイドライン」に規定する独立役員の条件を参考にし、一般株主様との利益相反が生じるおそれがない方を候補者とし、株主総会に諮っております。

当社は経営の監視機能として、当社との利害関係がなく、経営陣から独立した立場にあり、かつ、適法性及び妥当性の観点から意見を述べるに十分な資質・能力・経験を有した社外監査役2名を選任しております。

当社社外監査役は、取締役会及び監査役会に出席するとともに、その他の重要な会議に出席し、幅広い観点から適切な助言、指摘を行っております。当社社外監査役柘田章吾氏は、東レ株式会社の常務取締役関連事業本部長であり、同社の経理部長、関連事業本部長補佐、関連事業本部副本部長を歴任するなど、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。また、社外監査役下河邊和彦氏は、弁護士として財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。また、同氏を株式会社東京証券取引所及び株式会社大阪証券取引所が定める独立役員として、独立役員届出書を提出しております。

ハ．社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外監査役に対し、監査役会ははじめ重要な会議に提案される資料は会議体事務局より事前に配布され、必要に応じ事前説明が行われます。また案件により監査役から社外監査役に対し、事前に情報提供や内容説明が行われます。なお、監査役会は毎月1回定期的に開催され、経営の状況、監査結果等につき社外監査役と情報共有の上、意見交換が行われております。

社外監査役は会計監査人と期初に監査計画、監査重点項目の打合せを行い、四半期ごとに監査実施結果等につき説明を受けるほか、必要に応じ会合を開催し、情報や意見交換を行っております。また、会計監査人が実施する講評会に出席し、財務報告や内部統制の状況、改善提案についての説明を受けるなど、会計監査人との連携により効率的かつ充実した監査につなげております。

社外監査役は業務監査部が実施する監査について定期的に報告を受け、各部門及び子会社の業務執行状況を確認するとともに、必要に応じて業務監査部に情報の提供や調査の依頼など緊密な連携により効率的な監査を行っております。

業務監査部は「業務監査規程」に基づき、監査を行い、その活動は定期的に監査役会に報告されております。

役員の報酬等

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 (社外取締役を除く。)	234	186		39	8	9
監査役 (社外監査役を除く。)	40	39			1	2
社外役員	18	17			0	2

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1億円以上である者が存在しないため、記載していません。

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

役員の報酬等の構成は、月次の基本報酬と年次の賞与の2種類としております。月次の基本報酬と年次の賞与は、取締役については取締役会において、監査役については監査役の協議によって決定しております。

基本報酬の水準については、各役員が担当する役割の大きさとその地位に基づき、従業員とのバランスも勘案の上、その基本となる額を決定しております。賞与の水準については連結の業績及び各役員の担当事業の業績を勘案して決定しております。また、その総額については、平成18年6月29日開催の第59回定時株主総会において、取締役の報酬額は年額3億円以内（但し、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない）、監査役の報酬額は1億円以内とご承認をいただいております。

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 46銘柄

貸借対照表計上額の合計額 3,895百万円

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 (千株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
(株)ワコールホールディングス	1,306	1,281	取引関係の維持・拡大
申洲國際集團控股有限公司	2,941	464	取引関係の維持・拡大
フクビ化学工業(株)	543	230	取引関係の維持・拡大
小松精練(株)	394	166	取引関係の維持・拡大
ナガイレーベン(株)	93	115	取引関係の維持・拡大
(株)フェリシモ	80	90	取引関係の維持・拡大
(株)TSIホールディングス	164	85	取引関係の維持・拡大
アゼアス(株)	80	49	取引関係の維持・拡大
日本電気硝子(株)	25	18	取引関係の維持・拡大
互応化学工業(株)	20	17	取引関係の維持・拡大
(株)デサント	31	16	取引関係の維持・拡大
(株)コーコス信岡	19	9	取引関係の維持・拡大
第一生命保険(株)	0	8	取引関係の維持・拡大
(株)白洋舎	31	6	取引関係の維持・拡大

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (千株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
(株)ワコールホールディングス	1,306	1,323	取引関係の維持・拡大
申洲國際集團控股有限公司	2,941	779	取引関係の維持・拡大
フクビ化学工業(株)	600	276	取引関係の維持・拡大
小松精練(株)	394	167	取引関係の維持・拡大
ナガイレーベン(株)	93	133	取引関係の維持・拡大
(株)TSIホールディングス	164	89	取引関係の維持・拡大
(株)フェリシモ	80	88	取引関係の維持・拡大
ヤマトインターナショナル(株)	207	86	取引関係の維持・拡大
アゼアス(株)	80	40	取引関係の維持・拡大
(株)デサント	36	23	取引関係の維持・拡大
互応化学工業(株)	20	21	取引関係の維持・拡大
日本電気硝子(株)	39	18	取引関係の維持・拡大
第一生命保険(株)	0	9	取引関係の維持・拡大
(株)白洋舎	31	6	取引関係の維持・拡大

八 保有目的が純投資目的である投資株式

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式を保有しておりません。

会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は辻内章氏、中山聡氏であり、有限責任監査法人トーマツに所属し、同監査法人及び当社監査に従事する同監査法人の業務執行社員と当社の間には、特別の利害関係はありません。当社は同監査法人との間で、会社法監査と金融商品取引法監査について、監査契約を締結し、それに基づき報酬を支払っております。

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士6名、日本公認会計士協会準会員3名、その他3名であります。

取締役会において決議することができる株主総会決議事項

イ．自己の株式の取得

当社は、自己の株式の取得について、資本効率の向上及び経営環境の変化に応じた機動的な資本政策を遂行することを目的に、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をもって自己株式を取得することができる旨を定款で定めております。

ロ．取締役及び監査役の責任免除

当社は取締役及び監査役の責任免除について、取締役及び監査役が期待される役割を十分に発揮できるようにすることを目的に、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役（取締役であった者を含む。）及び監査役（監査役であった者を含む。）の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨を定款で定めております。

ハ．剰余金の配当等

当社は、株主への機動的な利益還元を行い、また、経営環境の変化に応じた機動的な資本政策を遂行すること等を目的に、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は、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議により定めることとする旨を定款で定めております。

また、剰余金の配当の基準日について、期末配当は毎年3月31日、中間配当は毎年9月30日、その他は基準日を定めて剰余金の配当をすることができる旨を定款で定めております。

株主総会の特別決議要件

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

(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	59	0	58	3
連結子会社				
計	59	0	58	3

【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】

前連結会計年度

国際財務報告基準（IFRS）助言・指導業務等

当連結会計年度

国際財務報告基準（IFRS）助言・指導業務等

【監査報酬の決定方針】

特記すべき事項はありません。

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)に基づいて作成しております。

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

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)及び事業年度(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、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、以下の通り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。

(1) 会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構等へ加入し、セミナー等へ参加しております。

(2) 将来の指定国際会計基準の適用に備え、社内組織としてIFRSプロジェクトチームを設置し、外部専門家も活用しながら課題等を検討しております。

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24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,110	6,350
関係会社預け金	² 1,000	² 2,000
受取手形及び売掛金	⁸ 39,058	⁸ 38,875
商品及び製品	9,993	9,968
仕掛品	74	99
原材料及び貯蔵品	53	40
未着商品	212	147
繰延税金資産	419	260
その他	3,157	3,986
貸倒引当金	45	32
流動資産合計	60,034	61,696
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	171	180
減価償却累計額	60	81
建物及び構築物（純額）	110	98
機械装置及び運搬具	957	1,079
減価償却累計額	660	763
機械装置及び運搬具（純額）	297	315
工具、器具及び備品	427	466
減価償却累計額	303	346
工具、器具及び備品（純額）	123	119
建設仮勘定	13	188
有形固定資産合計	545	723
無形固定資産		
のれん	-	894
その他	67	71
無形固定資産合計	67	965
投資その他の資産		
投資有価証券	¹ 3,516	¹ 5,045
長期貸付金	54	45
繰延税金資産	484	484
その他	¹ 3,498	¹ 3,440
貸倒引当金	736	549
投資その他の資産合計	6,817	8,465
固定資産合計	7,430	10,155
資産合計	67,465	71,851

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	8 28,485	8 30,876
短期借入金	460	774
未払法人税等	2,068	829
賞与引当金	571	553
返品調整引当金	2	2
関係会社整理損失引当金	42	42
その他	5,530	5,422
流動負債合計	37,160	38,500
固定負債		
長期借入金	-	84
繰延税金負債	5	7
退職給付引当金	1,266	1,605
役員退職慰労引当金	161	-
負ののれん	173	110
その他	-	157
固定負債合計	1,605	1,965
負債合計	38,766	40,466
純資産の部		
株主資本		
資本金	6,800	6,800
資本剰余金	1,700	1,700
利益剰余金	22,355	24,563
自己株式	44	777
株主資本合計	30,811	32,286
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	262	177
繰延ヘッジ損益	67	65
為替換算調整勘定	2,037	1,243
その他の包括利益累計額合計	2,233	1,000
少数株主持分	120	99
純資産合計	28,698	31,385
負債純資産合計	67,465	71,851

【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23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
売上高	217,825	221,847
売上原価	1 197,805	1 202,076
売上総利益	20,020	19,770
販売費及び一般管理費	2・3 14,103	2・3 14,665
営業利益	5,916	5,105
営業外収益		
受取利息	90	51
受取配当金	91	128
持分法による投資利益	-	69
負ののれん償却額	62	62
為替差益	11	113
債務勘定整理益	122	115
雑収入	256	233
営業外収益合計	636	775
営業外費用		
支払利息	124	112
手形売却損	102	135
売上割引	91	79
持分法による投資損失	43	-
雑支出	73	87
営業外費用合計	434	414
経常利益	6,118	5,466
特別利益		
関係会社株式売却益	-	4
投資有価証券売却益	64	4
固定資産売却益	2	2
負ののれん発生益	1	-
特別利益合計	68	11
特別損失		
投資有価証券評価損	3	390
関係会社株式売却損	-	22
固定資産処分損	4 35	4 11
創業150年記念費用	69	-
ゴルフ会員権評価損	18	-
その他	17	8
特別損失合計	145	432
税金等調整前当期純利益	6,041	5,045
法人税、住民税及び事業税	2,178	2,077
法人税等調整額	357	21
法人税等合計	2,535	2,099
少数株主損益調整前当期純利益	3,505	2,946
少数株主利益	8	1
当期純利益	3,497	2,944

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	3,505	2,946
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	82	440
繰延ヘッジ損益	10	1
為替換算調整勘定	144	619
持分法適用会社に対する持分相当額	1	177
その他の包括利益合計	1 50	1 1,236
包括利益	3,455	4,182
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	3,448	4,178
少数株主に係る包括利益	7	3

【連結株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	6,800	6,800
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	6,800	6,800
資本剰余金		
当期首残高	1,700	1,700
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,700	1,700
利益剰余金		
当期首残高	19,373	22,355
当期変動額		
剰余金の配当	506	731
当期純利益	3,497	2,944
自己株式の処分	0	0
その他	8	5
当期変動額合計	2,982	2,207
当期末残高	22,355	24,563
自己株式		
当期首残高	43	44
当期変動額		
自己株式の取得	1	732
自己株式の処分	0	0
当期変動額合計	1	732
当期末残高	44	777
株主資本合計		
当期首残高	27,830	30,811
当期変動額		
剰余金の配当	506	731
当期純利益	3,497	2,944
自己株式の取得	1	732
自己株式の処分	0	0
その他	8	5
当期変動額合計	2,980	1,475
当期末残高	30,811	32,286

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	344	262
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	82	440
当期変動額合計	82	440
当期末残高	262	177
繰延ヘッジ損益		
当期首残高	56	67
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	10	1
当期変動額合計	10	1
当期末残高	67	65
為替換算調整勘定		
当期首残高	1,896	2,037
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	141	794
当期変動額合計	141	794
当期末残高	2,037	1,243
その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	2,184	2,233
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	49	1,232
当期変動額合計	49	1,232
当期末残高	2,233	1,000
少数株主持分		
当期首残高	181	120
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	60	20
当期変動額合計	60	20
当期末残高	120	99
純資産合計		
当期首残高	25,826	28,698
当期変動額		
剰余金の配当	506	731
当期純利益	3,497	2,944
自己株式の取得	1	732
自己株式の処分	0	0
その他	8	5
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	109	1,211
当期変動額合計	2,871	2,687
当期末残高	28,698	31,385

【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23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	6,041	5,045
減価償却費	184	186
負ののれん償却額	62	62
退職給付引当金の増減額（は減少）	98	253
役員退職慰労引当金の増減額（は減少）	44	-
貸倒引当金の増減額（は減少）	197	200
受取利息及び受取配当金	182	179
支払利息	124	112
為替差損益（は益）	68	97
持分法による投資損益（は益）	43	69
ゴルフ会員権評価損	18	-
投資有価証券売却損益（は益）	64	3
投資有価証券評価損益（は益）	3	390
関係会社株式売却損益（は益）	-	17
売上債権の増減額（は増加）	3,933	1,192
たな卸資産の増減額（は増加）	658	746
仕入債務の増減額（は減少）	3,363	1,829
未収消費税等の増減額（は増加）	237	125
その他の資産の増減額（は増加）	478	236
その他の負債の増減額（は減少）	1,447	436
その他	273	34
小計	355	9,057
利息及び配当金の受取額	195	172
利息の支払額	131	112
法人税等の支払額又は還付額（は支払）	28	3,324
営業活動によるキャッシュ・フロー	263	5,792
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	191	292
有形固定資産の売却による収入	19	18
無形固定資産の取得による支出	14	33
投資有価証券の取得による支出	414	198
投資有価証券の売却による収入	131	15
関係会社株式の取得による支出	-	919
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	-	2 1,338
出資金の払込による支出	535	65
関係会社出資金の払込による支出	72	340
貸付けによる支出	15	89
貸付金の回収による収入	12	297
その他	72	33
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,153	2,980

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（ は減少）	190	184
自己株式の取得による支出	1	732
配当金の支払額	504	722
その他	3	1
財務活動によるキャッシュ・フロー	318	1,641
現金及び現金同等物に係る換算差額	66	24
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	1,802	1,196
現金及び現金同等物の期首残高	8,837	7,001
連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額	32	-
現金及び現金同等物の期末残高	7,001	8,198

【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 26社

主要な連結子会社は、以下のとおりであります。

(会社名)

パイ・ティ・アイ・ジャパン(株)

東京靴下(株)

上海新蝶田中服飾有限公司、

蝶理イメージング(株)

Chori America, Inc.,

蝶理(中国)商業有限公司

なお、当連結会計年度において、新規設立により1社、出資持分の新規取得に伴い1社、株式の新規取得により1社を連結の範囲に含めております。

(2) 主要な非連結子会社の名称等

主要な会社は以下のとおりであります。

(会社名)

Chori Iran Co., Ltd.

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社全体の総資産合計額、売上高合計額、当期純損益の合計額(持分に見合う額)、利益剰余金の合計額(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

(1) 持分法適用の非連結子会社 1社

会社は以下のとおりであります。

(会社名)

Chori Iran Co., Ltd.

(2) 持分法適用の関連会社 13社

主要な会社は以下のとおりであります。

(会社名)

MEGACHEM LIMITED

なお、当連結会計年度において、出資持分の新規取得に伴い2社、株式の新規取得により1社を持分法の適用範囲に含めております。また、株式の売却により1社、出資持分の売却により1社を持分法の適用範囲から除いております。

(3) 持分法を適用しない関連会社 1社

会社は以下のとおりであります。

(会社名)

上海愛皮愛斯服装有限公司

(持分法を適用しない理由)

事業活動を停止し休眠状態となっており、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち決算日が連結決算日と異なる子会社は次のとおりであります。

連結子会社名	決算日
Chori America, Inc.他	12月31日
合計19社	

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。

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

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であります。

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は、主として移動平均法により算定しております。)

時価のないもの

主として移動平均法による原価法であります。

デリバティブ取引

時価法であります。

たな卸資産

主として月次総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

(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(ただし、建物(建物附属設備を含む)については、主として定額法)によっております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物	3～24年
機械装置及び運搬具	2～10年

無形固定資産

主として定額法によっております。

なお、ソフトウェア(自社利用)については、主として利用可能期間(5年以内)を耐用年数とする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

債権の貸倒れの損失に備えるため、主として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。

賞与引当金

賞与の支払に充てるため、翌連結会計年度に支払うことが見込まれる賞与額のうち、当連結会計年度帰属分を計上しております。

関係会社整理損失引当金

関係会社の事業の整理に伴う損失に備えるため、当社が負担することとなる損失見込額を計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

なお、会計基準変更時差異については、15年による按分額を費用処理しております。

また、数理計算上の差異については、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(12年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生年度の翌連結会計年度から費用処理することとしております。

(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

提出会社の外貨建金銭債権債務は、連結会計年度末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債と収益及び費用は、当該在外子会社等の決算日の直物為替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及び少数株主持分に含めております。

(5) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

原則、繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段	ヘッジ対象
為替予約	外貨建金銭債権債務 及び外貨建予定取引

ヘッジ方針

提出会社にて社内管理規程に基づき、為替変動リスクをヘッジしております。

また、連結子会社においても上記と同様としております。

ヘッジ有効性評価の方法

為替予約については、ヘッジ方針に基づき、同一通貨で同一期日の為替予約を締結しており、その後の為替相場の変動による相関関係が確保されているため、連結決算日における有効性の評価を省略しております。

(6) のれんの償却方法及び償却期間

のれんは、原則として5年間で均等償却しておりますが、金額に重要性のないものについては、発生年度に全額償却しております。

なお、平成22年3月31日以前に発生した負ののれんについては、5年間で均等償却しております。

(7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・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、要求払預金及び取得日から3か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投資からなっております。

(8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

- ・「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日)
- ・「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す。

(2) 適用予定日

平成26年3月期の期末より適用予定です。ただし、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す。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中です。

(追加情報)

(役員退職慰労金制度の廃止)

当社は、役員への退職慰労金の支払いに備えるため、役員に対する退職慰労金の支給見積額のうち期末要支給額を「役員退職慰労引当金」として計上していましたが、役員退職慰労金制度の廃止に伴い、平成24年6月13日開催の第65回定時株主総会において、役員退職慰労金を打ち切り支給することが決議されました。これにより、当連結会計年度において「役員退職慰労引当金」を全額取崩し、打ち切り支給額未払分157百万円については固定負債「その他」に計上しています。

[次へ](#)

(連結貸借対照表関係)

- 1 各科目に含まれる非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
(a) 投資有価証券(株式)	165百万円	1,039百万円
(b) 投資その他の資産 その他 (出資金)	1,209百万円	1,740百万円

- 2 関係会社預け金は、東レグループ・キャッシュマネジメントシステムによる東レ株式会社への預け金であります。

3 偶発債務

下記の債務保証は、日本パーカライジング(株)による債務保証を当社が再保証したものであります。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
金融機関に対する上海パーカライ ジング有限公司の借入債務		10百万円 (RMB 724千)

4 手形割引高

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
輸出手形割引高	1,564百万円	541百万円

5 手形裏書高

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
受取手形裏書譲渡高	122百万円	255百万円

6 債権流動化に伴う買戻義務

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
債権流動化に伴う買戻義務	378百万円	1,099百万円

- 7 提出会社では、金融機関3社とシンジケーション方式によるコミットメントライン契約を締結しております。

連結会計年度末におけるコミットメントライン契約の総額及び借入実行残高は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
コミットメントライン契約の総額	10,000百万円	10,000百万円
借入実行残高	百万円	百万円
差引計	10,000百万円	10,000百万円

8 連結会計年度末日満期手形の処理

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

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

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
受取手形	463百万円	104百万円
支払手形	1,034百万円	1,243百万円

(連結損益計算書関係)

1 前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

返品調整引当金繰入額 2 百万円、戻入額 1 百万円が含まれております。

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

返品調整引当金繰入額 2 百万円、戻入額 2 百万円が含まれております。

2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
運賃諸掛	2,043百万円	2,088百万円
給与手当	3,484百万円	3,775百万円
賞与引当金繰入額	528百万円	519百万円
退職給付費用	291百万円	379百万円
役員退職慰労引当金繰入額	48百万円	13百万円

3 一般管理費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23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
	128百万円	128百万円

4 前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

主として建物及び土地の売却によるものであります。

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

主として機械装置の売却によるものであります。

(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23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	131百万円	185百万円
組替調整額	5百万円	397百万円
税効果調整前	125百万円	582百万円
税効果額	43百万円	142百万円
その他有価証券評価差額金	82百万円	440百万円
繰延ヘッジ損益		
当期発生額	12百万円	2百万円
組替調整額	百万円	百万円
税効果調整前	12百万円	2百万円
税効果額	2百万円	1百万円
繰延ヘッジ損益	10百万円	1百万円
為替換算調整勘定		
当期発生額	144百万円	619百万円
組替調整額	百万円	百万円
税効果調整前	144百万円	619百万円
税効果額	百万円	百万円
為替換算調整勘定	144百万円	619百万円
持分法適用会社に対する持分相当額		
当期発生額	1百万円	177百万円
その他の包括利益合計	50百万円	1,236百万円

[次へ](#)

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成23年4月1日至平成24年3月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

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
発行済株式				
普通株式(株)	238,691,442	11,513,157		250,204,599
第三回優先株式(株)	1,750,000		1,750,000	
第四回優先株式(株)	600,000			600,000
合計	241,041,442	11,513,157	1,750,000	250,804,599
自己株式				
普通株式(株)	322,295	15,801	1,580	336,516
第三回優先株式(株)		1,750,000	1,750,000	
合計	322,295	1,765,801	1,751,580	336,516

(変動事由の概要)

1. 普通株式の発行済株式総数の増加は、第三回優先株式の普通株式への転換(注)によるものであります。
2. 第三回優先株式の発行済株式総数の減少は、普通株式への転換(注)によるものであります。
3. 普通株式の自己株式の増加及び減少は、単元未満株式の買取り及び売渡しによるものであります。
4. 第三回優先株式の自己株式の増加は、普通株式への転換(注)のための取得によるものであり、減少は消却によるものであります。

(注) ここで言う転換とは、取得請求権付種類株式である第三回優先株式の取得と引換えに普通株式を交付することを表しています。

2 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23年5月18日 取締役会	普通株式	476	2.000	平成23年3月31日	平成23年6月16日
平成23年5月18日 取締役会	第三回優先株式	22	12.910	平成23年3月31日	平成23年6月16日
平成23年5月18日 取締役会	第四回優先株式	6	11.660	平成23年3月31日	平成23年6月16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24年5月15日 取締役会	普通株式	利益剰余金	724	2.900	平成24年3月31日	平成24年6月14日
平成24年5月15日 取締役会	第四回優先株式	利益剰余金	6	11.100	平成24年3月31日	平成24年6月14日

当連結会計年度（自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日）

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

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
発行済株式				
普通株式(株)	250,204,599	2,830,188	227,731,309	25,303,478
第四回優先株式(株)	600,000		600,000	
合計	250,804,599	2,830,188	228,331,309	25,303,478
自己株式				
普通株式(株)	336,516	760,200	314,918	781,798
第四回優先株式(株)		600,000	600,000	
合計	336,516	1,360,200	914,918	781,798

(変動事由の概要)

1. 普通株式の発行済株式総数の増加は、第四回優先株式の普通株式への転換(注)によるものであり、減少は、株式の併合(10株を1株に併合)によるものであります。
2. 第四回優先株式の発行済株式総数の減少は、普通株式への転換(注)によるものであります。
3. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取りによる増加15,132株、株式の併合に伴う端数の買取りによる増加68株、取締役会決議による自己株式の取得による増加745,000株であります。
4. 普通株式の自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の売渡しによる減少895株、株式の併合(10株を1株に併合)による減少314,023株であります。
5. 第四回優先株式の自己株式の株式数の増加は、普通株式への転換(注)のための取得によるものであり、減少は消却によるものであります。

(注) ここで言う転換とは、取得請求権付種類株式である第四回優先株式の取得と引換えに普通株式を交付することを表しています。

2 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15日 取締役会	普通株式	724	2.900	平成24年 3月31日	平成24年 6月14日
平成24年 5月15日 取締役会	第四回優先株式	6	11.100	平成24年 3月31日	平成24年 6月14日

(注) 平成24年10月1日付で、10株につき1株の割合で株式併合を行いました。1株当たり配当額は、当該株式併合が行われる前の配当額を記載しております。

(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25年 5月14日 取締役会	普通株式	利益剰余金	588	24.00	平成25年 3月31日	平成25年 6月14日

[前へ](#) [次へ](#)

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
現金及び預金勘定	6,110百万円	6,350百万円
関係会社預け金勘定	1,000百万円	2,000百万円
預入期間が3か月を超える 定期預金	108百万円	152百万円
現金及び現金同等物	7,001百万円	8,198百万円

2 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

株式の取得により新たにピー・ティ・アイ・ジャパン(株)を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに株式の取得価額と株式取得のための支出(純額)との関係は次の通りです。

流動資産	1,530百万円
固定資産	47百万円
のれん	894百万円
流動負債	776百万円
固定負債	168百万円
ピー・ティ・アイ・ジャパン(株)株式の 取得価額	1,529百万円
未払金	138百万円
ピー・ティ・アイ・ジャパン(株)の現金 及び現金同等物	62百万円
差引：ピー・ティ・アイ・ジャパン(株) 取得のための支出	1,328百万円

(リース取引関係)

1 オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
1年以内	70百万円	70百万円
1年超	441百万円	371百万円
合計	511百万円	441百万円

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、金融機関からの借入等により資金を調達しております。

借入金等の使途は、運転資金であります。なお、デリバティブは売買契約高又は対応する債権債務の範囲内で行うこととし、投機目的のためには利用しないことが、基本方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建の営業債権は、為替の変動リスクに晒されておりますが、同じ外貨建の買掛金の残高の範囲内にあるものを除き、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。関係会社預け金は、東レグループ・キャッシュマネジメントシステムによる東レ株式会社への預け金であります。投資有価証券は、主に取引先企業との業務又は資本提携等に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、すべて1年以内の支払期日であります。また、その一部には、商品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が、同じ外貨建の売掛金の残高の範囲内にあるものを除き、先物為替予約を利用してヘッジしております。短期借入金は、主に営業取引に係る資金調達であります。また、その一部には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。

デリバティブ取引は、外貨建金銭債権債務に係る為替相場の変動リスクを回避するため、為替予約取引を利用してしております。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項 4 会計処理基準に関する事項」に記載されている「(5) 重要なヘッジ会計の方法」をご覧ください。

(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

受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、社内管理規程に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。連結子会社についても、当社の社内管理規程に準じて、同様の管理を行っております。

デリバティブ取引の契約先は信頼のおける金融機関等であるため、契約不履行による信用リスクはほとんどないと判断しております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社は、外貨建の営業債権債務について、通貨別月別に把握された為替の変動リスクに対して、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。

投資有価証券については、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、また、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引については、取引の目的に応じて主計部及び各営業部にて、社内管理規程に基づき運営し、損益状況の把握及び報告等を行っております。また、連結子会社においても上記と同様の取組方針及び管理体制に基づき取引を行っております。

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

当社は、各部署からの報告に基づき主計部が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、受取手形の流動化等により、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。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。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、次表には含めておりません(注2)を参照下さい。)

前連結会計年度(平成24年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	6,110	6,110	
(2) 関係会社預け金	1,000	1,000	
(3) 受取手形及び売掛金	39,058	39,058	
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	2,622	2,622	
資産計	48,792	48,792	
(1) 支払手形及び買掛金	28,485	28,485	
(2) 短期借入金	460	460	
(3) 未払法人税等	2,068	2,068	
負債計	31,014	31,014	
デリバティブ取引(*)	151	151	

(*) 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	6,350	6,350	
(2) 関係会社預け金	2,000	2,000	
(3) 受取手形及び売掛金	38,875	38,875	
(4) 投資有価証券			
関係会社株式	910	954	44
その他有価証券	3,118	3,118	
資産計	51,255	51,299	44
(1) 支払手形及び買掛金	30,876	30,876	
(2) 短期借入金	774	774	
(3) 未払法人税等	829	829	
負債計	32,480	32,480	
デリバティブ取引(*)	217	217	

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

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

資産

(1)現金及び預金、(2)関係会社預け金、(3)受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額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)投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価額によっております。
また、有価証券に関する注記事項については、(有価証券関係)注記を参照下さい。

負債

(1)支払手形及び買掛金、(2)短期借入金、(3)未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、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。

デリバティブ取引

(デリバティブ取引関係)注記を参照下さい。

(注2)時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：百万円)

区分	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
非上場株式	894	1,016

上記については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(4)投資有価証券」には含めておりません。

(注3)金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成24年3月31日)

	1年以内(百万円)
現金及び預金	6,110
受取手形及び売掛金	39,058
合計	45,169

関係会社預け金は、償還期日が約定されておらず、債権の性質上も償還予定日を特定することが困難なため記載しておりません。

当連結会計年度(平成25年3月31日)

	1年以内(百万円)
現金及び預金	6,350
受取手形及び売掛金	38,875
合計	45,225

関係会社預け金は、償還期日が約定されておらず、債権の性質上も償還予定日を特定することが困難なため記載しておりません。

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

	1年以内（百万円）
短期借入金	460

当連結会計年度（平成25年3月31日）

	1年以内（百万円）
短期借入金	774

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(平成24年3月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額(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	株式	956	532	423
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	1,666	1,924	257
合計		2,622	2,456	166

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

当連結会計年度(平成25年3月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額(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	株式	1,420	629	790
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	1,698	1,913	214
合計		3,118	2,542	576

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

2 当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(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

売却損益の合計額の金額の重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

売却損益の合計額の金額の重要性が乏しいため、記載を省略しております。

3 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

前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減損処理を行いました。金額的重要性が乏しいため記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

該当事項はありません。

なお、当連結会計年度において、出資金について390百万円の減損処理を行っております。当該減損処理については損益計算書上、投資有価証券評価損として計上しております。

出資金については、実質価額が取得原価に比べて50%以上下落した場合には、「著しく下落した」とし、回復可能性が十分な根拠によって裏付けられる場合を除き、減損処理をしております。

[前へ](#) [次へ](#)

(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

前連結会計年度(平成24年3月31日)

通貨関連

(単位:百万円)

区分	デリバティブ取引の種類等	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 米ドル	255		1	1
	元 買建	5		0	0
	ユーロ	55		0	0
	パーツ	485		42	42
合計		801		43	43

(注) 時価の算定方法 取引先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25年3月31日)

通貨関連

(単位:百万円)

区分	デリバティブ取引の種類等	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 米ドル	16		3	3
	元 買建	49		0	0
	ユーロ	60		0	0
	パーツ	422		115	115
合計		549		112	112

(注) 時価の算定方法 取引先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

前連結会計年度(平成24年3月31日)

通貨関連

(単位:百万円)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額	契約額のうち1年超	時価(注1)
為替予約等の振当処理	為替予約取引 売建 米ドル	売掛金	4,903		(注2)
	為替予約取引 買建 米ドル	買掛金	6,612		(注2)
原則的処理方法	為替予約取引 買建 米ドル	買掛金	3,609		108
合計			15,126		108

(注1) 時価の算定方法 取引先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。

(注2) 為替予約等の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされる債権債務と一体として処理されているため、その時価は、債権債務の時価に含めております。

当連結会計年度（平成25年3月31日）

通貨関連

(単位：百万円)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額	契約額のうち1年超	時価(注1)
為替予約等の振当処理	為替予約取引 売建 米ドル	売掛金	7,040		(注2)
	為替予約取引 買建 米ドル 円	買掛金	8,803 4		(注2)
原則的処理方法	為替予約取引 売建 米ドル 元	売掛金	1,722 1		72 0
	為替予約取引 買建 米ドル 元	買掛金	7,606 2		178 0
合計			25,181		105

(注1) 時価の算定方法 取引先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。

(注2) 為替予約等の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされる債権債務と一体として処理されているため、その時価は、債権債務の時価に含めております。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

提出会社及び連結子会社は、確定給付型の制度として、主として退職一時金制度を設けております。
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 退職給付債務等に関する事項

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
(1) 退職給付債務(注2)	2,078百万円	2,103百万円
(2) 会計基準変更時差異の未処理額	402百万円	268百万円
(3) 未認識数理計算上の差異	410百万円	229百万円
(4) 退職給付引当金((1)+(2)+(3))(注2)	1,266百万円	1,605百万円

(注) 1 連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

2 適格退職年金制度廃止に伴う確定債務を含めた金額であり、前連結会計年度末245百万円、当連結会計年度末220百万円を計上しております。

3 退職給付費用に関する事項

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
(1) 勤務費用(注)	102百万円	104百万円
(2) 利息費用	30百万円	18百万円
(3) 会計基準変更時差異の費用処理額	134百万円	134百万円
(4) 数理計算上の差異の費用処理額	111百万円	123百万円
(5) 過去勤務債務の費用処理額	87百万円	百万円
(6) 退職給付費用((1)+(2)+(3)+(4)+(5))	291百万円	379百万円

(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「(1) 勤務費用」に計上しております。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 退職給付見込額の期間按分方法

期間定額基準

(2) 割引率

前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
1.1%	1.1%

(3) 数理計算上の差異の処理年数

12年

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による定額法により按分した額を費用処理しております。但し、それぞれ発生年度の翌連結会計年度から費用処理することとしております。

(4) 会計基準変更時差異の費用処理年数

15年

(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的主要原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
繰延税金資産		
たな卸資産評価損	45百万円	49百万円
投資有価証券評価損	104百万円	231百万円
ゴルフ会員権評価損	25百万円	25百万円
貸倒引当金	259百万円	183百万円
未払事業税	140百万円	54百万円
賞与引当金	203百万円	190百万円
関係会社整理損失引当金	16百万円	15百万円
退職給付引当金	443百万円	527百万円
税務上の繰越欠損金	306百万円	290百万円
その他	603百万円	666百万円
繰延税金資産小計	2,148百万円	2,234百万円
評価性引当額	1,090百万円	1,198百万円
繰延税金資産合計	1,057百万円	1,036百万円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	43百万円	186百万円
繰延ヘッジ損益	41百万円	40百万円
その他	73百万円	73百万円
繰延税金負債合計	159百万円	299百万円
繰延税金資産の純額	898百万円	736百万円

(注) 繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
流動資産 - 繰延税金資産	419百万円	260百万円
固定資産 - 繰延税金資産	484百万円	484百万円
固定負債 - 繰延税金負債	5百万円	7百万円

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24年 3月31日)	当連結会計年度 (平成25年 3月31日)
法定実効税率 (調整)		38.0%
交際費等永久に損金に 算入されない項目		2.4%
外国法人税等	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。	0.8%
住民税均等割		0.3%
その他		0.1%
税効果会計適用後の 法人税等の負担率		41.6%

(企業結合等関係)

取得による企業結合

1 企業結合の概要

(1)被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 ピイ・ティ・アイ・ジャパン株式会社

事業の内容 化学品専門商社

(2)企業結合を行った主な理由

ピイ・ティ・アイ・ジャパン(株)は有機化学品関連商材に関する優れた開発力を有しており、その開発力を活用することによって当社グループにおける取扱い商材の展開が深耕できるものと考えております。また、ピイ・ティ・アイ・ジャパン(株)の販売先に対して当社の幅広い商材が提案できるため、シナジー効果を発揮できるものと考えております。

加えて、ピイ・ティ・アイ・ジャパン(株)の業績は安定しており、同社の子会社化は中期経営計画「躍進2013」の基本戦略である「連結グローバル経営」における重点施策「連単倍率の拡大」に寄与するものと判断しております。

(3)企業結合日

平成25年 2月14日

平成25年 3月31日(みなし取得日)

(4)企業結合の法的形式

現金を対価とする株式取得

(5)結合後企業の名称

ピイ・ティ・アイ・ジャパン株式会社

(6)取得した議決権比率

100%

(7)取得企業を決定するに至った主な根拠

当社が現金を対価として株式を取得したことによるものです。

2 連結財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

みなし取得日が平成25年 3月31日であり、当連結会計年度に係る連結損益計算書には、被取得企業の業績は含めておりません。

3 被取得企業の取得原価及びその内訳

取得の対価	1,473百万円
取得に直接要した費用	<u>55百万円</u>
取得原価	1,529百万円

4 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

(1)発生したのれん

894百万円

(2)発生原因

今後の事業展開によって期待される将来の超過収益力から発生したものです。

(3)償却方法及び償却期間

5年間にわたる均等償却

5 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	1,530百万円
固定資産	<u>47百万円</u>
資産合計	<u>1,578百万円</u>
流動負債	776百万円
固定負債	<u>168百万円</u>
負債合計	<u>944百万円</u>

6 企業結合が当連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

売上高	3,064百万円
経常利益	26百万円
当期純損失()	138百万円

(概算額の算定方法)

企業結合が当連結会計年度開始の日に完了したと仮定して算定された売上高及び損益情報と、当社の連結損益計算書における売上高及び損益情報との差額を影響の概算額としております。また、企業結合時に認識されたのれんが当連結会計年度開始の日に発生したものと、償却額の調整を行い算出しております。

なお、当該注記は監査証明を受けておりません。

[前へ](#)

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

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

当社は事業の種類別に部門を配置し、各部門は事業の種類別に国内及び海外の包括的な戦略を立案し、事業展開しております。

従って、当社は部門を基礎とした事業の種類別セグメントから構成されており、「繊維事業」、「化学品事業」及び「機械事業」の3つを報告セグメントとしております。

「繊維事業」は主に化・合繊、その他の天然繊維等の綿及び原糸並びに化・合繊、絹その他の天然繊維等の織物、編物及び製品並びに産業資材、「化学品事業」は主に有機化学品、無機化学品、精密化学品、医薬原料、食品・飼料添加剤及び天鈹産品、「機械事業」は主に車輛、機械及び関連資材を取り扱っております。

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

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

セグメント間の内部売上高及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

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

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント				その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 3	連結 財務諸表 計上額 (注) 2
	繊維事業	化学品事業	機械事業	計				
売上高								
外部顧客への売上高	109,237	62,576	45,248	217,062	763	217,825		217,825
セグメント間の内部 売上高又は振替高					527	527	527	
計	109,237	62,576	45,248	217,062	1,291	218,353	527	217,825
セグメント利益	3,568	2,065	230	5,864	52	5,916		5,916
セグメント資産	48,988	13,932	3,211	66,133	388	66,521	943	67,465
その他の項目								
減価償却費	93	44	28	165	3	168		168
持分法適用会社への 投資額	350	890	69	1,309	64	1,374		1,374
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	120	53	34	208	6	215		215

(注) 1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、情報・通信機器、不動産の取扱及び各種役務提供等を含んでおります。

2 報告セグメント及びその他の事業セグメントのセグメント利益の合計は、連結損益計算書の営業利益と一致しております。

3 セグメント資産のうち、調整額の項目に含めた全社資産943百万円は、提出会社の繰延税金資産であります。

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント				その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 3	連結 財務諸表 計上額 (注) 2
	繊維事業	化学品事業	機械事業	計				
売上高								
外部顧客への売上高	107,588	66,629	47,072	221,290	557	221,847		221,847
セグメント間の内部 売上高又は振替高					496	496	496	
計	107,588	66,629	47,072	221,290	1,053	222,344	496	221,847
セグメント利益	2,999	1,874	183	5,057	47	5,105		5,105
セグメント資産	47,101	21,525	2,034	70,661	379	71,041	810	71,851
その他の項目								
減価償却費	89	46	27	163	2	166		166
持分法適用会社への 投資額	398	2,306	76	2,781		2,781		2,781
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	172	90	67	329	1	331		331

(注) 1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、情報・通信機器の取扱及び各種役務提供等を含んでおります。

2 報告セグメント及びその他の事業セグメントのセグメント利益の合計は、連結損益計算書の営業利益と一致しております。

3 セグメント資産のうち、調整額の項目に含めた全社資産810百万円は、提出会社の繰延税金資産であります。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	中国	チリ	その他	合計
115,467	33,674	26,934	41,748	217,825

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国ごとに分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	中国	その他	合計
419	70	55	545

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載事項はありません。

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	中国	チリ	その他	合計
107,346	40,415	27,234	46,850	221,847

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国ごとに分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	中国	その他	合計
562	109	51	723

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載事項はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント				その他	全社・消去	合計
	繊維事業	化学品事業	機械事業	計			
(負ののれん)							
当期償却額	62			62			62
当期末残高	173			173			173

当連結会計年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント				その他	全社・消去	合計
	繊維事業	化学品事業	機械事業	計			
(のれん)							
当期償却額							
当期末残高		894		894			894
(負ののれん)							
当期償却額	62			62			62
当期末残高	110			110			110

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

重要性がないため記載を省略しています。

当連結会計年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

前連結会計年度(自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

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親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

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)
親会社	東レ㈱	東京都 中央区	147,873	繊維・化学 品等の製 造、加工並 びに売買	(被所有) 直接 53.68 間接	繊維・化学 品等の売 買役員等 の兼任	繊維・化学 品等の売上	4,569	受取手形及 び売掛金	640
							繊維・化学 品等の仕入	9,547	支払手形及 び買掛金	2,717
							資金の借入	3,000		
							資金の預入	9,700	関係会社 預け金	1,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1 繊維・化学品等の売上及び仕入については、一般取引条件と同様に決定しております。
2 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高(関係会社預け金を除く)には消費税等が含まれておりま
す。
3 資金の借入・預入取引は、東レグループ・キャッシュマネジメントシステムによるもので、市場金利を勘案し
た合理的な利率によっております。また、資金の借入・預入取引は日次で実行しているため、取引金額はそれ
ぞれ最高金額を記載しております。

当連結会計年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

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親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

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)
親会社	東レ㈱	東京都 中央区	147,873	繊維・化学 品等の製 造、加工並 びに売買	(被所有) 直接 52.99 間接	繊維・化学 品等の売 買役員等 の兼任	繊維・化学 品等の売上	3,746	受取手形及 び売掛金	676
							繊維・化学 品等の仕入	9,718	支払手形及 び買掛金	2,843
							資金の借入	3,000		
							資金の預入	7,600	関係会社 預け金	2,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1 繊維・化学品等の売上及び仕入については、一般取引条件と同様に決定しております。
2 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高(関係会社預け金を除く)には消費税等が含まれておりま
す。
3 資金の借入・預入取引は、東レグループ・キャッシュマネジメントシステムによるもので、市場金利を勘案し
た合理的な利率によっております。また、資金の借入・預入取引は日次で実行しているため、取引金額はそれ
ぞれ最高金額を記載しております。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

前連結会計年度(自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

親会社情報

東レ(株) (株式会社東京証券取引所市場第一部、株式会社大阪証券取引所市場第一部、株式会社名古屋証券取引所市場第一部、証券会員制法人福岡証券取引所、証券会員制法人札幌証券取引所、ロンドン証券取引所(イギリス)、ルクセンブルグ証券取引所(ルクセンブルグ)に上場)

当連結会計年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

親会社情報

東レ(株) (株式会社東京証券取引所市場第一部、株式会社大阪証券取引所市場第一部、株式会社名古屋証券取引所市場第一部、証券会員制法人福岡証券取引所、証券会員制法人札幌証券取引所、ロンドン証券取引所(イギリス)、ルクセンブルグ証券取引所(ルクセンブルグ)に上場)

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
1株当たり純資産額	1,131.45円	1,275.84円
1株当たり当期純利益金額	145.91円	117.57円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	145.16円	

(注) 1 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
連結損益計算書上の当期純利益(百万円)	3,497	2,944
普通株式に帰属しない金額の主要な内訳(百万円) 優先株式配当金	6	
普通株主に帰属しない金額(百万円)	6	
普通株式に係る当期純利益(百万円)	3,490	2,944
普通株式の期中平均株式数(千株)	23,924	25,044
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(百万円)		
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に 用いられた普通株式増加数の主要な内訳(千株) 第四回優先株式	170	
普通株式増加数(千株)	170	
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まれなかった潜在株式の概要		

2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度末 (平成24年3月31日)	当連結会計年度末 (平成25年3月31日)
連結貸借対照表の純資産の部の合計額(百万円)	28,698	31,385
普通株式に係る純資産額(百万円)	28,270	31,285
差額の主な内訳(百万円) 優先株式発行額 優先株式配当金 少数株主持分	300 6 120	99
普通株式の発行済株式数(千株)	25,020	25,303
普通株式の自己株式数(千株)	33	781
1株当たり純資産額の算定に用いられた 普通株式の数(千株)	24,986	24,521

- 3 当社は平成24年10月1日付で10株につき1株の割合で株式併合を行っております。
前連結会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。
- 4 平成24年8月1日に、取得請求権の行使を受けたことにより、第四回優先株式を自己株式として取得し、対価として普通株式を交付し、平成24年8月14日付にて全株消却したため、優先株式の残高はありません。
よって、当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載をしておりません。

(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】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率(%)	返済期限
短期借入金	460	720	1.63	-
1年以内に返済予定の長期借入金	-	54	1.91	-
1年以内に返済予定のリース債務	-	-	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	-	84	1.85	平成26年4月～ 平成28年12月
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	460	859	-	-

(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 長期借入金及びリース債務(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1年ごとの返済予定額の総額

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	34	30	20	

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (百万円)	54,719	109,648	161,743	221,847
税金等調整前 四半期(当期)純利益金額 (百万円)	1,260	2,801	3,971	5,045
四半期(当期)純利益金額 (百万円)	786	1,887	2,371	2,944
1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)	31.47	75.31	94.39	117.57

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり 四半期純利益金額 (円)	31.47	43.84	19.15	23.01

(注) 平成24年10月1日付で10株につき1株の割合で株式併合を行いました。当連結会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定して1株当たり四半期(当期)純利益金額を算定しております。

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24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,065	4,043
関係会社預け金	¹ 1,000	¹ 2,000
受取手形	^{6・8} 12,727	^{6・8} 7,551
売掛金	⁶ 23,802	⁶ 27,049
商品及び製品	8,988	8,139
未着商品	152	51
前渡金	812	877
前払費用	22	14
繰延税金資産	464	346
短期貸付金	38	42
関係会社短期貸付金	-	367
未収入金	1,007	1,408
未収消費税等	426	410
その他	439	459
貸倒引当金	204	55
流動資産合計	53,743	52,705
固定資産		
有形固定資産		
建物	133	133
減価償却累計額	36	44
建物（純額）	97	89
構築物	4	4
減価償却累計額	4	4
構築物（純額）	0	0
機械及び装置	759	801
減価償却累計額	534	590
機械及び装置（純額）	225	210
車両運搬具	17	19
減価償却累計額	16	16
車両運搬具（純額）	1	2
工具、器具及び備品	211	215
減価償却累計額	152	161
工具、器具及び備品（純額）	59	54
建設仮勘定	13	188
有形固定資産合計	397	545
無形固定資産		
ソフトウェア	53	57
その他	4	4
無形固定資産合計	57	62

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	3,245	3,895
関係会社株式	2,657	5,131
出資金	856	632
関係会社出資金	2,094	2,375
長期貸付金	8	14
関係会社長期貸付金	30	30
破産更生債権等	² 699	² 503
長期前払費用	57	72
繰延税金資産	479	464
その他	554	309
貸倒引当金	718	528
投資その他の資産合計	9,966	12,902
固定資産合計	10,421	13,511
資産合計	64,165	66,216
負債の部		
流動負債		
支払手形	⁸ 7,668	⁸ 6,856
買掛金	⁶ 19,948	⁶ 22,650
未払金	860	960
未払費用	82	79
未払法人税等	1,984	737
前受金	2,441	2,294
預り金	⁶ 2,427	⁶ 2,174
賞与引当金	497	467
関係会社整理損失引当金	42	95
関係会社債務保証損失引当金	134	160
その他	5	-
流動負債合計	36,093	36,475
固定負債		
退職給付引当金	1,197	1,438
役員退職慰労引当金	161	-
その他	-	157
固定負債合計	1,358	1,596
負債合計	37,451	38,071

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	6,800	6,800
資本剰余金		
資本準備金	1,700	1,700
資本剰余金合計	1,700	1,700
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	18,459	20,190
利益剰余金合計	18,459	20,190
自己株式	44	777
株主資本合計	26,915	27,913
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	268	166
繰延ヘッジ損益	67	65
評価・換算差額等合計	201	231
純資産合計	26,713	28,144
負債純資産合計	64,165	66,216

【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
売上高	197,650	197,525
売上原価		
商品期首たな卸高	8,378	8,988
当期商品仕入高	181,812	181,029
合計	190,190	190,018
商品期末たな卸高	8,988	8,139
売上原価合計	181,201	181,879
売上総利益	16,449	15,646
販売費及び一般管理費		
運賃諸掛	1,595	1,540
販売手数料	774	755
見本費	316	257
役員報酬	250	306
給料及び手当	2,360	2,458
賞与	445	525
賞与引当金繰入額	497	467
退職給付費用	270	366
役員退職慰労引当金繰入額	48	13
福利厚生費	482	510
交際費	205	219
旅費及び交通費	876	964
通信費	160	169
支払手数料	2,101	1,920
租税公課	98	101
減価償却費	138	135
不動産賃借料	402	426
その他	354	426
販売費及び一般管理費合計	11,380	11,564
営業利益	5,068	4,081
営業外収益		
受取利息	87	48
受取配当金	455	498
為替差益	-	111
貸倒引当金戻入額	91	97
債務勘定整理益	122	97
雑収入	145	59
営業外収益合計	902	913
営業外費用		
支払利息	118	108
手形売却損	52	45
売上割引	89	77
為替差損	21	-
雑支出	60	85
営業外費用合計	342	317
経常利益	5,628	4,678

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
特別利益		
関係会社株式売却益	-	4
投資有価証券売却益	64	3
関係会社清算益	153	-
その他	2	-
特別利益合計	219	7
特別損失		
投資有価証券評価損	3	402
固定資産処分損	2 19	2 11
関係会社株式評価損	29	5
創業150年記念費用	69	-
ゴルフ会員権評価損	18	-
その他	7	8
特別損失合計	147	426
税引前当期純利益	5,700	4,258
法人税、住民税及び事業税	1,966	1,802
法人税等調整額	336	4
法人税等合計	2,302	1,797
当期純利益	3,397	2,461

【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	6,800	6,800
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	6,800	6,800
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	1,700	1,700
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,700	1,700
資本剰余金合計		
当期首残高	1,700	1,700
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,700	1,700
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
当期首残高	15,568	18,459
当期変動額		
剰余金の配当	506	731
当期純利益	3,397	2,461
自己株式の処分	0	0
当期変動額合計	2,891	1,730
当期末残高	18,459	20,190
利益剰余金合計		
当期首残高	15,568	18,459
当期変動額		
剰余金の配当	506	731
当期純利益	3,397	2,461
自己株式の処分	0	0
当期変動額合計	2,891	1,730
当期末残高	18,459	20,190
自己株式		
当期首残高	43	44
当期変動額		
自己株式の取得	1	732
自己株式の処分	0	0
当期変動額合計	1	732
当期末残高	44	777

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
株主資本合計		
当期首残高	24,024	26,915
当期変動額		
剰余金の配当	506	731
当期純利益	3,397	2,461
自己株式の取得	1	732
自己株式の処分	0	0
当期変動額合計	2,890	998
当期末残高	26,915	27,913
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	343	268
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	75	434
当期変動額合計	75	434
当期末残高	268	166
繰延ヘッジ損益		
当期首残高	56	67
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	10	1
当期変動額合計	10	1
当期末残高	67	65
評価・換算差額等合計		
当期首残高	286	201
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	85	432
当期変動額合計	85	432
当期末残高	201	231
純資産合計		
当期首残高	23,738	26,713
当期変動額		
剰余金の配当	506	731
当期純利益	3,397	2,461
自己株式の取得	1	732
自己株式の処分	0	0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	85	432
当期変動額合計	2,975	1,431
当期末残高	26,713	28,144

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法であります。

(2) その他有価証券

時価のあるもの

事業年度末日の市場価格等に基づく時価法であります。

(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しております。)

時価のないもの

移動平均法による原価法であります。

2 デリバティブ取引の評価基準及び評価方法

時価法であります。

3 たな卸資産の評価基準及び評価方法

月次総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

4 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法(ただし、建物(建物附属設備を含む)については定額法)によっております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物、構築物	3～24年
機械及び装置	2～10年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

ただし、ソフトウェア(自社利用)については利用可能期間(5年以内)を耐用年数とする定額法によっております。

5 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、事業年度末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

6 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れの損失に備えるため、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

賞与の支払に充てるため、翌期に支払うことが見込まれる賞与額のうち、当事業年度帰属分を計上しております。

(3) 関係会社整理損失引当金

関係会社の事業の整理に伴う損失に備えるため、関係会社に対する出資金額及び債権金額等を超えて当社が負担することとなる損失見込額を計上しております。

(4) 関係会社債務保証損失引当金

関係会社に対する債務保証に関して生じる損失に備えるため、当社が負担することとなる損失見込額を計上しております。

(5) 退職給付引当金

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

なお、会計基準変更時差異については、15年による按分額を費用処理しております。

また、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(12年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生年度の翌事業年度から費用処理することとしております。

7 ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

原則、繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段	ヘッジ対象
為替予約	外貨建金銭債権債務 及び外貨建予定取引

(3) ヘッジ方針

社内管理規程に基づき、為替変動リスクをヘッジしております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

為替予約については、ヘッジ方針に基づき、同一通貨で同一期日の為替予約を締結しており、その後の為替相場の変動による相関関係が確保されているため、決算日における有効性の評価を省略しております。

8 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(追加情報)

(役員退職慰労金制度の廃止)

当社は、役員への退職慰労金の支払いに備えるため、役員に対する退職慰労金の支給見積額のうち期末要支給額を「役員退職慰労引当金」として計上していましたが、役員退職慰労金制度の廃止に伴い、平成24年6月13日開催の第65回定時株主総会において、役員退職慰労金を打ち切り支給することが決議されました。これにより、当事業年度において「役員退職慰労引当金」を全額取崩し、打ち切り支給額未払分157百万円については固定負債「その他」に計上しております。

[次へ](#)

(貸借対照表関係)

1 関係会社預け金は、東レグループ・キャッシュマネジメントシステムによる東レ株式会社への預け金であります。

2 前事業年度(平成24年3月31日)

担保等による回収見込額は12百万円であります。

当事業年度(平成25年3月31日)

担保等による回収見込額は6百万円であります。

3 偶発債務

保証債務

(a) 関係会社等の金融機関からの借入に対する保証

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
保証先		
東京靴下(株)	85百万円	

(b) 海外現地法人の金融機関からの借入に対する保証

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
保証先		
Chori Trading(Malaysia) SDN.BHD.	10百万円 (MD 386千)	12百万円 (MD 395千)

(c) 下記の債務保証は、日本パーカライジング(株)による債務保証を当社が再保証したものであります。

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
金融機関に対する上海パーカライ ジング有限公司の借入債務		10百万円 (RMB 724千)

4 手形割引高

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
輸出手形割引高	1,208百万円	429百万円

5 債権流動化に伴う買戻義務

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
	378百万円	1,099百万円

6 関係会社に対する資産及び負債

(区分掲記したものを除く)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
受取手形	185百万円	96百万円
売掛金	2,790百万円	2,781百万円
買掛金	3,028百万円	3,356百万円
預り金	917百万円	838百万円

- 7 金融機関3社とシンジケーション方式によるコミットメントライン契約を締結しております。当事業年度末におけるコミットメントライン契約の総額及び借入実行残高は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
コミットメントライン契約の総額	10,000百万円	10,000百万円
借入実行残高	百万円	百万円
差引計	10,000百万円	10,000百万円

- 8 事業年度末日満期手形の処理

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

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

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
受取手形	522百万円	52百万円
支払手形	1,027百万円	1,187百万円

(損益計算書関係)

- 1 一般管理費に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
	102百万円	100百万円

- 2 前事業年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

主として建物及び土地の売却によるものであります。

当事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

主として機械及び装置の売却によるものであります。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	322,295	15,801	1,580	336,516
第三回優先株式(株)		1,750,000	1,750,000	
合計	322,295	1,765,801	1,751,580	336,516

(変動事由の概要)

1. 普通株式の自己株式の株式数の増加及び減少は、単元未満株式の買取り及び売渡しによるものであります。
2. 第三回優先株式の自己株式の株式数の増加は、普通株式への転換(注)のための取得によるものであり、減少は消却によるものであります。

(注) ここで言う転換とは、取得請求権付種類株式である第三回優先株式の取得と引換えに普通株式を交付することを表しています。

当事業年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	336,516	760,200	314,918	781,798
第四回優先株式(株)		600,000	600,000	
合計	336,516	1,360,200	914,918	781,798

(変動事由の概要)

1. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取りによる増加15,132株、株式の併合に伴う端株の買取りによる増加68株、取締役会決議による自己株式の取得による増加745,000株であります。
2. 普通株式の自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の売渡しによる減少895株、株式の併合(10株を1株に併合)による減少314,023株であります。
3. 第四回優先株式の自己株式の株式数の増加は、普通株式への転換(注)のための取得によるものであり、減少は消却によるものであります。

(注) ここで言う転換とは、取得請求権付種類株式である第四回優先株式の取得と引換えに普通株式を交付することを表しています。

[次へ](#)

(リース取引関係)

1 オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
1年以内	70百万円	70百万円
1年超	441百万円	371百万円
合計	511百万円	441百万円

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式

前事業年度(平成24年3月31日)

区分	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
関連会社株式			

当事業年度(平成25年3月31日)

区分	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
関連会社株式	910	954	44

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額
(単位：百万円)

区分	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
子会社株式	2,606	4,192
関連会社株式	51	29
計	2,657	4,221

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、「関連会社株式」には含めておりません。

(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

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
繰延税金資産		
商品評価損	45百万円	49百万円
投資有価証券評価損	104百万円	231百万円
関係会社株式評価損	891百万円	894百万円
ゴルフ会員権評価損	25百万円	25百万円
貸倒引当金	254百万円	162百万円
未払事業税	139百万円	53百万円
賞与引当金	188百万円	177百万円
関係会社整理損失引当金	16百万円	35百万円
関係会社債務保証損失引当金	48百万円	56百万円
退職給付引当金	426百万円	511百万円
その他	561百万円	584百万円
繰延税金資産小計	2,701百万円	2,781百万円
評価性引当額	1,675百万円	1,750百万円
繰延税金資産合計	1,026百万円	1,031百万円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	41百万円	180百万円
繰延ヘッジ損益	41百万円	40百万円
繰延税金負債合計	82百万円	220百万円
繰延税金資産の純額	943百万円	810百万円

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24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
法定実効税率		38.0%
(調整)		
交際費等永久に損金に 算入されない項目		2.7%
外国法人税等	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ありま す。	1.0%
住民税均等割		0.3%
その他		0.2%
税効果会計適用後の 法人税等の負担率		42.2%

(企業結合等関係)

連結財務諸表「注記事項(企業結合等関係)」に記載しているため、注記を省略しております。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
1株当たり純資産額	1,056.87円	1,147.76円
1株当たり当期純利益金額	141.75円	98.30円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	141.02円	

(注) 1 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
損益計算書上の当期純利益(百万円)	3,397	2,461
普通株式に帰属しない金額の主要な内訳(百万円) 優先株式配当金	6	
普通株主に帰属しない金額(百万円)	6	
普通株式に係る当期純利益(百万円)	3,391	2,461
普通株式の期中平均株式数(千株)	23,924	25,044
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(百万円)		
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に 用いられた普通株式増加数の主要な内訳(千株) 第四回優先株式	170	
普通株式増加数(千株)	170	
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まれなかった潜在株式の概要		

2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度末 (平成24年3月31日)	当事業年度末 (平成25年3月31日)
貸借対照表の純資産の部の合計額(百万円)	26,713	28,144
普通株式に係る純資産額(百万円)	26,407	28,144
差額の主な内訳(百万円) 優先株式発行額 優先株式配当金	300 6	
普通株式の発行済株式数(千株)	25,020	25,303
普通株式の自己株式数(千株)	33	781
1株当たり純資産額の算定に用いられた 普通株式の数(千株)	24,986	24,521

- 3 当社は平成24年10月1日付で10株につき1株の割合で株式併合を行っております。
前事業年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。
- 4 平成24年8月1日に、取得請求権の行使を受けたことにより、第四回優先株式を自己株式として取得し、対価として普通株式を交付し、平成24年8月14日付にて全株消却したため、優先株式の残高はありません。
よって、当事業年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載をしておりません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

[前△](#)

【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(百万円)
(投資有価証券)		
その他有価証券		
(株)ワコールホールディングス	1,306,782	1,323
申洲國際集團控股有限公司	2,941,664	779
MAXWIN (B.V.I.) LIMITED	500	293
フクビ化学工業(株)	600,382	276
INDUSTRIAS SINTETICAS DE CENTROAMERICA, S.A.	45,370	192
小松精練(株)	394,000	167
ナガイレーベン(株)	93,600	133
三起商行(株)	16,600	99
(株)TSIホールディングス	164,000	89
(株)フェリシモ	80,000	88
その他36銘柄	974,116	453
計	6,617,014	3,895

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末 残高 (百万円)
有形固定資産							
建物				133	44	9	89
構築物				4	4	0	0
機械及び装置				801	590	58	210
車両運搬具				19	16	0	2
工具、器具 及び備品				215	161	20	54
建設仮勘定				188			188
有形固定資産計				1,362	816	89	545
無形固定資産							
ソフトウェア				2,252	2,194	25	57
その他				5	1	0	4
無形固定資産計				2,258	2,195	25	62
長期前払費用	218	35	21	232	161	20	71

- (注) 1 当期末現在における有形固定資産及び無形固定資産の金額がともに資産の総額の1%以下であるため、財務諸表等規則第121条第2項の規定により、「当期首残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。
- 2 有形固定資産並びに無形固定資産の減価償却の方法については、重要な会計方針に記載したとおりであります。
- 3 長期前払費用の償却方法は、効果の及ぶ期間に応じて均等償却をしております。
- 4 長期前払費用は、償却対象分のみ記載しております。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	922		180	158	583
賞与引当金	497	467	497		467
関係会社整理損失引当金	42	53			95
関係会社債務保証損失引当金	134	25			160
役員退職慰労引当金	161	13	16	157	

- (注) 1 「当期減少額」(その他)のうち、「貸倒引当金」に関する記載は前期貸倒見積高の修正等に伴う戻入額であります。
- 2 「当期減少額」(その他)のうち、「役員退職慰労引当金」に関する記載は役員退職慰労金制度の廃止に伴う固定負債「その他」への振替額であります。
- 3 損益計算書上、同一の関係会社に対する貸倒引当金戻入額と、関係会社整理損失引当金及び関係会社債務保証損失引当金の繰入額は、相殺後の純額で表示しております。
なお、相殺した関係会社整理損失引当金繰入額は53百万円、関係会社債務保証損失引当金繰入額は25百万円あります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

流動資産

(a) 現金及び預金

種別	金額(百万円)
現金	10
当座預金	3,514
普通預金	356
定期預金	149
別段預金	12
預金計	4,032
合計	4,043

(b) 関係会社預け金

相手先	金額(百万円)
東レ(株)	2,000

(c) 受取手形

イ 相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
イトキン(株)	978
フクビ化学工業(株)	782
TBカワシマ(株)	680
テーラーメイドゴルフ(株)	538
(株)サンエー・インターナショナル	452
その他	4,118
計	7,551

□ 期日別内訳

期日	金額(百万円)
平成25年 4月	774
" 5月	1,930
" 6月	2,329
" 7月以降	2,516
計	7,551

(d) 売掛金

イ 相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
青山商事(株)	1,954
蝶理(中国)商業有限公司	1,378
防衛省	792
日本電気硝子(株)	763
TIANJIN COSMO POLYURETHANE CO., LTD.	729
その他	21,432
計	27,049

□ 滞留状況

売掛金残高(百万円)			当期中月平均 売上高(百万円) (b)	滞留日数(日) $\frac{a}{b} \times 30$
平成24年 4月 (期首)	平成25年 3月 (期末)	期中平均 (a)		
23,802	27,049	25,426	16,896	45.1

(注) 消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しておりますが、上記当期中月平均売上高には消費税等が含まれておりません。

八 回収状況

繰越高(百万円) (a)	発生高(百万円) (b)	回収高(百万円) (c)	期末残高(百万円) (a + b - c)	回収率(%) $\frac{c}{a + b} \times 100$
23,802	202,763	199,516	27,049	88.1

(e) 商品及び製品

事業区分	金額(百万円)
繊維	6,596
化学品	1,341
機械	201
計	8,139

(f) 未着商品

事業区分	金額(百万円)
繊維	39
化学品	11
計	51

固定資産

(a) 関係会社株式

銘柄		金額(百万円)
子会社株式	パイ・ティ・アイ・ジャパン(株)	1,529
	Chori America, Inc.	1,147
	Thai Chori Co., Ltd.	569
	Chori Co., (Hong Kong) Ltd.	334
	Chori Singapore Pte. Ltd.	315
	その他13社	295
	小計	4,192
関連会社株式	Megachem Limited	910
	その他 2 社	29
	小計	939
計		5,131

流動負債

(a) 支払手形

イ 相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
島田商事(株)	247
西川毛織(株)	231
瀧定名古屋(株)	211
瀧定大阪(株)	169
吉田房毛織(株)	167
その他	5,829
計	6,856

ロ 期日別内訳

期日	金額(百万円)
平成25年 4月	3,483
” 5月	1,527
” 6月	1,215
” 7月以降	630
計	6,856

(b) 買掛金

相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
日本ポリウレタン工業(株)	3,406
三井化学(株)	3,054
東レ(株)	2,843
昭和電工(株)	430
旭化成ケミカルズ(株)	346
その他	12,568
計	22,650

(3) 【その他】

特記すべき事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り及び買増し	
取扱場所	東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部
株主名簿管理人	東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社
取次所	
買取及び買増手数料	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(消費税等を含む)
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告により行う。やむをえない事由により、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.chori.co.jp
株主に対する特典	なし

(注) 当社の株主は、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ない。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- (3) 募集株式または募集新株予約権の割当てを受ける権利
- (4) 単元未満株式の買増しを請求する権利

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、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書 及びその添付書類 並びに確認書	事業年度 (第65期)	自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日	平成24年6月14日 関東財務局長に提出
-----------------------------------	----------------	-----------------------------	-------------------------

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成24年6月14日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書 及び確認書	(第66期第1四半期)	自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日	平成24年8月14日 関東財務局長に提出
---------------------	-------------	-----------------------------	-------------------------

	(第66期第2四半期)	自 平成24年7月1日 至 平成24年9月30日	平成24年11月14日 関東財務局長に提出
--	-------------	-----------------------------	--------------------------

	(第66期第3四半期)	自 平成24年10月1日 至 平成24年12月31日	平成25年2月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（提出会社の代表取締役の異動）の
規定に基づく臨時報告書

平成25年5月14日関東財務局長に提出

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

平成25年6月13日関東財務局長に提出

(5) 自己株券買付状況報告書

平成24年6月15日、平成24年7月13日、平成24年8月14日、平成24年9月14日、
平成24年10月15日、平成24年11月15日、平成24年12月14日、平成25年1月9日、
平成25年2月15日、平成25年3月15日、平成25年4月8日、平成25年5月15日
関東財務局長に提出

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成25年6月13日

蝶理株式会社
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 辻 内 章 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 中 山 聡 印

< 財務諸表監査 >

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

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

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

< 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、蝶理株式会社の平成25年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

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

利害関係

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

以上

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 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

平成25年6月13日

蝶理株式会社
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 辻 内 章 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 中 山 聡 印

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」に掲げられている蝶理株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第66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、蝶理株式会社の平成25年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

- 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。
- 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。