

## 【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22年6月30日   |
| 【事業年度】     | 第76期（自平成21年4月1日至平成22年3月31日）  |
| 【会社名】      | 東和メックス株式会社   |
| 【英訳名】      | TOWA MECCS CORPORATION   |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役会長兼社長 村田 三郎   |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都文京区本郷三丁目5番5号  |
| 【電話番号】     | 03（5684）2321（代表）   |
| 【事務連絡者氏名】  | 執行役員 経営管理本部長 佐藤 武雄   |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都文京区本郷三丁目5番5号  |
| 【電話番号】     | 03（5684）2321（代表）   |
| 【事務連絡者氏名】  | 執行役員 経営管理本部長 佐藤 武雄   |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>東和メックス株式会社 大阪事業所<br>（大阪府大阪市北区西天満四丁目11番23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<br>決算年月                                 | 第72期<br>平成18年3月 | 第73期<br>平成19年3月 | 第74期<br>平成20年3月 | 第75期<br>平成21年3月 | 第76期<br>平成22年3月 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 売上高 (千円)                                   | 7,683,449       | 7,155,005       | 6,663,758       | 5,395,029       | 4,818,451       |
| 経常利益又は経常損失 ( ) (千円)                        | 96,589          | 315,753         | 509,053         | 494,875         | 485,817         |
| 当期純利益又は当期純損失 ( ) (千円)                      | 58,180          | 524,764         | 418,717         | 1,079,716       | 569,933         |
| 純資産額 (千円)                                  | 5,228,154       | 4,928,269       | 4,959,516       | 3,739,056       | 3,235,424       |
| 総資産額 (千円)                                  | 11,395,411      | 8,685,976       | 7,421,331       | 5,445,765       | 4,798,798       |
| 1株当たり純資産額 (円)                              | 83.44           | 77.18           | 68.80           | 51.92           | 44.95           |
| 1株当たり当期純利益金額<br>又は1株当たり当期純損失<br>金額 ( ) (円) | 1.00            | 8.24            | 5.87            | 15.02           | 7.93            |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益金額 (円)                | 0.94            | -               | -               | -               | -               |
| 自己資本比率 (%)                                 | 45.9            | 56.7            | 66.7            | 68.5            | 67.3            |
| 自己資本利益率 (%)                                | 1.23            | 10.34           | 8.48            | 24.87           | 16.38           |
| 株価収益率 (倍)                                  | 148.0           | -               | -               | -               | -               |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)                  | 21,324          | 249,001         | 852,868         | 324,538         | 18,388          |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)                  | 30,264          | 3,348,221       | 644,261         | 254,700         | 170,083         |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)                  | 312,801         | 2,743,608       | 191,002         | 153,934         | 188,779         |
| 現金及び現金同等物の<br>期末残高 (千円)                    | 1,127,597       | 1,507,548       | 1,510,580       | 1,220,382       | 1,184,069       |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用人員) (人)                   | 286             | 274             | 305             | 288<br>(33)     | 289<br>(36)     |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 従業員数は、就業人員数を表示しております。

3. 第72期のみ潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、潜在株式が存在しているため記載しております。

4. 第73期より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。

5. 第75期より、当該臨時従業員が相当数以上おりますので、( )外数で契約社員数を表示しております。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次<br>決算年月                                 | 第72期<br>平成18年3月 | 第73期<br>平成19年3月 | 第74期<br>平成20年3月 | 第75期<br>平成21年3月 | 第76期<br>平成22年3月 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 売上高 (千円)                                   | 6,484,469       | 5,424,483       | 4,874,264       | 3,582,806       | 2,922,480       |
| 経常利益又は経常損失 ( ) (千円)                        | 65,851          | 349,692         | 336,479         | 104,128         | 233,886         |
| 当期純利益又は当期純損失<br>( ) (千円)                   | 51,991          | 588,734         | 572,726         | 2,030,913       | 299,766         |
| 資本金 (千円)                                   | 3,295,440       | 3,370,664       | 3,649,464       | 3,649,464       | 3,649,464       |
| 発行済株式総数 (千株)                               | 62,687          | 63,810          | 72,010          | 72,010          | 72,010          |
| 純資産額 (千円)                                  | 5,372,037       | 4,973,097       | 4,876,431       | 2,819,641       | 2,521,055       |
| 総資産額 (千円)                                  | 10,979,507      | 8,092,238       | 6,738,714       | 4,206,099       | 3,748,970       |
| 1株当たり純資産額 (円)                              | 85.73           | 77.98           | 67.76           | 39.24           | 35.09           |
| 1株当たり配当額 (円)                               | -               | -               | -               | -               | -               |
| (内1株当たり中間配当額) (円)                          | (-)             | (-)             | (-)             | (-)             | (-)             |
| 1株当たり当期純利益金額<br>又は1株当たり当期純損失<br>金額 ( ) (円) | 0.89            | 9.24            | 8.03            | 28.26           | 4.17            |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益金額 (円)                | 0.84            | -               | -               | -               | -               |
| 自己資本比率 (%)                                 | 48.9            | 61.5            | 72.4            | 67.0            | 67.2            |
| 自己資本利益率 (%)                                | 1.06            | 11.38           | 11.63           | 52.78           | 11.23           |
| 株価収益率 (倍)                                  | 166.29          | -               | -               | -               | -               |
| 配当性向 (%)                                   | -               | -               | -               | -               | -               |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用人員) (人)                   | 75              | 71              | 27              | 54<br>(15)      | 51<br>(14)      |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 従業員数は、就業人員数を表示しております。

3. 第72期のみ潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、潜在株式が存在しているため記載しております。

4. 第75期より、当該臨時従業員が相当数以上おりますので、( )外数で契約社員数を表示しております。

## 2【沿革】

昭和21年11月 東京都港区に株式会社富士製作所を設立、高周波部品の製造を開始。  
昭和36年7月 商号を株式会社スターに変更。  
昭和36年10月 東京証券取引所市場第二部に上場。  
昭和48年12月 本店所在地を群馬県高崎市に移転。  
昭和51年1月 電子式金銭登録機（ECR）の製造を開始。  
昭和51年4月 商号をサン機電株式会社に変更。  
昭和53年10月 東和レジスター工業株式会社と合併。  
本店所在地を東京都千代田区に移転。  
商号を東和サン機電株式会社に変更。  
昭和57年10月 東和レジスター(株)〔東京〕、東和レジスター(株)〔大阪〕と合併し、製販を統合。  
昭和62年10月 埼玉県戸田市に戸田テクニカルセンターを開設。  
平成元年3月 本店所在地を東京都文京区に移転。  
平成2年2月 協デン株式会社（連結子会社 新潟東和メックス株式会社）の株式取得。  
平成2年4月 オーディオビジュアル事業に進出。  
平成2年10月 商号を東和エスポ株式会社に変更。  
平成3年10月 商号を東和メックス株式会社に変更。  
平成5年5月 香港に部品調達会社TOWA MECCS（H.K.）LTD.（現・連結子会社）を設立。  
平成6年10月 中国上海市に流通情報システム機器販売会社上海東和商用計算機有限公司（連結子会社）を設立。  
平成10年11月 中国中山市に流通情報システム機器製造会社東和商用精密電子（中山）有限公司（現・連結子会社）を設立。  
平成11年10月 新潟県阿賀野市に新潟物流センターを開設。  
平成13年1月 上海東和商用計算機有限公司（連結子会社）を清算。  
平成13年7月 オーディオビジュアル事業を営業譲渡し、メカトロニクス事業に特化。  
平成15年6月 東和商用精密電子（中山）有限公司がISO9001取得。  
平成16年2月 東和商用精密電子（中山）有限公司がISO14001取得。  
平成16年6月 東和サンクサービス株式会社（現・連結子会社 T・B・ソリューション株式会社）を設立。  
平成16年11月 株式会社ニューロン（連結子会社）の株式取得。  
平成17年1月 TOWA MECCS EUROPE S.A. を設立。  
平成18年11月 東和アイ株式会社（現・連結子会社 株式会社TOWA）を設立。  
平成19年4月 株式会社トレッド（現・連結子会社 トータルテクノ株式会社）を子会社化。  
平成19年11月 新潟東和メックス株式会社（連結子会社）を清算。  
平成19年12月 TOWA GLOBAL TECH CORP.LTD.（現・連結子会社）を設立。  
平成20年3月 TOWA MECCS（H.K.）LTD.（現・連結子会社）の株式及び、東和商用精密電子（中山）有限公司（現・連結子会社）の出資をTOWA GLOBAL TECH CORP.LTD.（現・連結子会社）に譲渡し、海外事業を統合。  
平成20年7月 株式会社ニューロン（連結子会社）の全株式を譲渡。

### 3【事業の内容】

当社の企業集団は、当社、連結子会社7社、非連結子会社1社及び関連会社3社で構成され、LED表示機部門とLEDイルミ/ECO部門の企画・販売を中心としたLED&ECO事業と、POS/ECR部門とOES/携帯部門の開発・製造・販売を中心としたSA機器事業を展開しております。各事業における当社及び子会社・関連会社の位置付け等は次のとおりであります。

#### (1) LED&ECO事業

国内子会社のトータルテクノ(株)が企画、開発、生産を行いトータルテクノ(株)から当社を経て国内の販売会社を通じて全国ネットで販売しております。また、T・B・ソリューション(株)はLED表示機の保守、修理を当社及び一般顧客より受託しメンテナンス事業を行っております。(株)TOWAは個人店舗繁盛のための経営に必要な商品及びソリューションを提供して収益を得ることを目的として事業運営しております。

#### (2) SA機器事業

中国広東省所在の東和商用精密電子(中山)有限公司がECRを生産し、主要部品をTOWA GLOBAL TECH CORP. LTD. から支給を受け、一部自己調達部品をもって製品組立加工を行い、TOWA GLOBAL TECH CORP. LTD. から海外向け及び当社向けに供給し、国内・海外の販売会社、販売代理店へ販売しております。国内子会社のトータルテクノ(株)は、国内向けECRの開発も行っております。

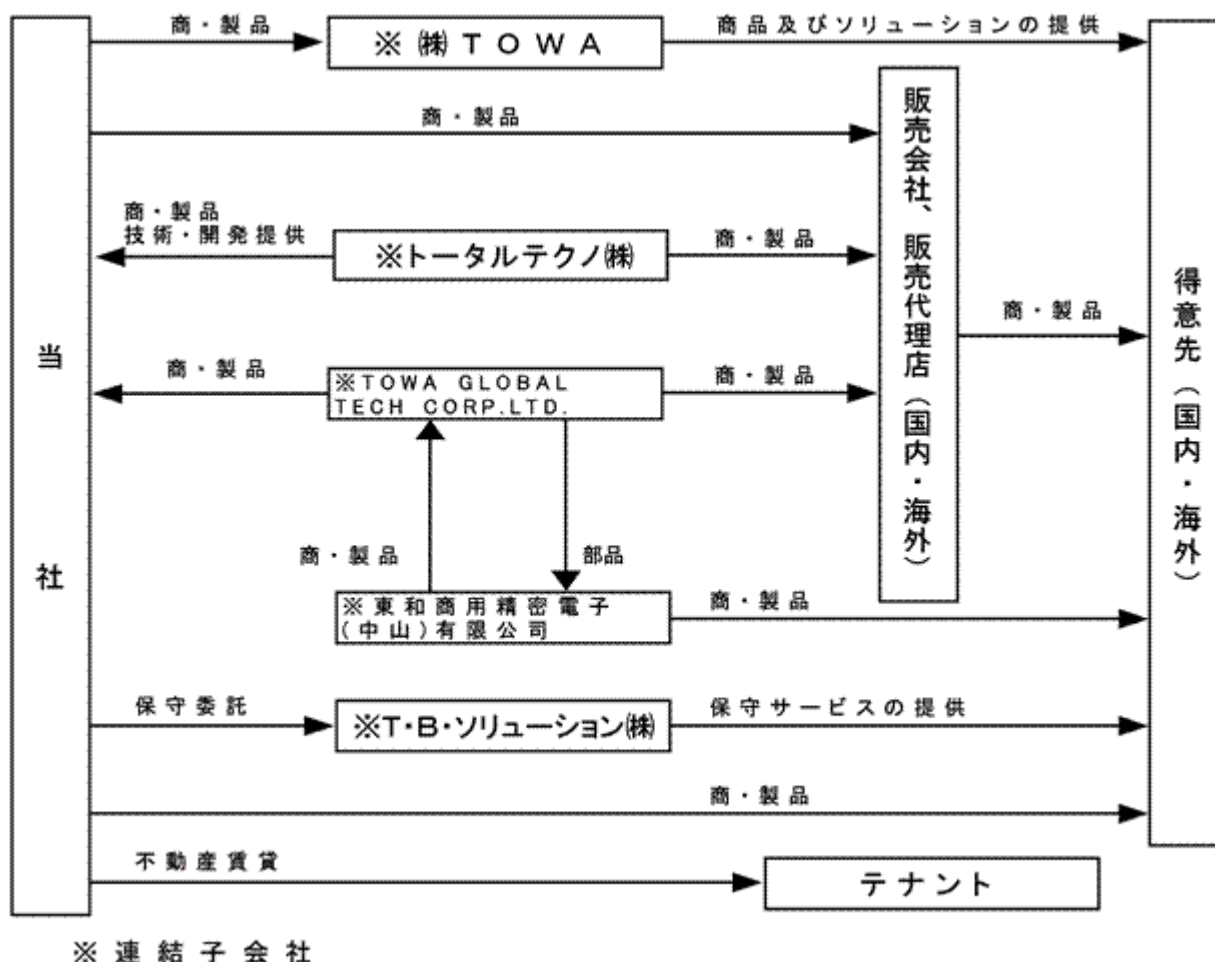
また、LED&ECO事業と同様に、T・B・ソリューション(株)はSA機器の保守、修理を当社及び一般顧客より受託しメンテナンス事業を行い、(株)TOWAは個人店舗繁盛のための経営に必要な商品及びソリューションを提供して収益を得ることを目的として事業運営しております。

#### (3) その他事業

当社がビル・住宅等の賃貸等の事業を行っております。

〔事業系統図〕

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



## 4【関係会社の状況】

## (1) 親会社

該当事項はありません。

## (2) 連結子会社

| 名称                                       | 住所     | 資本金         | 主要な事業の内容                   | 議決権の所有割合(%)  | 関係内容  |
|--|--------|-------------|----------------------------|--------------|---|
| トータルテクノ(株)<br>(注)3・6                     | 東京都文京区 | 380,000千円   | LED&EC<br>O事業および<br>SA機器事業 | 100          | 当社へSA機器、LED<br>表示機およびLED照明<br>の販売<br>資金援助...有<br>役員の兼任等...有 |
| TOWA GLOBAL TECH CORP.<br>LTD.<br>(注)3・7 | 香港     | 70,827千HK\$ | LED&EC<br>O事業および<br>SA機器事業 | 100          | 当社へSA機器の企画  |
| 東和商用精密電子(中山)<br>有限公司<br>(注)3             | 中国中山市  | 4,000千US\$  | SA機器事業                     | 100<br>(100) | 当社のSA機器の生産  |
| T・B・ソリューション(株)<br>(注)4                   | 埼玉県戸田市 | 10,000千円    | LED&EC<br>O事業および<br>SA機器事業 | 70           | SA機器およびLED表<br>示機の保守・メンテナ<br>ンス                             |
| (株)TOWA<br>(注)5                          | 東京都文京区 | 300,000千円   | LED&EC<br>O事業および<br>SA機器事業 | 100          | 商品及びソリューション<br>の提供<br>資金援助...有<br>役員の兼任等...有                |
| その他2社                                    |        |             |                            |              |   |

(注)1. 主要な事業の内容欄には、事業の種類別セグメントの名称を記載しております。

2. 議決権の所有割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。

3. 特定子会社に該当しております。

4. T・B・ソリューション(株)は、平成21年7月に東和サンクサービス(株)が社名変更したものであります。

5. (株)TOWAは、平成21年7月に東和アイ(株)が社名変更したものであります。

6. トータルテクノ(株)については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

|          |       |             |
|----------|-------|-------------|
| 主要な損益情報等 | 売上高   | 1,958,297千円 |
|          | 経常利益  | 23,244千円    |
|          | 当期純利益 | 31,774千円    |
|          | 純資産額  | 30,047千円    |
|          | 総資産額  | 588,670千円   |

7. TOWA GLOBAL TECH CORP.LTD.については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

|          |       |             |
|----------|-------|-------------|
| 主要な損益情報等 | 売上高   | 1,089,460千円 |
|          | 経常損失  | 153,465千円   |
|          | 当期純損失 | 199,785千円   |
|          | 純資産額  | 719,946千円   |
|          | 総資産額  | 979,882千円   |

(3) 持分法適用関連会社

| 名称        | 住所     | 資本金      | 主要な事業の内容 | 議決権の所有割合(%)    | 関係内容                          |
|-----------|--------|----------|----------|----------------|-------------------------------|
| (株)カタログアイ | 東京都文京区 | 90,000千円 | カタログ通販事業 | 27.3<br>(27.3) | 当社販売会社とカタログ共同配布<br>役員の兼任等...有 |

(注) 議決権の所有割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成22年3月31日現在

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(人) |
|----------------|---------|
| LED&ECO事業      | 287(36) |
| SA機器事業         |         |
| その他事業          | 2(-)    |
| 合計             | 289(36) |

(注) 1. 従業員数は、就業人員数(当社グループからグループ外への出向を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む)であり、契約社員数は、( )内に当連結会計年度の人数を外数で記載しております。

2. LED&ECO事業とSA機器事業につきましては、人員をそれぞれセグメント別に区分して表示することが困難なため、両セグメントを一括して記載しております。

(2) 提出会社の状況

平成22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(円) |
|---------|---------|-----------|-----------|
| 51(14)  | 40.5    | 13.2      | 4,867,955 |

(注) 1. 従業員数は就業人員(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。)であり、契約社員数は、( )に当事業年度の人数を外数で記載しております。

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) 労働組合の状況

当社グループには労働組合はありません。

## 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、景気低迷による企業収益の悪化や個人消費の冷え込みが続く中、期後半から一部経済指標においては設備投資の下げ止まりや生産の改善等、景気回復の兆しが見られたものの、依然として雇用環境の悪化や設備投資の抑制等が続き厳しい経済環境となりました。

このような情勢下、経営方針である「半旧倍新」、つまり既存事業である電子レジスター等のS A事業は収入に合わせて販管費を半減させ、一方新規事業は、省エネ・エコの有力商材であるLED応用技術を活かしデジタルサイネージ（電子広告・チラシ）およびLED照明分野に積極参入することで、ジリ貧化が継続している業態をチェンジしてS V（サバイバル：生き残り、ヴィクトリー：勝ち残る）改革を進めました。

その結果、新規事業分野では業界初の屋外型のLED（発光ダイオード）+LCD（液晶）+携帯電話端末の複合システムのデジタルサイネージを2009年6月に発売し（2010年3月29日 日経ビジネス掲載）、LED商材群でも稼ぎ頭となりました。LED照明群も蛍光灯および投光器タイプが伸びて業績に寄与し、新規事業の業績寄与の道筋がつかまりました。

他方、旧来事業の国内事業分野においては、景気低迷の影響が著しい中小店舗・サービス業を主力市場とした商材および販売会社向けは、大幅な売上高減少となりました。経営体力のない販売会社の倒産による市場クレームの処理ならびに再編等によるリストラ費用の発生により、削減を目指した販売管理費が逆に増加することになり、収益改善の大きな足枷となりました。

また、海外事業分野は、リーマンショックによる欧米ならびに中国市場の著しい市場低迷の影響を受け上期は大幅な減収となりました。下期より再リストラを進め収支改善に努めましたが、営業損失を出しグループ当期純損失の約50%を占めました。

以上のように、デジタルサイネージ等の新規事業は明るい兆候を表わし、既存事業は更に業績不振が進む明暗2極化が進み、当連結会計年度は暗の部分が大きく業績を左右しました。

この結果、当連結会計年度の売上高はシナジー効果の薄かった㈱ニューロン売却の影響（3億19百万円減）も含め48億18百万円（前期比10.7%減）と減収になりました。

利益面につきましても、主に海外部門等の売上高の減少および7年前に発生したヨーロッパ販売会社の訴訟損失引当金等の一連のリストラ費用を計上する等の結果、営業損失は3億88百万円（前期は4億63百万円の営業損失）、経常損失は4億85百万円（前期は4億94百万円の経常損失）、当期純損失は5億69百万円（前期は10億79百万円の当期純損失）となりました。

事業の種類別セグメントの概況は次のとおりであります。

#### [LED & ECO事業]（構成比52.6%）

商材別では、2009年6月発売のデジタルサイネージが累計1,800台となり、月別商品売れ筋では2010年1月からトップとなりました。2010年3月にLED表示機の次世代CPU（入力簡素化、ネットワーク対応）を搭載した量販型LED表示機（Revorea（レボリア））を発売し好評を博しております。LED照明ならびに道路表示機関連も業績に寄与しました。これにより売上高ならびに売上総利益が大きく向上しました。また、新商品により売上総利益率が大きく改善しました。

他方、営業面では、国内販売会社の明暗が鮮明化し、販売助成ならびに倒産会社の処理費用等のリストラ費用が大幅に増加しました。その結果、売上高は25億34百万円（前期比3億19百万円増、14.4%増）、営業損失は1億59百万円（前期は1億86百万円の営業損失）となりました。

#### [S A機器事業]（構成比46.7%）

商材別では、海外向け商材である安価な電子レジスターZシリーズは、4～9月は大幅なダウン、中国向け徴税レジスターも予測の70%減と景気低迷の影響をまともに受けました。国内向けも携帯電話関連、自動つり銭機等、新商品を発売しましたが、業績への寄与とはなりません。また、OEMビジネスは、新たな受注もなく事実上撤退となりました。

販売面は、国内の業績は大幅に低迷しましたが、官公庁および高速道路関連施設向けレジスター、中堅クラス料飲食店用POS+オーダーエントリーシステム等、新しい市場の開拓も進みました。その結果、売上高は22億48百万円（前期比8億92百万円減、28.4%減）、営業損失は不採算部門のカード事業の撤退効果もあり損失額を削減しましたが、2億52百万円（前期は3億3百万円の営業損失）となりました。



[その他事業] (構成比0.7%)

不動産賃貸収入による売上高は35百万円(前期比3百万円減、9.0%減)、営業利益は22百万円(前期比3百万円減)となりました。

所在地別セグメントの業績は次のとおりであります。

[日本]

LED & ECO事業については、デジタルサイネージが、当期中より売れ筋商品トップとなりました。2010年3月にLED表示機の次世代CPU(入力簡素化、ネットワーク対応)を搭載した量販型LED表示機(Revorea(レボリア))を発売し好評を博しております。LED照明ならびに道路表示機関連も業績に寄与しました。これにより売上高ならびに売上総利益の向上に大きく貢献しました。また、新商品により売上総利益率が大きく改善しました。

SA機器事業については、携帯電話関連、自動つり銭機等、新商品を発売しましたが業績は低迷いたしました。しかしながら、官公庁および高速道路関連施設向けレジスター、中堅クラス料飲店用POS+オーダーエントリーシステム等、新しい市場の開拓も進みました。

この結果、日本の売上高は40億86百万円(前期比7.5%減)、営業損失は2億24百万円(前期は3億41百万円の営業損失)となりました。

[アジア]

欧州向け電子レジスターは堅調に推移したものの、欧米量販店向けの安価な電子レジスターZシリーズは、4~9月は大幅なダウン、中国向け徴税レジスターも予測の70%減と景気低迷の影響をまともに受けました。

この結果、アジアの売上高は、7億31百万円(前期比11.3%減)、営業損失は1億39百万円(前期は1億25百万円の営業損失)、となりました。

[北米]

前連結会計年度において、連結子会社であったNEURON ELECTRONICS, INC.を全保有株式の売却に伴い連結の範囲から除外した結果、当連結会計年度より「北米」のセグメントは発生しておりません。

前期に含まれた「北米」の売上高は1億53百万円、営業利益は7百万円であります。

(2) キャッシュ・フロー

当連結会計年度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36百万円(3.0%減)減少し、当連結会計年度末には11億84百万円となりました。

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)

営業活動の結果使用した資金は18百万円(前年同期比3億6百万円減)となりました。これは主に税金等調整前当期純損失5億64百万円及び、非資金項目として、減価償却費94百万円(前年同期比6百万円減)、為替差損65百万円(前年同期は74百万円の為替差益)、たな卸資産評価損23百万円を計上したことによるものと、貸倒引当金の増加による収入40百万円(前年同期は1億7百万円の支出)、訴訟損失引当金の増加による収入64百万円、たな卸資産の減少による収入1億82百万円(前年同期比1億91百万円減)によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果得られた資金は1億70百万円(前年同期比84百万円減)となりました。これは主に定期預金の預け入れによる支出57百万円(前年同期比81百万円減)、定期預金の払戻による収入2億70百万円(前年同期比1億82百万円増)、有形固定資産の取得による支出76百万円(前年同期比9百万円減)によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は1億88百万円(前年同期比34百万円増)となりました。これは主に社債の償還による支出1億20百万円、短期借入金の返済による支出1億円、長期借入による収入50百万円によるものであります。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当連結会計年度の生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日) | 前年同期比(%) |
|----------------|--|----------|
| LED&ECO事業 (千円) | 139,744                                | -        |
| SA機器事業 (千円)    | 772,129                                | 42.7     |
| 合計 (千円)        | 911,874                                | 50.4     |

- (注) 1. 金額は販売価格によっており、セグメント間の内部振替前の数値によっております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注状況

当連結会計年度の受注状況を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 受注高(千円) | 前年同期比(%) | 受注残高(千円) | 前年同期比(%) |
|----------------|---------|----------|----------|----------|
| LED&ECO事業      | 139,744 | -        | -        | -        |
| 合計             | 139,744 | -        | -        | -        |

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
2. 当連結会計年度におけるSA機器事業については、受注実績がないため記載を省略しております。

### (3) 販売実績

当連結会計年度の販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日) | 前年同期比(%) |
|----------------|--|----------|
| LED&ECO事業 (千円) | 2,534,706                              | 114.4    |
| SA機器事業 (千円)    | 2,248,356                              | 71.6     |
| その他事業 (千円)     | 35,388                                 | 91.0     |
| 合計 (千円)        | 4,818,451                              | 89.3     |

- (注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3【対処すべき課題】

当社グループは、「人と環境に優しい企業グループ経営を実践し、世の中を明るくする」の経営理念のもとでLED & ECO事業およびSA機器事業を中心に「普及率ゼロ」の新市場を創り、ニッチトップを目指しています。また、「マンネリ、負け癖、ジリ貧化」のマジ現象化していた企業の再生に取り組み、「半旧倍新」（既存事業の身の文化で収支を均衡化し、時流に即した新規事業で成長戦略を立ち上げる）を推進しています。

当社グループを取り巻く環境は引き続き厳しいものがありますが、ピンチをチャンスに変える逆転の発想で、個別の課題を着実に実行し早期復配に向けて経営努力を重ねてまいります。

#### (1) 海外事業の再リストラ

TOWA GLOBAL TECH CORP.LTD.は、上半期を目途に他事業会社との経営協業を模索し再生を図ります。

#### (2) 国内子会社および東和メックス本体の赤字部門のリストラ

子会社を統廃合させ、上半期中に半旧倍新に目途をつけます。直系販売会社による第2セールスチャネルを確立し、デジタルサイネージ市場のトップシェアを獲得するとともに官公需を中心としたECOおよび健康関連市場に事業展開を行い、収益力の向上を図ります。

#### (3) 財務体質の強化

従来より「安全性」を重視した経営を進めてまいりましたが、更に営業資産の売却、棚卸資産の圧縮および回転率の向上を図り、手元流動性を高め、強固な財務体質の確立に取り組んでまいります。

#### (4) コーポレートガバナンスの向上

内部統制とモニタリング体制の強化推進、社内研修等によるコンプライアンスの意識高揚、企業情報の早期・適正開示に努め、信頼される企業ブランドの確立に取り組んでまいります。

#### (5) IR活動

平成22年1月よりIRメールマガジンの随時発行を行い、また2月には東京・大阪において個人投資家向けの会社説明会を開催しました。また、ホームページ刷新の他、IR活動には積極的に力を注いでおり、今後とも積極的な情報開示を行い投資家の皆様に応えてまいります。

### 4【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、財政状態、株価等に重要な影響を及ぼす可能性のあるリスクには以下のようなものがあると考えております。

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22年6月30日）現在において、当社グループが判断したものであります。

#### (1) 経済環境・事業環境が変化するリスク

当社グループは、アジア・北米・ヨーロッパを中心としてグローバルな事業展開を行っております。国内はもちろん、世界的またはその国・その地域の景気後退、競争激化により、あるいは特定の国・地域における予測不能な政策変更、規制強化、政情不安等により損失が発生した場合、当社グループの経営成績および財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

#### (2) 技術革新による製品価値の著しい下落リスク

当社グループの主要製品は電気（電子）、通信、画像処理等の技術を活用し開発製造しております。著しい技術革新が行われた場合に、製品市場競争力の低下が発生し、業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

#### (3) 為替変動によるリスク

当社グループは、国内外において外貨建て取引を行っております。営業取引においては、為替変動リスクを軽減するため、原則として実需に基づく為替予約等のデリバティブ取引を締結しておりますが、これらのヘッジ取引により、当該リスクを完全に回避できる保証はなく、今後の為替変動によっては、当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

#### (4) 金利変動によるリスク

当社グループは、主として金融機関からの借入金により事業資金を調達しております。金利情勢等を勘案し、必要に応じて金利の低い短期借入金で調達し、一部長期借入金についても金利コスト低減に努めております。今後の金利変動によっては、当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

#### (5) 株価変動によるリスク

当社グループは、販売または仕入に係る取引先の株式を保有しておりますが、今後の株式市場の下落や発行会社の業績悪化による株価変動によっては、当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

(6) 取引先の信用リスク

当社グループは、取引先毎に的確な与信管理を行い、想定し得る回収リスクについては、情報に基づきこれまでのノウハウにて最新の対策をしておりますが、全額回収を保証するものではありません。特定の取引先において、倒産等により債務不履行が生じた場合、当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

(7) 事業投資リスク

当社グループは、事業展開を図るため、新会社の設立、既存の会社への投資を行っております。新規投資については取締役会で検討を行い、また撤退基準を設け慎重を期しておりますが、投資先企業の企業価値が低下した場合、当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

(8) 品質保証によるリスク

当社グループは、品質管理には万全を期すとともに、P L（製造物責任）保険等の付加によるリスク対策をとっておりますが、品質問題が生じた場合、補償損失が発生し、当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

また、環境関連の法令及び規則により、国内外の取引先から環境負荷物質不使用についての保証を求められる動きが広がっております。不測の事態が発生した場合、取引に支障をきたし、その場合は当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

(9) 地震など自然災害に係わるリスク

地震対策マニュアルの整備、非常対策本部の設置や訓練実施など対応を進めております。しかしながらかかる自然災害は想定をはるかに超える規模で発生する可能性もあり、かかる場合には当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

(10) 内部統制によるリスク

当社グループでは、内部統制を強化し、業務運営において役員・社員による不正行為の防止に万全を期しておりますが、万一かかる不正行為が発生した場合、当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

(11) 重要事象等のリスク

当社グループは、前連結会計年度において3期連続の営業損失及び当期純損失を計上し、当連結会計年度においても3億88百万円の営業損失及び5億69百万円の当期純損失を計上し、継続企業の前提に関する重要な疑義を生じさせるような状況が存在しております。

## 5【経営上の重要な契約等】

当連結会計年度において、新たに決定又は締結した経営上の重要な契約等はありません。

## 6【研究開発活動】

当社グループは「人と環境に優しい企業グループ経営を目指し、世の中を明るくする」の経営理念のもとにお客様のニーズに応える付加価値の高い積極的な開発活動を行っております。

当連結会計年度における研究開発活動は、各セグメント別の研究の目的、研究体制、研究成果及び研究開発費は次のとおりであります。また、研究開発費の総額は33,645千円となっております。

(1) L E D & E C O事業

当社グループは、パナソニックグループより既存製品の製造業務を引継ぐと共に、L E D表示機の開発及び製造に係わる業務の為にトータルテクノ（株）宇都宮センターを新設して参りました。当連結会計年度内にパナソニックグループよりの業務支援も終了し、同グループ出身社員を核とした自前の開発拠点を確立することにより、次世代モデルのL E D表示機開発・製造をより強力に推進できる体制となりました。また、トータルテクノ（株）鳥取センターは2010年1月に鳥取県および鳥取市と事業拡大をしていく協定書に調印し、開発体制の更なる強化を図りました。

研究開発成果としては、当社グループ独自の業界初次世代型デジタルサイネージ『B R I D』の商品開発を行い集客力を高める広告機器の新しい市場を開拓する事が出来ました。一方、量販型においても次世代C P U（入力簡素化、ネットワーク対応）を搭載したネットワークサイネージ『R e v o r e a』（レボリア）を発売し力強い販売に貢献しております。

また、省エネ市場向けに、L E D蛍光灯・L E Dライト群等の商品企画・開発を行いました。

競争激化が予測されるなか、当社は、病院、農業用および官公需市場などの業務用に企画、開発の的を絞っております。

当事業に係る研究開発費は、30,395千円であります。

## (2) S A 機器事業

当社グループは、下記子会社がECR/POSの開発を担当する体制になりました。

国内向けはトータルテクノ(株)、海外向けはTOWA GLOBAL TECH CORP.LTD.の子会社である東和商用精密電子(中山)有限公司があり、それぞれ仕向け地別に開発を行っております。

成果としては、海外向けは欧米向けに、中級機種S Xシリーズの後継機種として新規にSX11シリーズの開発、北欧スウェーデン向け及びバングラデシュ向けとしてfiscal対応の廉価モデルAX100を開発しました。

また新SX11シリーズのスウェーデン向けfiscal機も開発を着手しております。中国国内向けとしてはより市場にマッチした低価格レジスターを中国国内代理店と共同開発を進めております。

国内向けとしては、レジの最上位機種であるNR3000シリーズの後継機種としてNR3100シリーズを開発、7月より販売開始の計画で、量産体制に入っております。またPOSとしてはITR5000(SATA版)モデルを開発、SIベンダー向け中心に販売を開始し好評を得ております。

今後は、いままでの販売会社ルートだけではなく新たな市場への開拓も進めて販路拡大を図ります。また、来期に向けては東和の主軸である中級機 ET3311の後継機種の開発も進めて参ります。

当事業に係る研究開発費は、3,249千円であります。

## 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】

本文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末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

当社グループの連結財務諸表は、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されております。この連結財務諸表の作成にあたり、見積りが必要な事項については、合理的な基準に基づき、会計上の見積りを行っております。

### (2) 財政状態

#### 資産

当連結会計年度末の総資産は、前期より6億46百万円減少して、47億98百万円となりました。これは主に定期預金の払い戻し等による現金及び預金の減少2億49百万円、たな卸資産の圧縮による減少2億13百万円、回収可能性の低下に伴う貸倒引当金の増加40百万円等によるものであります。

#### 負債

当連結会計年度末の負債は、前期より1億43百万円減少して、15億63百万円となりました。これは主に支払手形及び買掛金の減少26百万円、社債の償還による減少1億20百万円、借入金の返済による減少50百万円、訴訟に伴う費用の引当として訴訟損失引当金の増加64百万円等によるものであります。

#### 純資産

当連結会計年度末の純資産は、前期より5億3百万円減少して、32億35百万円となりました。これは主に当期純損失等による利益剰余金の減少5億69百万円、為替換算調整勘定の増加67百万円によるものであります。

### (3) 経営成績

#### 売上高

当連結会計年度の売上高は48億18百万円となり、前連結会計年度に比べ5億76百万円減少(前期比10.7%減)致しました。これは主に、屋外型デジタルサイネージを当連結会計年度中に発売し販売主力商品としたことによる販売増加要因と、中国向け徴税レジスターが低迷したこと及び、前連結会計年度に連結子会社(株)ニューロン売却の影響によるものであります。

#### 売上原価、販売費及び一般管理費

当連結会計年度の売上原価は27億41百万円となり、前連結会計年度に比べ7億91百万円減少(前期比22.4%減)致しました。これは主に、売上高の減少によるものと、新商品による売上総利益率の改善によるものであります。

また、当連結会計年度の販売費及び一般管理費は24億66百万円となり前連結会計年度に比べ1億40百万円の増加(前期比6.0%増)いたしました。これは主に、販売促進活動による費用の増加と、販売会社の倒産に伴う貸倒引当金繰入の増加等によるものであります。

#### 営業損失

当連結会計年度の営業損失は3億88百万円となり、前連結会計年度に比べて74百万円減少(前期比16.1%減)致しました。

#### 営業外損益

当連結会計年度の営業外収益は19百万円となり前連結会計年度に比べ18百万円減少（前期比48.9%減）致しました。これは主に、前連結会計年度に負ののれん償却額及び、スクラップ売却益を計上したことによる減少であります。

一方、当連結会計年度の営業外費用は1億16百万円となり、前連結会計年度に比べ46百万円増加（前期比67.1%増）致しました。これは主に、営業外の貸倒引当金繰入額の計上と、外国為替の変動による為替差損の増加によるものであります。

#### 経常損失

当連結会計年度の経常損失は4億85百万円となり、前連結会計年度に比べ9百万円減少（前期比1.8%減）致しました。

#### 特別損益

当連結会計年度の特別利益は20百万円となり、前連結会計年度に比べ9百万円減少（前期比31.6%減）致しました。これは主に、前連結会計年度に貸倒引当金戻入額28百万円を計上したことによる減少であります。

一方、当連結会計年度の特別損失は99百万円となり、前連結会計年度に比べ4億84百万円減少（前期比82.9%減）致しました。これは主に、前連結会計年度にたな卸資産の除却損2億13百万円及び、のれんの減損1億3百万円、機械装置等の減損1億61百万円を計上したことによる減少であります。

#### 当期純利益

当連結会計年度の当期純損失は5億69百万円となり、前連結会計年度に比べ5億9百万円減少（前期比47.2%減）となりました。

#### (4) キャッシュ・フローの状況

「第2事業の状況 1 事業等の概要 (2) キャッシュ・フロー」に記載しております。

#### (5) 重要事象等

当社グループは、前連結会計年度において3期連続の営業損失及び当期純損失を計上し、当連結会計年度においても3億88百万円の営業損失及び5億69百万円の当期純損失を計上し、継続企業の前提に関する重要な疑義を生じさせるような状況が存在しております。

この主たる要因は、売上減少によるもので、海外では中国向け徴税レジスターの普及遅れによるものと、国内では料飲食店チェーンへのSA機器及び携帯電話関連の大幅減収が主因であります。

営業損失は売上減及びたな卸資産評価損等による粗利額減少、また国内販売会社再編に伴うリストラ経費の増加によるものであります。当期純損失につきましては、営業損失と過去の海外事業撤退時による訴訟損失引当金の積み増しによるものであります。

当社グループは、当該状況を解消するために、経営スローガンに「創る！育てる！」を掲げ、次期を半旧倍新戦略によるSV（サバイバル：生き残り、ヴィクトリー：勝ち残る）の仕上げの期といたします。ジリ貧化傾向が進む既存事業は、更に選択と集中をスピードアップして海外事業の再リストラおよび国内販売会社の再編統合を行います。また、親密企業との経営協業を具体化し成長市場の「健康」「電子マネー」分野へ参入し収益回復を図ってまいります。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社グループでは、「選択と集中」を基本方針に効率的な経営資源の配分を図るとともに経営基盤の強化を目的として、当連結会計年度はLED&ECO事業及びSA機器事業を中心に全体で64,217千円の設備投資を実施いたしました。

主要な設備としては、LED&ECO事業の開発・販売設備、SA機器事業の金型設備が挙げられます。

このほか経常的に発生する器具備品等の減却損失854千円を計上しております。

なお、当連結会計年度において重要な設備の除却、売却等はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、以下のとおりであります。

##### (1) LED&ECO事業・SA機器事業

###### 提出会社

(平成22年3月31日現在)

| 事業所名<br>(所在地)                                  | 設備の内容             | 帳簿価額(千円)           |               |                       |       |       | 合計                 | 従業員数<br>(人) |
|--|-------------------|--------------------|---------------|-----------------------|-------|-------|--------------------|-------------|
|  |                   | 建物及び<br>構築物        | 機械装置及<br>び運搬具 | 土地<br>(面積㎡)           | リース資産 | その他   |                    |             |
| 本社<br>(東京都文京区)                                 | 販売設備              | 47,482<br>[13,199] | -             | -                     | 3,103 | 9,681 | 60,267<br>[13,199] | 49<br>(5)   |
| 大阪事業所<br>(大阪府大阪市浪速区)                           | 販売設備              | -                  | -             | -                     | -     | 507   | 507                | 6           |
| トータルテクノ(株)戸田センター<br>T・B・ソリューション(株)<br>(埼玉県戸田市) | 開発・保守メン<br>テナンス設備 | 15,280             | -             | 20,850<br>(459.50)    | -     | 3,904 | 40,034             | 13<br>(3)   |
| 新潟物流センター<br>(新潟県阿賀野市)                          | 物流倉庫              | 64,661             | 392           | 33,346<br>(11,329.15) | -     | 162   | 98,562             | -<br>(10)   |

###### 国内子会社

(平成22年3月31日現在)

| 会社名        | 事業所名<br>(所在地)           | 設備の内容           | 帳簿価額(千円)    |               |             |       |       | 合計    | 従業員数<br>(人) |
|------------|-------------------------|-----------------|-------------|---------------|-------------|-------|-------|-------|-------------|
|            |                         |                 | 建物及び<br>構築物 | 機械装置及<br>び運搬具 | 土地<br>(面積㎡) | リース資産 | その他   |       |             |
| トータルテクノ(株) | 本社<br>(東京都文京区)          | 販売設備            | -           | -             | -           | 1,819 | 432   | 2,251 | 13<br>(1)   |
| トータルテクノ(株) | 宇都宮センター<br>(栃木県宇都宮市)    | LED広告機器<br>開発設備 | -           | -             | -           | -     | 6,525 | 6,525 | 13<br>(2)   |
| トータルテクノ(株) | オービカル中部 本社<br>(愛知県名古屋市) | 販売設備            | 5,007       | -             | -           | -     | 495   | 5,502 | 19          |

###### 在外子会社

(平成21年12月31日現在)

| 会社名                               | 事業所名(所在地)         | 設備の内容           | 帳簿価額(千円)    |               |             |       |        | 合計     | 従業員数<br>(人) |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------|-------------|---------------|-------------|-------|--------|--------|-------------|
|                                   |                   |                 | 建物及び<br>構築物 | 機械装置及<br>び運搬具 | 土地<br>(面積㎡) | リース資産 | その他    |        |             |
| 東和商用精密電子<br>(中山)有限公司              | 本社及び工場<br>(中国中山市) | 電子レジスター<br>生産設備 | 4,830       | 4,511         | -           | -     | 11,364 | 20,707 | 98          |
| TOWA GLOBAL TECH<br>CORP. LIMITED | 本社<br>(香港)        | その他設備           | 661         | -             | -           | -     | 29,716 | 30,377 | 7           |

(2) その他事業  
提出会社

(平成22年3月31日現在)

| 事業所名<br>(所在地)            | 設備の内容 | 帳簿価額(千円)    |               |                    |       |     | 従業員数<br>(人) |    |
|--------------------------|-------|-------------|---------------|--------------------|-------|-----|-------------|----|
|                          |       | 建物及び<br>構築物 | 機械装置及<br>び運搬具 | 土地<br>(面積㎡)        | リース資産 | その他 |             | 合計 |
| 本社<br>(東京都文京区)           | 賃貸用設備 | 9,939       | -             | -                  | -     | -   | 9,939       | 2  |
| 難波コーポ<br>(大阪府大阪市浪速区)     | 賃貸用設備 | 14,118      | -             | 67,200<br>(186.63) | -     | -   | 81,318      | -  |
| 川崎 マンション<br>(神奈川県川崎市川崎区) | 賃貸用設備 | 39,974      | -             | 119,279<br>(69.43) | -     | -   | 159,253     | -  |

(3) その他  
提出会社

(平成22年3月31日現在)

| 事業所名<br>(所在地)      | 設備の内容 | 帳簿価額(千円)    |               |                      |       |       | 従業員数<br>(人) |    |
|--------------------|-------|-------------|---------------|----------------------|-------|-------|-------------|----|
|                    |       | 建物及び<br>構築物 | 機械装置及<br>び運搬具 | 土地<br>(面積㎡)          | リース資産 | その他   |             | 合計 |
| 本社<br>(東京都文京区)     | その他設備 | 23,217      | -             | 267,556<br>(297.11)  | -     | 4,285 | 295,059     | -  |
| 志摩<br>(三重県志摩市大王町)  | その他設備 | -           | -             | 928<br>(898.00)      | -     | -     | 928         | -  |
| 孺恋村<br>(群馬県吾妻郡孺恋村) | その他設備 | 17,739      | -             | 17,000<br>(2,008.00) | -     | -     | 34,739      | -  |

- (注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具器具及び備品の合計であります。
2. LED&ECO事業・SA機器事業の提出会社、本社に記載している[ ]は連結子会社である、トータルテクノ(株)本社等への貸与分であり内書であります。
3. LED&ECO事業・SA機器事業の提出会社、トータルテクノ(株)戸田センターおよびT・B・ソリューション(株)の設備はすべて、トータルテクノ(株)及びT・B・ソリューション(株)への貸与であります。
4. LED&ECO事業・SA機器事業の国内子会社、トータルテクノ(株)の(株)オービカル中部 本社の設備は、すべて(株)オービカル中部への貸与であります。
5. 従業員数の( )は、契約社員を外書しております。
6. 在外子会社の当連結会計年度末は平成21年12月31日であります。
7. 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】

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 | 200,000,000 |
| 計    | 200,000,000 |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数(株)<br>(平成22年3月31日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成22年6月30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 | 72,010,588                    | 72,010,588                  | 東京証券取引所<br>市場第二部           | 単元株式数<br>1,000株 |
| 計    | 72,010,588                    | 72,010,588                  | -                          | -               |

#### (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】

平成22年2月1日以後に開始する事業年度に係る有価証券報告書から適用されるため、記載事項はありません。

#### (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<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成17年11月29日～<br>平成18年3月31日<br>(注1) | 5,320,139             | 62,687,834           | 427,055        | 3,295,440     | 422,944              | 1,140,944           |
| 平成18年4月1日～<br>平成19年3月31日<br>(注1)   | 1,122,754             | 63,810,588           | 75,224         | 3,370,664     | 74,775               | 1,215,720           |
| 平成19年4月25日<br>(注2)                 | 8,200,000             | 72,010,588           | 278,800        | 3,649,464     | 278,800              | 1,494,520           |
| 平成20年7月31日<br>(注3)                 | -                     | 72,010,588           | -              | 3,649,464     | 600,000              | 894,520             |

(注)1. 新株予約権付社債の新株予約権の行使によるものであります。

2. 有償第三者割当：発行株数8,200,000株、発行価格68円、資本組入額34円、資本金278,800千円、資本準備金が278,800千円増加しております。

主な割当先 (株)ビッグサンズ、(株)ホスピタルネット、(株)サミーネットワークス他3社

3. 会社法第448条第1項の規定に基づき、資本準備金を減少し、その他資本剰余金に振り替えたものであります。

## ( 6 ) 【所有者別状況】

平成22年3月31日現在

| 区分          | 株式の状況(1単元の株式数 1,000株) |       |          |        |       |      |        | 単元未満株式の状況(株) |         |
|-------------|-----------------------|-------|----------|--------|-------|------|--------|--------------|---------|
|             | 政府及び地方公共団体            | 金融機関  | 金融商品取引業者 | その他の法人 | 外国法人等 |      | 個人その他  |              |         |
|             |                       |       |          |        | 個人以外  | 個人   |        |              |         |
| 株主数(人)      | 1                     | 7     | 24       | 84     | 6     | 2    | 7,287  | 7,411        | -       |
| 所有株式数(単元)   | 1                     | 5,810 | 902      | 12,177 | 120   | 82   | 52,795 | 71,887       | 123,588 |
| 所有株式数の割合(%) | 0                     | 8.07  | 1.25     | 16.91  | 0.17  | 0.11 | 73.49  | 100          | -       |

(注) 1. 自己株式162,076株は「個人その他」に162単元及び「単元未満株式の状況」に76株を含めて記載しております。

2. 上記「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が28単元含まれております。

## ( 7 ) 【大株主の状況】

平成22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(%) |
|--------------------------------|-----------------|-----------|------------------------|
| 株式会社ビッグサンズ                     | 大阪市北区西天満4-11-23 | 5,059     | 7.0                    |
| 日本トラスティ・サービス<br>信託銀行株式会社(信託口4) | 東京都中央区晴海1-8-11  | 2,334     | 3.2                    |
| 村田 三郎                          | 堺市東区            | 2,045     | 2.8                    |
| 株式会社ホスピタルネット                   | 大阪市北区西天満4-11-23 | 1,971     | 2.7                    |
| 松下 安郎                          | 大阪府豊中市          | 1,563     | 2.2                    |
| 塚田 晃                           | 東京都杉並区          | 1,412     | 2.0                    |
| 五十嵐 康明                         | 大阪市住吉区          | 1,330     | 1.8                    |
| 吉井 立彦                          | 千葉県八千代市         | 1,081     | 1.5                    |
| 八角 正平                          | さいたま市南区         | 1,002     | 1.4                    |
| 株式会社三菱東京UFJ銀行                  | 東京都千代田区丸の内2-7-1 | 1,000     | 1.4                    |
| 計                              | -               | 18,797    | 26.1                   |

(注) 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は2,334千株であります。

( 8 ) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成22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) | 普通株式 162,000    | -        | -                |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 71,725,000 | 71,725   | -                |
| 単元未満株式         | 普通株式 123,588    | -        | 一単元(1,000株)未満の株式 |
| 発行済株式総数        | 72,010,588      | -        | -                |
| 総株主の議決権        | -               | 71,725   | -                |

(注) 「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が28,000株含まれております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数28個が含まれております。

【自己株式等】

平成22年3月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称 | 所有者の住所            | 自己名義所有<br>株式数(株) | 他人名義所有<br>株式数(株) | 所有株式数の<br>合計(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|----------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
| 東和メックス(株)      | 東京都文京区本郷<br>3-5-5 | 162,000          |                  | 162,000         | 0.22                           |
| 計              | -                 | 162,000          |                  | 162,000         | 0.22                           |

( 9 ) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

( 1 ) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

( 2 ) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(円) |
|-----------------|--------|----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 2,347  | 64,664   |
| 当期間における取得自己株式   | 833    | 24,990   |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成22年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度   |            | 当期間     |            |
|-----------------------------|---------|------------|---------|------------|
|                             | 株式数(株)  | 処分価額の総額(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             | -       | -          | -       | -          |
| 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<br>( - )                | -       | -          | -       | -          |
| 保有自己株式数                     | 162,076 | -          | 162,076 | -          |

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成22年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

3 【配当政策】

株主の皆様に対する利益還元が経営の重要課題であると認識しており、企業体質の強化と将来の事業展開に備えるための内部留保を充実するとともに、業績に裏付けられた成果の配分を行なうことを基本としております。

当社は、期末配当の年1回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

この剰余金の配当の決定機関は、株主総会であります。

なお、当期の配当金につきましては誠に遺憾ながら無配とさせていただきます。

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72期    | 第73期    | 第74期    | 第75期    | 第76期    |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月  | 平成18年3月 | 平成19年3月 | 平成20年3月 | 平成21年3月 | 平成22年3月 |
| 最高(円) | 220     | 169     | 82      | 55      | 61      |
| 最低(円) | 107     | 66      | 30      | 12      | 16      |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものであります。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成21年10月 | 11月 | 12月 | 平成22年1月 | 2月 | 3月 |
|-------|----------|-----|-----|---------|----|----|
| 最高(円) | 35       | 32  | 39  | 31      | 27 | 29 |
| 最低(円) | 26       | 19  | 21  | 24      | 23 | 23 |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものであります。

5【役員の状況】

| 役名             | 職名      | 氏名    | 生年月日         | 略歴   | 任期    | 所有株式数<br>(千株) |
|----------------|---------|-------|--------------|--|-------|---------------|
| 代表取締役<br>会長兼社長 |         | 村田 三郎 | 昭和22年 1月16日生 | 昭和44年 4月 船井電機(株)入社<br>昭和53年12月 (株)ビッグサンズ設立代表取締役<br>社長就任<br>平成18年 6月 当社取締役就任<br>平成18年10月 当社取締役会長就任<br>平成19年 6月 当社代表取締役会長兼社長(現<br>任)   | (注) 4 | 2,045         |
| 常務取締役          | 経営管理本部長 | 山口 和男 | 昭和21年 3月21日生 | 昭和43年 8月 東和レジスター(株)入社<br>昭和56年 2月 同社取締役就任(経理部長)<br>昭和57年10月 当社東日本販売事業本部経理部<br>長<br>平成 3年 6月 当社取締役就任(経理部長)<br>平成13年 6月 当社取締役(管理本部長兼総務<br>部長)<br>平成18年10月 当社常務取締役(管理本部長)<br>平成20年 4月 当社常務取締役(経営管理本<br>部長)就任<br>平成21年 6月 東和アイ(株)(現(株)TOWA)代<br>表取締役社長就任(現任)<br>平成21年11月 当社常務取締役(TX事業本<br>部担当)就任(現任) | (注) 4 | 273           |
| 取締役            | 国内事業本部長 | 信岡 孝一 | 昭和25年 6月18日生 | 昭和53年10月 (株)ビッグサンズ入社<br>平成 7年 6月 同社取締役東京本部長<br>平成12年 6月 同社常務取締役営業本部長<br>平成18年 6月 (株)トレッド(現トータルテク<br>ノ(株))代表取締役社長<br>平成19年 6月 当社執行役員国内事業部長<br>平成19年10月 当社執行役員国内事業本部長就<br>任<br>平成20年 6月 当社取締役(国内事業本部長)<br>就任(現任)<br>平成21年11月 当社取締役(事業開発本部長)<br>就任(現任)  | (注) 4 | 68            |
| 取締役            |         | 若海 和義 | 昭和 8年 3月23日生 | 昭和48年 4月 東和レジスター(株)[東京]取締<br>役<br>昭和57年12月 当社取締役<br>昭和61年12月 当社常務取締役<br>平成元年 9月 当社取締役<br>平成元年10月 東和レジスター販売(株)代表取締<br>役社長<br>平成 9年 6月 当社取締役退任<br>平成18年 6月 当社取締役就任(現任)   | (注) 4 | 33            |
| 取締役            |         | 藤枝 政雄 | 昭和42年 5月29日生 | 平成 4年 4月 太田昭和監査法人(現新日本有<br>限責任監査法人)入所<br>平成 7年 3月 公認会計士登録<br>平成11年 9月 太田昭和監査法人(現新日本有<br>限責任監査法人)退所<br>平成11年 9月 藤枝政雄公認会計士事務所開設<br>平成18年 8月 (株)WING(現(株)シオン)代表<br>取締役社長(現任)<br>平成22年 6月 当社取締役就任(現任)  | (注) 4 | -             |

| 役名    | 職名 | 氏名    | 生年月日         | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|----|-------|--------------|--|------|---------------|
| 常勤監査役 |    | 所澤 和廣 | 昭和12年10月2日生  | 昭和37年7月 ㈱日立製作所入社<br>昭和62年6月 同社参事(情報営業本部/公共営業本部長)<br>平成7年6月 日立テクノサービス㈱取締役<br>(現㈱日立テクノロジーアンドサービス)<br>平成16年5月 ㈱トレッド取締役<br>平成18年6月 同社監査役<br>平成20年6月 当社監査役就任(現任)        | (注)3 | -             |
| 監査役   |    | 山田 晶義 | 昭和8年3月31日生   | 昭和39年4月 ㈱バルコ入社<br>昭和63年5月 同社代表取締役社長<br>平成8年5月 同社代表取締役会長<br>平成12年5月 同社相談役<br>平成12年12月 同社退社<br>平成19年6月 当社監査役就任(現任)   | (注)2 | -             |
| 監査役   |    | 宮本 弘司 | 昭和11年11月22日生 | 昭和36年4月 ㈱日立製作所入社<br>昭和56年2月 日立アメリカ社副社長<br>(総務、法務担当)<br>平成元年6月 日立家電㈱理事<br>平成7年4月 日立工機㈱理事<br>(海外法務担当)<br>平成9年6月 同社囑託(海外法務担当)<br>平成17年11月 同社退社<br>平成19年6月 当社監査役就任(現任) | (注)2 | -             |
| 計     |    |       |              |  |      | 2,419         |

- (注) 1. 監査役山田晶義及び宮本弘司は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。  
2. 平成19年6月28日開催の定時株主総会の終結の時から4年間であります。  
3. 平成20年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から4年間であります。  
4. 平成22年6月29日開催の定時株主総会の終結の時から1年間あります。  
5. 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第2項に定める補欠監査役1名を選出しております。補欠監査役の略歴は以下のとおりであります。

| 氏名    | 生年月日        | 略歴  | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|-------------|---|---------------|
| 石黒 正美 | 昭和21年10月8日生 | 昭和44年4月 ラックス㈱入社<br>平成元年1月 ㈱ビッグサンズ入社<br>平成10年6月 同社取締役管理部長<br>平成19年6月 同社代表取締役常務就任(現任) | -             |
| 計     |             |   | -             |

## 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】

#### コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

企業統治の体制につきましては、当社は企業の社会的責任を果たすと共に、事業活動を通じて安定的な利益をあげ企業価値を高め、継続的に株主価値を増大させることを、経営の最重要課題と考えております。

そのためには、コーポレート・ガバナンスの確立が不可欠と考え、経営課題に対する明確な意思決定とそれに基づく迅速な業務執行ならびに適正な監督、監視を可能とする経営体制の構築、ディスクロージャーの拡充を図るとともに、個人のコンプライアンス意識の高揚の為、研修、教育の徹底を図り、総合的なコーポレート・ガバナンスを充実させてまいります。

具体的な会社の機関の概要および内部統制システム（リスク管理体制を含む）の整備の状況については以下の通りであります。

#### 会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況等

##### イ．会社の機関の内容

当社では内部統制とリスク管理を一体として捉え、取締役会がその最高責任機関に位置します。取締役会は提出日現在、社外取締役1名を含む5名で構成され、毎月開催される定時取締役会では、法令に定められた事項及び重要事項の決議または経営活動の報告を行います。

監査役会は、提出日現在、社外監査役2名を含む3名で構成され、主に取締役の職務執行について監査しております。

会計監査につきましては、当社と監査契約を締結している監査法人まほろばが監査を実施しております。

##### ロ．内部統制システムの整備の状況

当社の内部統制システムといたしましては、当社及び子会社を含む企業集団はその事業目的と経営方針を組織全体が周知徹底し、一体となって企業価値を高めるため、経営トップを推進の責任者として内部統制システムの構築と継続的な体制整備に取り組んでまいります。

具体的には以下の方針に沿って整備致します。

##### 1．取締役、使用人の職務執行が法令及び定款に適合することを確保する為の体制について

コンプライアンス総括責任者として代表取締役社長を任命し、取締役会、監査役会の機能強化と倫理規範、内部通報制度規程等を整備してまいります。

##### 2．反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方とその整備状況について

当社は反社会的勢力や団体に対して毅然とした態度・行動で臨み、一切の関係を遮断します。「倫理規範」にその旨を明文化し当社役員全員に周知徹底するとともに、平素より関係行政機関などからの情報収集に努め、事案の発生時には関係行政機関や法律の専門家と緊密に連絡を取り、組織全体として速やかに対処できる体制を整備してまいります。

##### 3．取締役の職務執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役の職務執行に係る情報については、法令及び「文書管理規程」に基づき適正に保管し、必要な場合本社において速やかに閲覧が可能となるよう体制を整備してまいります。

##### 4．損失の危険の管理に関する規程その他の体制

リスク管理に関する総括責任者に代表取締役社長を任命し、「リスク管理規程」をはじめ関連規程を整備するとともに、不測の事態に迅速かつ適正に対応する危機管理体制の確立をはかります。

##### 5．取締役の職務の執行が効率的に行なわれることを確保するための体制

取締役会は、中期経営計画および年次経営計画を策定し、代表取締役及び部門担当取締役は目標達成に向け職務を遂行し、取締役会が実績管理を行います。また、職務遂行の基準となる、「職務権限規程」等の規程の整備を行います。

##### 6．子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

「子会社管理規程」に基づき子会社を含めたコンプライアンス体制、リスク管理体制を整備するとともに、監査役会、会計監査人との連携のもと、内部監査の拡充を図ってまいります。

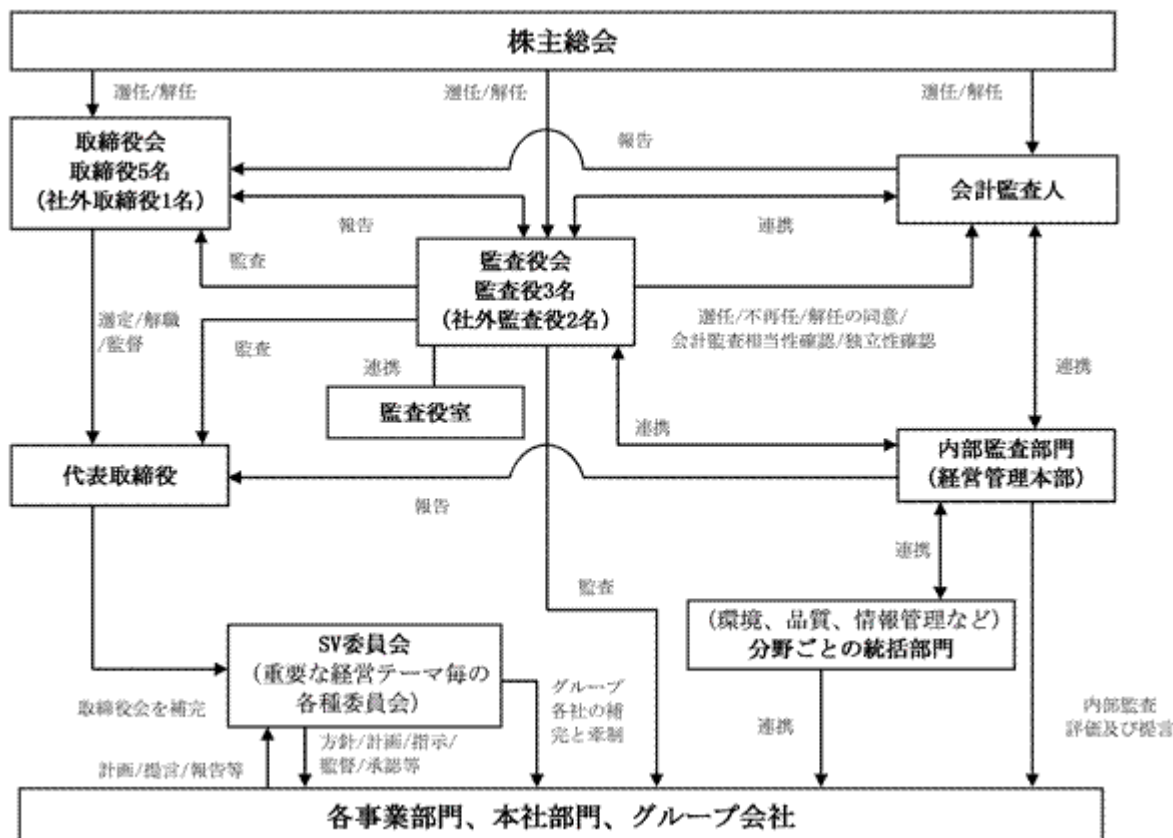
##### 7．監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する体制並びにその使用人の取締役からの独立性に関する事項

現在監査役の職務を補助する専任の使用人はおりませんが、今後監査役より要請のある場合は、協議に基づき設置を検討してまいります。また、使用人の指揮権、人事権等についてはその独立性を確保してまいります。

##### 8．取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制及びその他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

取締役会は業務執行状況について監査役会へ定期的に報告を行うとともに、重要な事実については発生都度報告を行います。また、監査役会は代表取締役社長と定期的な会合を持つほか、会計監査人と定期的な会合を持ち、監査の実効性を高めてまいります。

##### ハ．コーポレート・ガバナンス体制の概要



二．リスク管理体制の整備の状況

企業活動の倫理規範および個人情報保護などの経営危機管理規程を定め、全社員へ周知徹底し、倫理違反・法令違反等の事前予防を図るとともに、品質管理委員会によるメーカーとしての製品品質の向上、改善活動またクレーム等への適切な対応により、リスク対応を徹底させております。また、複数の法律事務所と顧問契約を締結し、重要な契約等当社の経営成績に影響を及ぼす重要事項につきましては専門家の意見を聞くなどリスク管理体制をとっております。

内部監査及び監査役監査の状況

当社は監査役制度を採用しております。監査役の数人は提出日現在、社外監査役2名を含む3名であり、監査役会において決定した監査方針、監査計画並びに職務分担等に従い監査業務を遂行しております。常勤監査役は、取締役会、その他重要会議に出席し適宜意見を述べるほか、業務執行における適法性・妥当性の監査を行っております。また、各執行部門の特性に応じたテーマ及び重点監査項目に沿って、担当役員あるいは部門管理責任者へのヒアリングを中心に情報の収集と問題点を把握し、必要に応じて指摘事項や助言等の監査意見を伝達するなど監査の実効性に努め、コーポレート・ガバナンスの強化を図っております。社外監査役は、社外の良識や経験等に基づいた経営全般に対する客観的視点からの問題把握と多様な意見、進言を行い、常勤監査役による日常監査とあわせ、監視・監督機能の強化と独立性を確保しております。

また、内部監査部門および会計監査人と情報交換やお互いの監査に同行するなどして連携を図っております。なお、内部監査については、現在組織規模が小さいので常設組織は置かず、社長直轄のタスクフォースにより実施しております。

社外取締役及び社外監査役

イ．社外取締役・社外監査役の機能・役割、選任状況についての考え方

当社は、独立性を保ち中立な立場から客観的に取締役の業務執行に対する監視機能を発揮していただくことを目的として、提出日現在、社外取締役を1名選任しております。取締役藤枝政雄氏は企業経営において豊富な経験と幅広い知見を有しており、かつ、公認会計士としての専門的な知識・経験を活かし、取締役会に対して有益なアドバイスを行うとともに、当社の経営執行等の適法性について、独立した立場から客観的・中立的な意見をいただけるものと考えております。

また、監査役に関しましては、独立性を保ち中立な立場から客観的に監査を実施していただくことを目的として、提出日現在、社外監査役を2名選任しております。監査役山田晶義氏は、経営者としての豊富な経験と見識に基づき、取締役会の意思決定の妥当性、適正性を確保するために必要な発言を適宜行っております。また監査役会において、当社の内部監査等について必要な発言を適宜行っております。監査役宮本弘司氏は、おもに国内外の大手企業の法務責任者としての豊富な経験と見識に基づき、取締役会の意思決定の妥当性、適正性を確保するために必要な発言を適宜行っております。また、監査役会において、当社の内部監査等について必要な発言を適宜行っております。

ロ．社外取締役及び社外監査役による監督・監査と内部監査・監査役監査・会計監査との相互連携や内部統制部門



との関係

社外取締役は、外部的視点から、取締役の業務執行に対する監視機能を発揮することが期待されており、社外監査役につきましては、社内監査役と意思疎通を十分に図って連携し、内部統制部門からの各種報告を受け、監査役会での十分な議論を踏まえて監査を行っております。また、会計監査人と定期的に会合を持つなど、緊密な連携を保ち、意見及び情報交換を行っております。

八．当社と当社の社外取締役及び社外監査役との人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係の概要  
当社と当社の社外取締役及び社外監査役との間には、特記すべき利害関係はありません。

二．当社と社外取締役及び社外監査役との間における責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役及び社外監査役は、会社法第427条第1項の規定により、任務を怠ったことによる損害賠償責任を限定する契約を締結しております。ただし、当該契約に基づく責任の限度額は、100万円以上であらかじめ定めた金額または法令が規定する額のいずれか高い額としております。

役員報酬の内容

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<br>(千円) | 報酬等の種類別の総額(千円) |               |    | 対象となる<br>役員の員数<br>(人) |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|----|-----------------------|
|                    |                | 基本報酬           | ストック<br>オプション | 賞与 |                       |
| 取締役<br>(社外取締役を除く。) | 42,576         | 42,576         | -             | -  | 4                     |
| 監査役<br>(社外監査役を除く。) | 6,000          | 6,000          | -             | -  | 1                     |
| 社外役員               | 6,480          | 6,480          | -             | -  | 2                     |

ロ．提出会社の役員ごとの報酬等の総額等

報酬等の総額が1億円以上であるものが存在しないため、記載していません。

八．使用人兼務役員の使用人分給与のうち、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

株主総会にて決定する報酬総額の限度内で、経営内容、経済情勢、社員給与とのバランス等を考慮して、取締役の報酬は取締役会の決議により決定し、監査役の報酬は監査役の協議により決定しております。

なお、平成2年5月2日開催の臨時株主総会での決議により、取締役の報酬限度額は年額300百万円以内(ただし、使用人分給与は含まない。)となっております。

また、平成5年6月29日開催の第59回定時株主総会での決議により、監査役の報酬限度額は年額30百万円以内となっております。

株式の保有状況

イ．投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

48銘柄(うち子会社株式5銘柄、関係会社株式2銘柄)

390,398千円(うち子会社株式226,018千円、関係会社株式16,400千円)

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

| 銘柄                 | 株式数(株) | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 保有目的                    |
|--------------------|--------|------------------|-------------------------|
| 新電元工業(株)           | 43,000 | 14,964           | 円滑な取引関係を維持するために取得後、継続保有 |
| (株)アルファクス・フード・システム | 150    | 11,595           | 円滑な取引関係を維持するために取得後、継続保有 |
| エムケー精工(株)          | 28,000 | 10,360           | 円滑な取引関係を維持するために取得後、継続保有 |
| アピックス(株)           | 50     | 274              | 円滑な取引関係を維持するために取得後、継続保有 |

会計監査の状況

会計監査につきましては、監査法人まほろばと会社法監査、金融商品取引法監査について監査契約を締結しております。

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、公認会計士井尾仁志、公認会計士岩田浩一であり、監査法人まほろばに所属しております。当社の会計監査業務にかかる補助者は、公認会計士5名であります。

取締役の定数

当社の取締役は3名以上とする旨定款に定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨定款に定めております。

自己株式取得の決定機関

当社は、会社法第165条第2項の規定に従い、取締役会の決議により、市場取引等による自己株式の取得を行うことができる旨定款に定めております。これは、機動的な資本政策を可能とする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に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(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(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) | 監査証明業務に基づく報酬(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) |
| 提出会社  | 30,000           | -               | 29,000           | -               |
| 連結子会社 | 2,274            | 710             | -                | -               |
| 計     | 32,274           | 710             | 29,000           | -               |

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は、監査に要する日数、人員等を勘案し、監査公認会計士と合意の上で報酬額を立案し決定しております。

## 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、前連結会計年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）は、改正後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、前事業年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）及び前事業年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）の連結財務諸表並びに財務諸表にはついては、公認会計士堤眞次氏及び監査法人まほろばにより監査を受け、また、当連結会計年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）及び当事業年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）の連結財務諸表並びに財務諸表については、監査法人まほろばにより監査を受けております。

なお、当社の監査人は次のとおり異動しております。

前々連結会計年度及び前々事業年度 公認会計士堤眞次氏及び公認会計士井尾仁志氏  
前連結会計年度及び前事業年度 公認会計士堤眞次氏及び監査法人まほろば  
当連結会計年度及び当事業年度 監査法人まほろば

臨時報告書に記載した事項は次のとおりであります。  
平成21年9月4日提出

(1) 異動に係る監査公認会計士等の氏名又は名称

選任する監査公認会計士等の氏名及び名称

監査法人まほろば

退任する監査公認会計士等の氏名及び名称

氏名 井尾 仁志

名称 公認会計士井尾仁志事務所

(2) 異動の年月日

平成20年6月27日 監査法人まほろば及び、井尾 仁志 公認会計士井尾仁志事務所

(3) 退任する監査公認会計士が直近において監査公認会計士等となった年月日

平成19年6月28日（第73回定時株主総会）井尾 仁志 公認会計士井尾仁志事務所

(4) 退任する監査公認会計士等が直近3年間に作成した監査報告書等における意見等に関する事項

該当事項はありません。

(5) 異動（退任）に至った理由及び経緯

公認会計士井尾仁志氏が代表社員となり監査法人まほろばを設立したことに伴うものであります。

(6) 上記(5)の理由及び経緯に関する監査公認会計士等（退任）の意見

特段の意見はないとの申し出を受けております。

平成21年9月4日提出

- (1) 異動に係る監査公認会計士等の氏名又は名称  
選任する監査公認会計士等の氏名及び名称  
永日監査法人  
退任する監査公認会計士等の氏名及び名称  
氏名 堤 眞次  
名称 公認会計士堤眞次事務所
- (2) 異動の年月日  
平成21年6月29日 永日監査法人及び 堤 眞次 公認会計士堤眞次事務所
- (3) 退任する監査公認会計士が直近において監査公認会計士等となった年月日  
平成18年6月29日 (第72回定時株主総会) 堤 眞次 公認会計士堤眞次事務所
- (4) 退任する監査公認会計士等が直近3年間に作成した監査報告書等における意見等に関する事項  
該当事項はありません。
- (5) 異動(退任)に至った理由及び経緯  
公認会計士堤眞次氏が代表社員となり永日監査法人を設立したことに伴うものであります。
- (6) 上記(5)の理由及び経緯に関する監査公認会計士等(退任)の意見  
特段の意見はないとの申し出を受けております。

平成22年1月22日提出

- (1) 異動に係る監査公認会計士等  
退任する監査公認会計士等の名称  
永日監査法人
- (2) 異動(退任)の年月日  
平成22年1月22日
- (3) 退任する監査公認会計士等が直近において監査公認会計士等となった年月日  
平成21年6月29日
- (4) 退任する監査公認会計士等が直近3年間に作成した監査報告書等における意見等に関する事項  
該当事項はありません。
- (5) 異動(退任)に至った理由及び経緯  
永日監査法人は、平成21年6月設立しましたが諸事情により解散することを決議いたしました。  
今後の監査公認会計士等につきましては、当社は、監査公認会計士等を監査法人まほろば、および永日監査法人の2監査法人を選任しており、永日監査法人が退任したことにより監査法人まほろばが引き続き行います。
- (6) 上記(5)の理由及び経緯に対する監査報告書等の記載事項に係る退任する監査公認会計士等の意見  
特段の意見はないとの申し出を受けております。

### 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、又は会計基準等の変更等についての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、同機構の行うセミナーへ参加しております。

1【連結財務諸表等】  
(1)【連結財務諸表】  
【連結貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成21年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成22年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                         |
| 流動資産          |                         |                         |
| 現金及び預金        | 1,885,762               | 1,636,069               |
| 受取手形及び売掛金     | 956,921                 | 934,578                 |
| 商品及び製品        | 812,554                 | 730,944                 |
| 原材料及び貯蔵品      | 323,641                 | 191,723                 |
| 短期貸付金         | 101,670                 | 70,812                  |
| 未収入金          | 46,790                  | 20,840                  |
| その他           | 51,539                  | 59,607                  |
| 貸倒引当金         | 185,642                 | 259,200                 |
| 流動資産合計        | 3,993,238               | 3,385,376               |
| 固定資産          |                         |                         |
| 有形固定資産        |                         |                         |
| 建物及び構築物       | 981,536                 | 986,842                 |
| 減価償却累計額       | 720,322                 | 739,857                 |
| 建物及び構築物(純額)   | 261,214                 | 246,984                 |
| 機械装置及び運搬具     | 72,853                  | 73,547                  |
| 減価償却累計額       | 67,518                  | 68,643                  |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 5,334                   | 4,904                   |
| 工具、器具及び備品     | 1,058,694               | 1,059,742               |
| 減価償却累計額       | 982,060                 | 977,028                 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 76,633                  | 82,713                  |
| 土地            | 526,160                 | 526,160                 |
| リース資産         | 31,729                  | 9,162                   |
| 減価償却累計額       | 21,801                  | 4,239                   |
| リース資産(純額)     | 9,928                   | 4,922                   |
| 有形固定資産合計      | 879,271                 | 865,685                 |
| 無形固定資産        |                         |                         |
| のれん           | 8,980                   | -                       |
| リース資産         | 37,692                  | 23,984                  |
| その他           | 21,454                  | 25,371                  |
| 無形固定資産合計      | 68,127                  | 49,355                  |
| 投資その他の資産      |                         |                         |
| 投資有価証券        | 275,611                 | 237,422                 |
| 長期貸付金         | 62,612                  | 68,077                  |
| 差入保証金         | 77,977                  | 79,841                  |
| その他           | 161,542                 | 152,140                 |
| 貸倒引当金         | 72,616                  | 39,101                  |
| 投資その他の資産合計    | 505,128                 | 498,380                 |
| 固定資産合計        | 1,452,527               | 1,413,422               |
| 資産合計          | 5,445,765               | 4,798,798               |

|              | 前連結会計年度<br>(平成21年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成22年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>  |                         |                         |
| 流動負債         |                         |                         |
| 支払手形及び買掛金    | 307,065                 | 280,366                 |
| 1年内償還予定の社債   | 1 120,000               | 1 90,000                |
| 短期借入金        | 1 300,000               | 1 207,400               |
| リース債務        | 18,714                  | 13,828                  |
| 未払法人税等       | 14,636                  | 17,168                  |
| 繰延税金負債       | 1,502                   | -                       |
| 賞与引当金        | 31,736                  | 37,233                  |
| 訴訟損失引当金      | 7,907                   | 71,975                  |
| その他          | 206,271                 | 218,500                 |
| 流動負債合計       | 1,007,832               | 936,473                 |
| 固定負債         |                         |                         |
| 社債           | 1 510,000               | 1 420,000               |
| 長期預り保証金      | 35,651                  | 29,600                  |
| 長期借入金        | -                       | 42,600                  |
| リース債務        | 28,906                  | 15,077                  |
| 繰延税金負債       | -                       | 859                     |
| 退職給付引当金      | 62,551                  | 69,935                  |
| 長期未払金        | 61,766                  | 48,827                  |
| 固定負債合計       | 698,875                 | 626,900                 |
| 負債合計         | 1,706,708               | 1,563,374               |
| <b>純資産の部</b> |                         |                         |
| 株主資本         |                         |                         |
| 資本金          | 3,649,464               | 3,649,464               |
| 資本剰余金        | 1,209,786               | 1,209,786               |
| 利益剰余金        | 1,006,022               | 1,575,956               |
| 自己株式         | 8,739                   | 8,804                   |
| 株主資本合計       | 3,844,488               | 3,274,490               |
| 評価・換算差額等     |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金 | 44                      | 1,289                   |
| 為替換算調整勘定     | 114,002                 | 46,327                  |
| 評価・換算差額等合計   | 113,958                 | 45,037                  |
| 少数株主持分       | 8,526                   | 5,971                   |
| 純資産合計        | 3,739,056               | 3,235,424               |
| 負債純資産合計      | 5,445,765               | 4,798,798               |

【連結損益計算書】

(単位：千円)

|            | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|------------|---|---|
| 売上高        | 5,395,029                                   | 4,818,451                                   |
| 売上原価       | 3,532,951                                   | 2,741,059                                   |
| 売上総利益      | 1,862,078                                   | 2,077,391                                   |
| 販売費及び一般管理費 | 1.2 2,325,727                               | 1.2 2,466,344                               |
| 営業損失( )    | 463,649                                     | 388,952                                     |
| 営業外収益      |   |   |
| 受取利息       | 8,699                                       | 6,142                                       |
| 受取配当金      | 6,772                                       | 3,710                                       |
| 負ののれん償却額   | 2,312                                       | -   |
| 受取手数料      | 3,302                                       | 3,957                                       |
| スクラップ売却益   | 5,349                                       | -   |
| その他        | 12,105                                      | 5,880                                       |
| 営業外収益合計    | 38,541                                      | 19,691                                      |
| 営業外費用      |   |   |
| 支払利息       | 8,202                                       | 8,363                                       |
| 社債利息       | 9,863                                       | 8,111                                       |
| 支払保証料      | 8,791                                       | 7,443                                       |
| 売上割引       | 14,585                                      | 11,840                                      |
| 貸倒引当金繰入額   | -   | 15,055                                      |
| 持分法による投資損失 | 14,655                                      | 2,287                                       |
| 為替差損       | 8,030                                       | 63,280                                      |
| その他        | 5,638                                       | 173   |
| 営業外費用合計    | 69,767                                      | 116,556                                     |
| 経常損失( )    | 494,875                                     | 485,817                                     |
| 特別利益       |   |   |
| 固定資産売却益    | -   | 3 158                                       |
| 投資有価証券売却益  | -   | 16,470                                      |
| 貸倒引当金戻入額   | 28,033                                      | -   |
| ゴルフ会員権売却益  | -   | 2,999                                       |
| その他        | 2,236                                       | 1,085                                       |
| 特別利益合計     | 30,269                                      | 20,714                                      |

|                | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|----------------|---|---|
| <b>特別損失</b>    |   |   |
| 固定資産売却損        | 4 2,254                                     | 4 14  |
| 固定資産除却損        | 5 3,464                                     | 5 854                                       |
| 商品・製品除却損       | 204,393                                     | -   |
| 原材料除却損         | 8,952                                       | -   |
| 投資有価証券評価損      | 34,336                                      | 14,780                                      |
| 関係会社株式評価損      | -   | 2,338                                       |
| 子会社株式売却損       | 40,431                                      | -   |
| のれん償却額         | 7 103,545                                   | -   |
| クレーム対策費        | 19,311                                      | 561   |
| 訴訟損失引当金繰入額     | -   | 64,068                                      |
| 減損損失           | 6 161,923                                   | 6 17,164                                    |
| その他            | 6,045                                       | -   |
| 特別損失合計         | 584,658                                     | 99,782                                      |
| 税金等調整前当期純損失( ) | 1,049,264                                   | 564,885                                     |
| 法人税、住民税及び事業税   | 9,401                                       | 9,051                                       |
| 法人税等調整額        | 20,514                                      | 1,448                                       |
| 法人税等合計         | 29,916                                      | 7,603                                       |
| 少数株主利益         | 535   | 2,555                                       |
| 当期純損失( )       | 1,079,716                                   | 569,933                                     |



【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|---------------|---|---|
| <b>株主資本</b>   |   |   |
| <b>資本金</b>    |   |   |
| 前期末残高         | 3,649,464                                   | 3,649,464                                   |
| 当期変動額         |   |   |
| 当期変動額合計       | -   | -   |
| 当期末残高         | 3,649,464                                   | 3,649,464                                   |
| <b>資本剰余金</b>  |   |   |
| 前期末残高         | 1,782,513                                   | 1,209,786                                   |
| 当期変動額         |   |   |
| 欠損填補          | 572,726                                     | -   |
| 当期変動額合計       | 572,726                                     | -   |
| 当期末残高         | 1,209,786                                   | 1,209,786                                   |
| <b>利益剰余金</b>  |   |   |
| 前期末残高         | 499,033                                     | 1,006,022                                   |
| 当期変動額         |   |   |
| 欠損填補          | 572,726                                     | -   |
| 当期純損失( )      | 1,079,716                                   | 569,933                                     |
| 当期変動額合計       | 506,989                                     | 569,933                                     |
| 当期末残高         | 1,006,022                                   | 1,575,956                                   |
| <b>自己株式</b>   |   |   |
| 前期末残高         | 3,770                                       | 8,739                                       |
| 当期変動額         |   |   |
| 自己株式の取得       | 4,968                                       | 64  |
| 当期変動額合計       | 4,968                                       | 64  |
| 当期末残高         | 8,739                                       | 8,804                                       |
| <b>株主資本合計</b> |   |   |
| 前期末残高         | 4,929,173                                   | 3,844,488                                   |
| 当期変動額         |   |   |
| 当期純損失( )      | 1,079,716                                   | 569,933                                     |
| 自己株式の取得       | 4,968                                       | 64  |
| 当期変動額合計       | 1,084,685                                   | 569,998                                     |
| 当期末残高         | 3,844,488                                   | 3,274,490                                   |

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| <b>評価・換算差額等</b>     |   |   |
| <b>その他有価証券評価差額金</b> |   |   |
| 前期末残高               | 20,951                                      | 44  |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 20,907                                      | 1,245                                       |
| 当期変動額合計             | 20,907                                      | 1,245                                       |
| 当期末残高               | 44  | 1,289                                       |
| <b>為替換算調整勘定</b>     |   |   |
| 前期末残高               | 1,399                                       | 114,002                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 115,402                                     | 67,675                                      |
| 当期変動額合計             | 115,402                                     | 67,675                                      |
| 当期末残高               | 114,002                                     | 46,327                                      |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |   |   |
| 前期末残高               | 22,351                                      | 113,958                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 136,309                                     | 68,920                                      |
| 当期変動額合計             | 136,309                                     | 68,920                                      |
| 当期末残高               | 113,958                                     | 45,037                                      |
| <b>少数株主持分</b>       |   |   |
| 前期末残高               | 7,991                                       | 8,526                                       |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 535   | 2,555                                       |
| 当期変動額合計             | 535   | 2,555                                       |
| 当期末残高               | 8,526                                       | 5,971                                       |
| <b>純資産合計</b>        |   |   |
| 前期末残高               | 4,959,516                                   | 3,739,056                                   |
| 当期変動額               |   |   |
| 当期純損失（ ）            | 1,079,716                                   | 569,933                                     |
| 自己株式の取得             | 4,968                                       | 64  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 135,773                                     | 66,365                                      |
| 当期変動額合計             | 1,220,459                                   | 503,632                                     |
| 当期末残高               | 3,739,056                                   | 3,235,424                                   |

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                         | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|-------------------------|---|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 税金等調整前当期純損失( )          | 1,049,264                                   | 564,885                                     |
| 減価償却費                   | 100,941                                     | 94,882                                      |
| のれん償却額及び負ののれん償却額        | 114,105                                     | 2,019                                       |
| 減損損失                    | 161,923                                     | 17,164                                      |
| 貸倒引当金の増減額( は減少)         | 107,562                                     | 40,042                                      |
| 賞与引当金の増減額( は減少)         | 2,674                                       | 5,497                                       |
| 退職給付引当金の増減額( は減少)       | 2,367                                       | 7,383                                       |
| 訴訟損失引当金の増減額( は減少)       | -   | 64,068                                      |
| 受取利息及び受取配当金             | 15,471                                      | 9,853                                       |
| 支払利息                    | 18,066                                      | 16,475                                      |
| 為替差損益( は益)              | 74,129                                      | 65,903                                      |
| 持分法による投資損益( は益)         | 14,655                                      | 2,287                                       |
| 有形固定資産売却損               | 2,254                                       | 14  |
| 有形固定資産除却損               | 3,464                                       | 854   |
| たな卸資産除却損                | 213,345                                     | 7,738                                       |
| たな卸資産評価損                | -   | 23,155                                      |
| 投資有価証券売却損益( は益)         | -   | 16,470                                      |
| 投資有価証券評価損益( は益)         | 34,336                                      | 14,780                                      |
| ゴルフ会員権売却損益( は益)         | -   | 2,999                                       |
| 関係会社株式評価損               | -   | 2,338                                       |
| 子会社株式売却損益( は益)          | 40,431                                      | -   |
| 売上債権の増減額( は増加)          | 37,821                                      | 13,720                                      |
| たな卸資産の増減額( は増加)         | 374,300                                     | 182,634                                     |
| 仕入債務の増減額( は減少)          | 207,524                                     | 7,290                                       |
| 未払消費税等の増減額( は減少)        | 9,982                                       | 5,687                                       |
| 未払費用の増減額( は減少)          | 13,723                                      | 21,721                                      |
| 長期預り保証金の増減額( は減少)       | 3,703                                       | 6,050                                       |
| その他の流動資産の増減額( は増加)      | 3,576                                       | 5,420                                       |
| その他の流動負債の増減額( は減少)      | 17,586                                      | 3,322                                       |
| その他                     | 15,958                                      | 836   |
| 小計                      | 308,054                                     | 3,336                                       |
| 利息及び配当金の受取額             | 15,471                                      | 9,853                                       |
| 利息の支払額                  | 18,232                                      | 19,152                                      |
| 法人税等の支払額                | 13,722                                      | 5,752                                       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 324,538                                     | 18,388                                      |

|                           | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|---------------------------|---|---|
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>   |   |   |
| 定期預金の預入による支出              | 138,280                                     | 57,062                                      |
| 定期預金の払戻による収入              | 88,100                                      | 270,442                                     |
| 有形固定資産の取得による支出            | 86,471                                      | 76,473                                      |
| 有形固定資産の売却による収入            | 1,905                                       | 1,719                                       |
| 無形固定資産の取得による支出            | 21,115                                      | 19,510                                      |
| 投資有価証券の取得による支出            | 50,450                                      | 24,750                                      |
| 投資有価証券の売却による収入            | 3,800                                       | 62,210                                      |
| 関係会社出資金の払込による支出           | 9,732                                       | -   |
| 子会社株式の売却による収入             | 211,666                                     | -   |
| 貸付けによる支出                  | 100,410                                     | 111,151                                     |
| 貸付金の回収による収入               | 170,733                                     | 110,109                                     |
| 差入保証金の差入による支出             | 128,311                                     | 6,938                                       |
| 差入保証金の回収による収入             | 292,807                                     | 6,189                                       |
| ゴルフ会員権の売却による収入            | -   | 3,000                                       |
| その他                       | 20,461                                      | 12,297                                      |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>   | <b>254,700</b>                              | <b>170,083</b>                              |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>   |   |   |
| 短期借入れによる収入                | 9,000                                       | -   |
| 短期借入金の返済による支出             | -   | 100,000                                     |
| 長期借入れによる収入                | -   | 50,000                                      |
| 社債の償還による支出                | 150,000                                     | 120,000                                     |
| 自己株式の取得による支出              | 4,968                                       | 64  |
| リース債務の返済による支出             | 7,965                                       | 18,714                                      |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>   | <b>153,934</b>                              | <b>188,779</b>                              |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額          | 14,206                                      | 771   |
| <b>現金及び現金同等物の増減額（は減少）</b> | <b>237,978</b>                              | <b>36,313</b>                               |
| 連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額      | 52,219                                      | -   |
| <b>現金及び現金同等物の期首残高</b>     | <b>1,510,580</b>                            | <b>1,220,382</b>                            |
| <b>現金及び現金同等物の期末残高</b>     | <b>1,220,382</b>                            | <b>1,184,069</b>                            |

【継続企業の前提に関する事項】

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   |
|---|--|
| <p>当社グループは、前連結会計年度において2期連続の営業損失及び当期純損失を計上し、当連結会計年度においても4億63百万円の営業損失及び10億79百万円の当期純損失を計上し、継続企業の前提に関する重要な疑義を生じさせるような状況が存在しております。</p> <p>この主たる要因は、海外では欧米市場の景気急速悪化と中国市場向け徴税レジスターの普及遅れにより、国内では主力市場である料飲食店及びサービス業の市場が急速に冷え込み販売が計画を大幅に下回ったことによるものであります。また、市況環境に適応させて特別損失としてたな卸資産除却損、投資有価証券評価損、過年度のれん償却額等を計上したことによるものであります。</p> <p>当社グループは、当該状況を解消するために、経営環境が悪化の一途をたどる中での早期収益回復を目指し、赤字部門のスクラップ&amp;ビルドの推進を行ない、SV（サバイバル&amp;ヴィクトリー）改革のスピードを加速します。</p> <p>国内販売体制の強化（販売会社の再編統合と新たな販売手法であるレンタルとコンポーネントビジネスの垂直立ち上げ）及びR&amp;D強化によるLED&amp;ECO分野でのトップシェア拡大による収益率の向上、普及率零で今後急成長が予測されるLEDライトとデジタルサイネージ（電子ネット広告）への強みである販売力を活かし積極果敢にチャレンジします。また、当社グループの「身の文化」を促進し「不況本格化」での収益回復を図ってまいります。</p> <p>しかし、これらの対応策を進めている途上であるため、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められます。</p> <p>なお、連結財務諸表は、継続企業を前提として作成されており、このような重要な不確実性の影響を連結財務諸表には反映しておりません。</p> | <p>当社グループは、前連結会計年度において3期連続の営業損失及び当期純損失を計上し、当連結会計年度においても3億88百万円の営業損失及び5億69百万円の当期純損失を計上し、継続企業の前提に関する重要な疑義を生じさせるような状況が存在しております。</p> <p>この主たる要因は、売上減少によるもので、海外では中国向け徴税レジスターの普及遅れによるものと、国内では料飲食店チェーンへのSA機器及び携帯電話関連の大幅減収が主因であります。</p> <p>営業損失は売上減及びたな卸資産評価損等による粗利額減少、また国内販売会社再編に伴うリストラ経費の増加によるものであります。当期純損失につきましては、営業損失と過去の海外事業撤退時による訴訟損失引当金の積み増しによるものであります。</p> <p>当社グループは、当該状況を解消するために、経営スローガンに「創る！育てる！」を掲げ、次期を半旧倍新戦略によるSV（サバイバル：生き残り、ヴィクトリー：勝ち残る）の仕上げの期といたします。ジリ貧化傾向が進む既存事業は、更に選択と集中をスピードアップして海外事業の再リストラおよび国内販売会社の再編統合を行います。また、親密企業との経営協業を具体化し成長市場の「健康」「電子マネー」分野へ参入し収益回復を図ってまいります。</p> <p>しかし、これらの対応策を進めている途上であるため、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められます。</p> <p>なお、連結財務諸表は、継続企業を前提として作成されており、このような重要な不確実性の影響を連結財務諸表には反映しておりません。</p> |

## 【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

|                      | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日)   |
|----------------------|--|---|
| 1. 連結の範囲に関する事項       | <p>(イ) 連結子会社の数 8社<br/>東和商用精密電子(中山)有限公司<br/>TOWA MECCS(H.K.)LTD.<br/>TOWA GLOBAL TECH CORP.LTD.<br/>東和サンクサービス(株)<br/>東和アイ(株)<br/>トータルテクノ(株)他2社<br/>なお、(株)トレッドは当期中にトータルテクノ(株)へと社名を変更しております。また、(株)ニューロン及びNEURON ELECTRONICS, INC. は当期中に株式の売却をしたことから当連結会計年度より連結の範囲から除外しております。</p> <p>(ロ) 主要な非連結子会社の名称等<br/>主要な非連結子会社<br/>TOWA MECCS EUROPE S.A.<br/>東和グローバルテック(株)<br/>(連結の範囲から除いた理由)<br/>非連結子会社は、小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)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。なお、東和グローバルテック(株)は新規設立により新たに株式を取得しております。</p> | <p>(イ) 連結子会社の数 7社<br/>東和商用精密電子(中山)有限公司<br/>TOWA GLOBAL TECH CORP.LTD.<br/>T・B・ソリューション(株)<br/>(株)TOWA<br/>トータルテクノ(株)他2社<br/>なお、東和サンクサービス(株)は当連結会計年度中にT・B・ソリューション(株)へ社名を変更し、東和アイ(株)は当連結会計年度中に(株)TOWAへと社名を変更しております。<br/>また、TOWA MECCS(H.K.)LTD.は、TOWA GLOBAL TECH CORP.LTD.に事業継承し当連結会計年度中に清算結了いたしました。</p> <p>(ロ) 主要な非連結子会社の名称等<br/>主要な非連結子会社<br/>東和グローバルテック(株)<br/>(連結の範囲から除いた理由)<br/>非連結子会社は、小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)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。なお、TOWA MECCS EUROPE S.A.は当連結会計年度中に清算結了いたしました。</p> |
| 2. 持分法の適用に関する事項      | <p>(イ) 持分法適用の関連会社数 1社<br/>主要な会社名 (株)カタログアイ</p> <p>(ロ) 持分法を適用していない非連結子会社<br/>TOWA MECCS EUROPE S.A.<br/>東和グローバルテック(株)<br/>持分法を適用していない関連会社<br/>東和レジスター北都販売(株)<br/>東和レジスター横浜販売(株)<br/>持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社4社は、各社の当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は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。なお、東和グローバルテック(株)は新規設立により新たに株式を取得しております。</p>   | <p>(イ) 持分法適用の関連会社数 1社<br/>主要な会社名 (株)カタログアイ</p> <p>(ロ) 持分法を適用していない非連結子会社<br/>東和グローバルテック(株)<br/>持分法を適用していない関連会社<br/>東和レジスター北都販売(株)<br/>東和レジスター横浜販売(株)<br/>持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社3社は、各社の当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は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。なお、TOWA MECCS EUROPE S.A.は当連結会計年度中に清算結了いたしました。</p>  |
| 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項 | <p>連結子会社のうち、東和サンクサービス(株)、東和アイ(株)、トータルテクノ(株)他2社の決算日は平成21年3月31日になっております。それ以外の連結子会社の決算日は平成20年12月31日であります。連結財務諸表の作成に当たっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし平成21年1月1日から、連結決算日平成21年3月31日までの期間に発生し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。</p>  | <p>連結子会社のうち、東和商用精密電子(中山)有限公司、TOWA GLOBAL TECH CORP.LTD.の決算日は12月31日であり、また(株)TOWAは決算日を3月31日から1月31日に変更したため、当該連結子会社の事業年度の月数が10ヶ月となっております。<br/>連結財務諸表の作成にあたっては、同決算日の財務諸表を使用しておりますが、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。</p>   |

|                           | 前連結会計年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)  |
|---------------------------|---|---|
| 4. 会計処理基準に関する事項           |   |   |
| (1) 重要な資産の評価基準<br>及び評価方法  | <p>有価証券<br/>         その他有価証券<br/>         時価のあるもの<br/>         決算日の市場価格等に基づく時価<br/>         法（評価差額は全部純資産直入法<br/>         により処理し、売却原価は移動平均<br/>         法により算定）<br/>         時価のないもの<br/>         移動平均法による原価法</p> <p>デリバティブ<br/>         時価法</p> <p>たな卸資産<br/>         評価基準は原価法（貸借対照表価額は収<br/>         益性の低下による簿価の切下げの方法）<br/>         によっております。<br/>         ・商品及び製品<br/>         商品・製品<br/>         移動平均法による原価法<br/>         販売用不動産<br/>         個別法による原価法<br/>         ・原材料<br/>         移動平均法による原価法</p> <p>（会計方針の変更）<br/>         当連結会計年度より「棚卸資産の評価<br/>         に関する会計基準」（企業会計基準第<br/>         9号 平成18年7月5日公表分）を適用<br/>         しております。<br/>         これにより、営業損失、経常損失、及び<br/>         税金等調整前当期純損失は、それぞれ<br/>         19,300千円増加しております。<br/>         なお、セグメント情報に与える影響は、<br/>         当該箇所に記載しております。</p> | <p>有価証券<br/>         その他有価証券<br/>         時価のあるもの<br/>         同左</p> <p>時価のないもの<br/>         同左</p> <p>デリバティブ<br/>         同左</p> <p>たな卸資産<br/>         評価基準は原価法（貸借対照表価額は収<br/>         益性の低下による簿価の切下げの方法）<br/>         によっております。<br/>         ・商品及び製品<br/>         商品・製品<br/>         移動平均法による原価法<br/>         販売用不動産<br/>         個別法による原価法<br/>         ・原材料<br/>         移動平均法による原価法</p> |
| (2) 重要な減価償却資産の<br>減価償却の方法 | <p>有形固定資産（リース資産を除く）<br/>         定率法、ただし平成10年4月1日以降に<br/>         取得した建物（建物附属設備を除く）<br/>         及び在外子会社については定額法を採<br/>         用しております。<br/>         なお、主な耐用年数は以下のとおりであ<br/>         ります。<br/>         建物及び構築物 2～50年<br/>         工具、器具及び備品 2～5年</p> <p>無形固定資産（リース資産を除く）<br/>         定額法<br/>         なお、ソフトウェア（自社利用）につ<br/>         いては、社内における見込利用可能期<br/>         間（3～5年）に基づく定額法を採<br/>         用しております。</p> <p>リース資産<br/>         リース期間を耐用年数とし、残存価額を<br/>         零とする定額法を採用しております。</p>  | <p>有形固定資産（リース資産を除く）<br/>         同左</p> <p>無形固定資産（リース資産を除く）<br/>         同左</p> <p>リース資産<br/>         同左</p>  |

|                               | 前連結会計年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)   |
|-------------------------------|---|--|
| (3) 重要な引当金の計上基準               | <p>貸倒引当金<br/>当社及び国内連結子会社は売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>賞与引当金<br/>当社及び国内連結子会社は従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>退職給付引当金<br/>当社及び国内連結子会社は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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>訴訟損失引当金<br/>訴訟による損害賠償の支払いに備えるため、合理的に見積もることができる金額に基づき計上しております。</p> | <p>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>賞与引当金<br/>同左</p> <p>退職給付引当金<br/>同左</p> <p>訴訟損失引当金<br/>同左</p> <p>(追加情報)<br/>敗訴判決を受けた事件について、その訴訟に関する損失が発生することに伴い、本件訴訟額及び関連費用64,068千円を訴訟損失引当金として追加計上しております。<br/>同左</p> |
| (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 | <p>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、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産、負債、収益及び費用は、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、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計上しております。</p>  |  |
| (5) その他連結財務諸表作成のための重要な事項      | <p>消費税等の会計処理<br/>税抜方式を採用しております。</p>   | <p>消費税等の会計処理<br/>同左</p>  |
| 5. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項      | <p>連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。</p>   | 同左   |
| 6. のれん及び負ののれんの償却に関する事項        | <p>のれん及び負ののれんの償却については、10年間で均等償却しております。ただし、金額が僅少の場合には、発生会計年度中に全額償却しております。</p>  | 同左   |
| 7. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲    | <p>手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p>  | 同左   |



【会計処理の変更】

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) |
|---|--|
| <p>(リース取引に関する会計基準)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当連結会計年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>これによる、損益に与える影響はありません。</p> |  |

【表示方法の変更】

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) |
|--|--|
| <p>(連結貸借対照表)</p> <p>「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20年8月7日 内閣府令第50号)が適用となることに伴い、前連結会計年度において、「たな卸資産」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「商品及び製品」「原材料及び貯蔵品」に区分掲記しております。なお、前連結会計年度の「たな卸資産」に含まれる「商品及び製品」「原材料及び貯蔵品」は、それぞれ1,462,467千円、526,093千円であります。</p> | <p>(連結貸借対照表)</p>                         |
| <p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度まで営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「スクラップ売却益」は、営業外収益の総額の100分の10を超えた為、区分掲記しました。</p> <p>なお、前連結会計年度における「スクラップ売却益」の金額は7,206千円であります。</p>  | <p>(連結損益計算書)</p>                         |

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成21年3月31日)           | 当連結会計年度<br>(平成22年3月31日)           |
|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1. 担保に供している資産                     | 1. 担保に供している資産                     |
| 現金及び預金 615,200千円                  | 現金及び預金 420,000千円                  |
| 商品及び製品 63,078千円                   | 商品及び製品 63,078千円                   |
| (販売用不動産)                          | (販売用不動産)                          |
| 建物及び構築物 242,669千円                 | 建物及び構築物 229,972千円                 |
| 土地 526,160千円                      | 土地 526,160千円                      |
| 計 1,447,108千円                     | 計 1,239,210千円                     |
| 上記は下記債務に対して担保に供しております。            | 上記は下記債務に対して担保に供しております。            |
| 短期借入金 200,000千円                   | 短期借入金 200,000千円                   |
| 一年内償還予定の社債 100,000千円              | 一年内償還予定の社債 70,000千円               |
| 社債 490,000千円                      | 社債 420,000千円                      |
| 計 790,000千円                       | 計 690,000千円                       |
| 2. 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。 | 2. 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。 |
| 投資有価証券 29,598千円                   | 投資有価証券 25,074千円                   |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日) |
|--|--|
| 1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額              | 1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額              |
| 販売促進費 144,498千円                        | 販売促進費 220,809千円                        |
| 輸出入諸掛・荷造運搬費 89,480千円                   | 輸出入諸掛・荷造運搬費 72,373千円                   |
| 従業員給与・賞与 906,762千円                     | 従業員給与・賞与 936,936千円                     |
| 賞与引当金繰入額 37,576千円                      | 賞与引当金繰入額 33,359千円                      |
| 退職給付引当金繰入額 13,114千円                    | 退職給付引当金繰入額 29,725千円                    |
| 不動産賃借料 33,944千円                        | 不動産賃借料 46,665千円                        |
| 業務委託費 243,416千円                        | 業務委託費 209,177千円                        |
| 減価償却費 66,211千円                         | 減価償却費 63,552千円                         |
| 旅費交通費 116,589千円                        | 旅費交通費 115,426千円                        |
|  | 貸倒引当金繰入額 66,568千円                      |
| 2. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 62,666千円    | 2. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 33,645千円    |
|  | 3. 固定資産売却益の内訳                          |
|  | 機械装置及び運搬具 48千円                         |
|  | 工具、器具及び備品 110千円                        |
|  | 計 158千円                                |
| 4. 固定資産売却損の内訳                          | 4. 固定資産売却損の内訳                          |
| 機械装置及び運搬具 189千円                        | 建物及び構築物 3千円                            |
| 工具、器具及び備品 2,065千円                      | 工具、器具及び備品 10千円                         |
| 計 2,254千円                              | 計 14千円                                 |

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
|---|---|------|-----------|-------|-----------|---------|---|---------|----|------------------|----|--------------|----|------|------|-----------|---------------|--------------------------------|--------|----------|-------------|----------------------------|----|--------|----|-----|----|-------|------|--|---------------|--------------------------|--------|----------|-------------|--------------|---|-----------|-------|---|-------|--------|----------------------------|----|-----|----|-----|------|----------|---------------|------------------------------|--------|------|-------------|-----------------------------------|
| <p>5. 固定資産除却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">40千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">598千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">2,826千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">3,464千円</td> </tr> </table> <p>6. 減損損失の内訳</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">場所</td> <td>東和商用精密電子(中山)有限公司</td> </tr> <tr> <td>用途</td> <td>電子式金銭登録機製造設備</td> </tr> <tr> <td>種類</td> <td>機械装置</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td>101,823千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失の認識に至った経緯</td> <td>営業損失が見込まれると同時に短期的な回復が見込まれないため。</td> </tr> <tr> <td>回収可能価額</td> <td>正味売却可能価額</td> </tr> <tr> <td>回収可能価額の算定方法</td> <td>他への転用や売却が困難であることから0円としている。</td> </tr> </table><br><table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">場所</td> <td>群馬県嬬恋村</td> </tr> <tr> <td>用途</td> <td>保養所</td> </tr> <tr> <td>種類</td> <td>建物・土地</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td>建物14,100千円<br/>土地46,000千円<br/>合計60,100千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失の認識に至った経緯</td> <td>帳簿価額に比較して市場価額が著しく下落したため。</td> </tr> <tr> <td>回収可能価額</td> <td>正味売却可能価額</td> </tr> <tr> <td>回収可能価額の算定方法</td> <td>業者見積り等に基づく価額</td> </tr> </table> <p>7. のれん償却額</p> <p>連結子会社の株式の減損処理に伴い、減損相当額を一括償却しております。</p> | 建物及び構築物                                     | 40千円 | 機械装置及び運搬具 | 598千円 | 工具、器具及び備品 | 2,826千円 | 計 | 3,464千円 | 場所 | 東和商用精密電子(中山)有限公司 | 用途 | 電子式金銭登録機製造設備 | 種類 | 機械装置 | 減損損失 | 101,823千円 | 減損損失の認識に至った経緯 | 営業損失が見込まれると同時に短期的な回復が見込まれないため。 | 回収可能価額 | 正味売却可能価額 | 回収可能価額の算定方法 | 他への転用や売却が困難であることから0円としている。 | 場所 | 群馬県嬬恋村 | 用途 | 保養所 | 種類 | 建物・土地 | 減損損失 | 建物14,100千円<br>土地46,000千円<br>合計60,100千円 | 減損損失の認識に至った経緯 | 帳簿価額に比較して市場価額が著しく下落したため。 | 回収可能価額 | 正味売却可能価額 | 回収可能価額の算定方法 | 業者見積り等に基づく価額 | <p>5. 固定資産除却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">854千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">854千円</td> </tr> </table> <p>6. 減損損失の内訳</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">場所又は社名</td> <td>TOWA GLOBAL TECH CORP.LTD.</td> </tr> <tr> <td>用途</td> <td>その他</td> </tr> <tr> <td>種類</td> <td>のれん</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td>17,164千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失の認識に至った経緯</td> <td>収益性の低下したことにより回収可能性が認められないため。</td> </tr> <tr> <td>回収可能価額</td> <td>使用価値</td> </tr> <tr> <td>回収可能価額の算定方法</td> <td>当初予定していた事業計画の収益を見込めないことから0円としている。</td> </tr> </table> <p>資産のグルーピングは、事業用資産は事業の関連性により、遊休資産は個別に区分しております。</p> | 工具、器具及び備品 | 854千円 | 計 | 854千円 | 場所又は社名 | TOWA GLOBAL TECH CORP.LTD. | 用途 | その他 | 種類 | のれん | 減損損失 | 17,164千円 | 減損損失の認識に至った経緯 | 収益性の低下したことにより回収可能性が認められないため。 | 回収可能価額 | 使用価値 | 回収可能価額の算定方法 | 当初予定していた事業計画の収益を見込めないことから0円としている。 |
| 建物及び構築物   | 40千円  |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 機械装置及び運搬具   | 598千円                                       |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 工具、器具及び備品   | 2,826千円                                     |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 計   | 3,464千円                                     |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 場所  | 東和商用精密電子(中山)有限公司                            |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 用途  | 電子式金銭登録機製造設備                                |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 種類  | 機械装置  |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 減損損失  | 101,823千円                                   |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 減損損失の認識に至った経緯   | 営業損失が見込まれると同時に短期的な回復が見込まれないため。              |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 回収可能価額  | 正味売却可能価額                                    |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 回収可能価額の算定方法   | 他への転用や売却が困難であることから0円としている。                  |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 場所  | 群馬県嬬恋村                                      |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 用途  | 保養所   |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 種類  | 建物・土地                                       |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 減損損失  | 建物14,100千円<br>土地46,000千円<br>合計60,100千円      |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 減損損失の認識に至った経緯   | 帳簿価額に比較して市場価額が著しく下落したため。                    |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 回収可能価額  | 正味売却可能価額                                    |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 回収可能価額の算定方法   | 業者見積り等に基づく価額                                |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 工具、器具及び備品   | 854千円                                       |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 計   | 854千円                                       |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 場所又は社名  | TOWA GLOBAL TECH CORP.LTD.                  |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 用途  | その他   |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 種類  | のれん   |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 減損損失  | 17,164千円                                    |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 減損損失の認識に至った経緯   | 収益性の低下したことにより回収可能性が認められないため。                |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 回収可能価額  | 使用価値  |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |
| 回収可能価額の算定方法   | 当初予定していた事業計画の収益を見込めないことから0円としている。           |      |           |       |           |         |   |         |    |                  |    |              |    |      |      |           |               |                                |        |          |             |                            |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |   |           |       |   |       |        |                            |    |     |    |     |      |          |               |                              |        |      |             |                                   |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成20年4月1日至平成21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

|         | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増加<br>株式数(株) | 当連結会計年度減少<br>株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|---------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 72,010,588         | -                   | -                   | 72,010,588         |
| 合計      | 72,010,588         | -                   | -                   | 72,010,588         |
| 自己株式    |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注) | 39,191             | 120,538             | -                   | 159,729            |
| 合計      | 39,191             | 120,538             | -                   | 159,729            |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加120,538株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加116,000株、単元未満株式の買取りによる増加4,538株であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当する事項はありません。

3. 配当に関する事項

該当する事項はありません。

当連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22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

|         | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増加<br>株式数(株) | 当連結会計年度減少<br>株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|---------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 72,010,588         | -                   | -                   | 72,010,588         |
| 合計      | 72,010,588         | -                   | -                   | 72,010,588         |
| 自己株式    |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注) | 159,729            | 2,347               | -                   | 162,076            |
| 合計      | 159,729            | 2,347               | -                   | 162,076            |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加2,347株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当する事項はありません。

3. 配当に関する事項

該当する事項はありません。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)  |
|---|---|
| 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 | 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 |
| 現金及び預金勘定 1,885,762千円                      | 現金及び預金勘定 1,636,069千円                      |
| 資金の範囲に該当しない定期預金 665,380千円                 | 資金の範囲に該当しない定期預金 452,000千円                 |
| 現金及び現金同等物 1,220,382千円                     | 現金及び現金同等物 1,184,069千円                     |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) |
|--|--|
| 所有権移転外ファイナンス・リース取引   | 所有権移転外ファイナンス・リース取引                       |
| 1. 有形固定資産<br>主として事務所にあるコンピュータ周辺機器等であり<br>ます。   | 1. 有形固定資産<br>同左                          |
| 2. 無形固定資産<br>コンピュータ関連のソフトウェアであります。   | 2. 無形固定資産<br>同左                          |
| 3. リース資産の減価償却方法<br>連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4.<br>会計処理基準に関する事項(2)重要な減価償却資産<br>の減価償却の方法」に記載のとおりであります。 | 3. リース資産の減価償却方法<br>同左                    |

(金融商品関係)

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

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、一時的な余資は主に流動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ており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

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。

投資有価証券は、債券、投資信託及び業務上の関係を有する企業の株式であり、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、そのほとんどが1ヶ月以内の支払期日であります。一部外貨建てのものについては、為替の変動リスクに晒されておりますが、先物為替予約を利用してヘッジしております。

借入金、社債及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであり、償還日は最長で連結決算日後4年であります。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引であります。

(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

当社は、債権管理規程に従い、営業債権について各事業部門における営業管理部が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、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社についても、同様の管理を行っております。

投資有価証券のうち債券は、資金運用管理規程に従い、格付の高い債券のみを対象としているため、信用リスクは僅少であります。

デリバティブ取引については、取引相手先を格付の高い金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、外貨建て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。連結子会社においても、同様の管理を行っております。

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、市況や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。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限及び取引限度額等を定めた管理規程に従い、担当部署が決裁担当者の承認を得て行っております。

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担当部署が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。連結子会社においても、同様の管理を行っております。

(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があります。また、注記事項「デリバティブ取引関係」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

平成22年3月31日（当期の連結決算日）における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。

（単位：千円）

|                           | 連結貸借対照表<br>計上額     | 時 価       | 差 額    |
|---------------------------|--------------------|-----------|--------|
| (1)現金及び預金                 | 1,636,069          | 1,636,069 | -      |
| (2)受取手形及び売掛金<br>貸倒引当金（*1） | 934,578<br>202,283 |           |        |
|                           | 732,295            | 732,295   | -      |
| (3)投資有価証券                 | 101,452            | 101,452   | -      |
| 資産計                       | 2,469,817          | 2,469,817 | -      |
| (1)支払手形及び買掛金              | 280,366            | 280,366   | -      |
| (2)短期借入金                  | 207,400            | 207,400   | -      |
| (3)社債                     | 420,000            | 401,983   | 18,016 |
| 負債計                       | 907,766            | 889,749   | 18,016 |

（\*1）受取手形及び売掛金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(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、並びに(2)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。

(3)投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、債券は取引金融機関等から提示された価格によっております。また、投資信託は公表されている基準価格によっております。

負 債

(1)支払手形及び買掛金、並びに(2)短期借入金

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。

(3)社債

社債の時価については、元利金の合計額を同様の新規社債発行を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(注) 2. 非上場株式(連結貸借対照表計上額135,970千円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3)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

|                       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|-----------------------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金                | 1,636,069    | -                   | -                    | -            |
| 受取手形及び売掛金             | 732,295      | -                   | -                    | -            |
| 投資有価証券                |              |                     |                      |              |
| その他有価証券のうち満期<br>があるもの |              |                     |                      |              |
| (1) 債券(社債)            | -            | -                   | -                    | 41,240       |
| (2) その他               | -            | -                   | -                    | -            |
| 合計                    | 2,368,364    | -                   | -                    | 41,240       |

(注) 4. 社債、長期借入金及びリース債務の連結決算日後の返済予定額

連結附属明細表「社債明細表」及び「借入金等明細表」をご参照下さい。

(追加情報)

当連結会計年度より、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 平成20年3月10日)及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日)を適用しております。

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成21年3月31日)

その他有価証券で時価のあるもの

|                                    | 種類      | 取得原価(千円) | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額(千円) |
|------------------------------------|---------|----------|--------------------|--------|
| 連結貸借対照表<br>計上額が取得原<br>価を超えるもの      | (1) 株式  | 36,792   | 54,873             | 18,080 |
|                                    | (2) 債券  |          |                    |        |
|                                    | 国債・地方債等 | -        | -                  | -      |
|                                    | 社債      | -        | -                  | -      |
|                                    | その他     | -        | -                  | -      |
|                                    | (3) その他 | -        | -                  | -      |
|                                    | 小計      | 36,792   | 54,873             | 18,080 |
| 連結貸借対照表<br>計上額が取得原<br>価を超えないも<br>の | (1) 株式  | 8,828    | 6,984              | 1,844  |
|                                    | (2) 債券  |          |                    |        |
|                                    | 国債・地方債等 | -        | -                  | -      |
|                                    | 社債      | -        | -                  | -      |
|                                    | その他     | 100,450  | 83,230             | 17,219 |
|                                    | (3) その他 | -        | -                  | -      |
|                                    | 小計      | 109,278  | 90,214             | 19,063 |
|                                    | 合計      | 146,070  | 145,087            | 983    |

当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

| 売却額(千円) | 売却益の合計額(千円) | 売却損の合計額(千円) |
|---------|-------------|-------------|
| 3,800   | -           | -           |

時価のない主な有価証券の内容

|                  | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|----------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 100,926        |

当連結会計年度（平成22年3月31日）

その他有価証券

|                                    | 種類      | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価(千円) | 差額(千円) |
|------------------------------------|---------|--------------------|----------|--------|
| 連結貸借対照表<br>計上額が取得原<br>価を超えるもの      | (1) 株式  | 37,193             | 18,853   | 18,340 |
|                                    | (2) 債券  |                    |          |        |
|                                    | 国債・地方債等 | -                  | -        | -      |
|                                    | 社債      | -                  | -        | -      |
|                                    | その他     | -                  | -        | -      |
|                                    | (3) その他 | -                  | -        | -      |
|                                    | 小計      | 37,193             | 18,853   | 18,340 |
| 連結貸借対照表<br>計上額が取得原<br>価を超えないも<br>の | (1) 株式  | -                  | -        | -      |
|                                    | (2) 債券  |                    |          |        |
|                                    | 国債・地方債等 | -                  | -        | -      |
|                                    | 社債      | -                  | -        | -      |
|                                    | その他     | 41,240             | 50,000   | 8,760  |
|                                    | (3) その他 | 23,018             | 30,450   | 7,431  |
|                                    | 小計      | 64,258             | 80,450   | 16,191 |
|                                    | 合計      | 101,452            | 99,303   | 2,148  |

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額110,896千円)については、市場価値がなく、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。

当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

| 種類      | 売却額(千円) | 売却益の合計額(千円) | 売却損の合計額(千円) |
|---------|---------|-------------|-------------|
| (1) 株式  | 40,550  | 14,617      | -           |
| (2) 債券  |         |             |             |
| 国債・地方債等 | -       | -           | -           |
| 社債      | -       | -           | -           |
| その他     | 22,000  | 1,853       | -           |
| (3) その他 | -       | -           | -           |
| 合計      | 62,550  | 16,470      | -           |

減損処理を行った有価証券

当連結会計年度において、有価証券について14,780千円(その他有価証券の株式)減損処理を行っておりません。



(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

1. 取引の状況に関する事項

| 前連結会計年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日) |  |
|--|--|
| (1) 取引の内容                              | 利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では為替予約取引であります。   |
| (2) 取引に対する取組方針                         | デリバティブ取引は、将来の為替・金利の変動によるリスク回避を目的として利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。  |
| (3) 取引の利用目的                            | デリバティブ取引は、通貨関連では外貨建金銭債権債務の為替変動リスクを回避し、安定的な利益の確保を図る目的で利用しております。   |
| (4) 取引に係るリスクの内容・管理体制                   | 利用している為替予約取引及び通貨オプション取引は、為替相場の変動によるリスクを有しております。なお、デリバティブ取引の契約先は、信用度の高い日本国内の銀行であるため、相手方の契約不履行によるリスクは、ほとんどないと認識しております。また、当該取引についての基本方針は取締役会で決定され、取引の実行及び管理は管理部が行っておりますが、現在取引に関する管理規程は特に設けておりません。 |

2. 取引の時価等に関する事項

期末残高がないため、該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び国内連結子会社は、確定給付型の制度として適格退職年金制度を設けております。

2. 退職給付債務及びその内訳

|                 | 前連結会計年度<br>(平成21年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成22年3月31日) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 退職給付債務(千円)      | 168,197                 | 131,438                 |
| (1) 年金資産(千円)    | 105,646                 | 61,502                  |
| (2) 退職給付引当金(千円) | 62,551                  | 69,935                  |

(注) 当社及び国内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。

3. 退職給付費用の内訳

|            | 前連結会計年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日) |
|------------|--|--|
| 退職給付費用(千円) | 13,420                                 | 30,066                                 |

(注) 当社及び国内連結子会社は退職給付費用の算定にあたり、簡便法を採用しております。

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(平成21年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(平成22年3月31日) |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
|--|-------------------------|------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|---------|----------|---------|-----------|--------|-----------|--------|----------|--------|------|--------|---------|-------|-----|--------|----------|-----------|--------|-----------|----------|---|--------|--|--------------|---|-----|-------|----------|-------|---------------|-------|--|------|---------------|---|---------------|---|---------------|-------|---------------|---|---|--------|------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|---------|----------|---------|-----------|--------|-----------|--------|----------|--------|------|--------|---------|--------|-----|--------|----------|-----------|--------|-----------|----------|---|--------|--|--------------|-----|-----|---|----------|-----|---------------|-----|--|------|---------------|---|---------------|---|---------------|-----|---------------|---|
| <p>1.繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">4,850,314</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">34,213</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式評価損</td> <td style="text-align: right;">562,780</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金超過額</td> <td style="text-align: right;">546,863</td> </tr> <tr> <td>ゴルフ会員権評価損</td> <td style="text-align: right;">34,457</td> </tr> <tr> <td>販売用不動産評価損</td> <td style="text-align: right;">47,088</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産評価損</td> <td style="text-align: right;">11,983</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">41,927</td> </tr> <tr> <td>訴訟損失引当金</td> <td style="text-align: right;">3,162</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">54,546</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,187,337</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">6,187,337</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">-</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>  その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>  その他</td> <td style="text-align: right;">1,502</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,502</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産(負債)の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,502</td> </tr> </table> <p>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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>流動資産 - 繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>固定資産 - 繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>流動負債 - 繰延税金負債</td> <td style="text-align: right;">1,502</td> </tr> <tr> <td>固定負債 - 繰延税金負債</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table> <p>2.法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>当連結会計年度は、税金等調整前当期純損失であったため記載を省略しております。</p> | 繰延税金資産                  | (千円) | 税務上の繰越欠損金 | 4,850,314 | 投資有価証券評価損 | 34,213 | 関係会社株式評価損 | 562,780 | 貸倒引当金超過額 | 546,863 | ゴルフ会員権評価損 | 34,457 | 販売用不動産評価損 | 47,088 | たな卸資産評価損 | 11,983 | 減損損失 | 41,927 | 訴訟損失引当金 | 3,162 | その他 | 54,546 | 繰延税金資産小計 | 6,187,337 | 評価性引当額 | 6,187,337 | 繰延税金資産合計 | - | 繰延税金負債 |  | その他有価証券評価差額金 | - | その他 | 1,502 | 繰延税金負債合計 | 1,502 | 繰延税金資産(負債)の純額 | 1,502 |  | (千円) | 流動資産 - 繰延税金資産 | - | 固定資産 - 繰延税金資産 | - | 流動負債 - 繰延税金負債 | 1,502 | 固定負債 - 繰延税金負債 | - | <p>1.繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">4,919,872</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">40,125</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式評価損</td> <td style="text-align: right;">788,974</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金超過額</td> <td style="text-align: right;">290,835</td> </tr> <tr> <td>ゴルフ会員権評価損</td> <td style="text-align: right;">26,199</td> </tr> <tr> <td>販売用不動産評価損</td> <td style="text-align: right;">47,088</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産評価損</td> <td style="text-align: right;">18,350</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">41,568</td> </tr> <tr> <td>訴訟損失引当金</td> <td style="text-align: right;">28,790</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">55,420</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,257,226</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">6,257,226</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">-</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>  その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">859</td> </tr> <tr> <td>  その他</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">859</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産(負債)の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">859</td> </tr> </table> <p>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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>流動資産 - 繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>固定資産 - 繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>流動負債 - 繰延税金負債</td> <td style="text-align: right;">859</td> </tr> <tr> <td>固定負債 - 繰延税金負債</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table> <p>2.法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>当連結会計年度は、税金等調整前当期純損失であったため記載を省略しております。</p> | 繰延税金資産 | (千円) | 税務上の繰越欠損金 | 4,919,872 | 投資有価証券評価損 | 40,125 | 関係会社株式評価損 | 788,974 | 貸倒引当金超過額 | 290,835 | ゴルフ会員権評価損 | 26,199 | 販売用不動産評価損 | 47,088 | たな卸資産評価損 | 18,350 | 減損損失 | 41,568 | 訴訟損失引当金 | 28,790 | その他 | 55,420 | 繰延税金資産小計 | 6,257,226 | 評価性引当額 | 6,257,226 | 繰延税金資産合計 | - | 繰延税金負債 |  | その他有価証券評価差額金 | 859 | その他 | - | 繰延税金負債合計 | 859 | 繰延税金資産(負債)の純額 | 859 |  | (千円) | 流動資産 - 繰延税金資産 | - | 固定資産 - 繰延税金資産 | - | 流動負債 - 繰延税金負債 | 859 | 固定負債 - 繰延税金負債 | - |
| 繰延税金資産   | (千円)                    |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 税務上の繰越欠損金  | 4,850,314               |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 投資有価証券評価損  | 34,213                  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 関係会社株式評価損  | 562,780                 |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 貸倒引当金超過額   | 546,863                 |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| ゴルフ会員権評価損  | 34,457                  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 販売用不動産評価損  | 47,088                  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| たな卸資産評価損   | 11,983                  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 減損損失   | 41,927                  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 訴訟損失引当金  | 3,162                   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| その他  | 54,546                  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 繰延税金資産小計   | 6,187,337               |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 評価性引当額   | 6,187,337               |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 繰延税金資産合計   | -                       |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 繰延税金負債   |                         |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| その他有価証券評価差額金   | -                       |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| その他  | 1,502                   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 繰延税金負債合計   | 1,502                   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 繰延税金資産(負債)の純額  | 1,502                   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
|  | (千円)                    |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 流動資産 - 繰延税金資産  | -                       |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 固定資産 - 繰延税金資産  | -                       |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 流動負債 - 繰延税金負債  | 1,502                   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 固定負債 - 繰延税金負債  | -                       |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 繰延税金資産   | (千円)                    |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 税務上の繰越欠損金  | 4,919,872               |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 投資有価証券評価損  | 40,125                  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 関係会社株式評価損  | 788,974                 |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 貸倒引当金超過額   | 290,835                 |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| ゴルフ会員権評価損  | 26,199                  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 販売用不動産評価損  | 47,088                  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| たな卸資産評価損   | 18,350                  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 減損損失   | 41,568                  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 訴訟損失引当金  | 28,790                  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| その他  | 55,420                  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 繰延税金資産小計   | 6,257,226               |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 評価性引当額   | 6,257,226               |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 繰延税金資産合計   | -                       |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 繰延税金負債   |                         |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| その他有価証券評価差額金   | 859                     |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| その他  | -                       |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 繰延税金負債合計   | 859                     |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 繰延税金資産(負債)の純額  | 859                     |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
|  | (千円)                    |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 流動資産 - 繰延税金資産  | -                       |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 固定資産 - 繰延税金資産  | -                       |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 流動負債 - 繰延税金負債  | 859                     |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |
| 固定負債 - 繰延税金負債  | -                       |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |       |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |     |       |          |       |               |       |  |      |               |   |               |   |               |       |               |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |     |   |          |     |               |     |  |      |               |   |               |   |               |     |               |   |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

|                       | LED & ECO事業<br>(千円) | SA機器事業<br>(千円) | その他事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------|---------------------|----------------|---------------|-----------|----------------|------------|
| ・売上高及び営業利益            |                     |                |               |           |                |            |
| 売上高                   |                     |                |               |           |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 2,215,662           | 3,140,480      | 38,886        | 5,395,029 | -              | 5,395,029  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | -                   | -              | 22,630        | 22,630    | (22,630)       | -          |
| 計                     | 2,215,662           | 3,140,480      | 61,517        | 5,417,659 | (22,630)       | 5,395,029  |
| 営業費用                  | 2,402,584           | 3,443,665      | 35,058        | 5,881,308 | (22,630)       | 5,858,678  |
| 営業利益又は営業損失( )         | 186,922             | 303,185        | 26,458        | 463,649   | -              | 463,649    |
| ・資産、減価償却費、減損損失及び資本的支出 |                     |                |               |           |                |            |
| 資産                    | 1,282,593           | 1,950,448      | 454,520       | 3,687,562 | 1,758,203      | 5,445,765  |
| 減価償却費                 | 31,228              | 43,742         | 7,124         | 82,095    | 10,656         | 92,751     |
| 減損損失                  | -                   | 101,823        | -             | 101,823   | 60,100         | 161,923    |
| 資本的支出                 | 19,937              | 19,664         | -             | 39,602    | -              | 39,602     |

(注) 1. 事業区分は、市場及び販売方法の類似性を基にした内部管理上の売上集計区分によっております。

2. 各事業区分に属する主要商・製品名

| 事業区分        | 主要商・製品名  |
|-------------|--|
| LED & ECO事業 | LED表示機、LEDイルミ/ECO事業企画・販売                       |
| SA機器事業      | POSシステム・電子レジスター及び周辺機器、磁気カードリーダー、携帯電話等、企画・製造・販売 |
| その他事業       | ビル・住宅等の賃貸及び販売                                  |

3. 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は1,758,203千円であり、その主なものは、当社での余資運用資金(現金及び有価証券)及び長期投資資金(投資有価証券)等であります。

4. 会計方針の変更

(棚卸資産の評価に関する会計基準)

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」4.(1)に記載のとおり、当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号平成18年7月5日公表分)を適用しております。この変更に伴い、従来の方によった場合に比べて、営業損失が「LED & ECO事業」で19,300千円増加しております。

5. 事業区分の方法の変更

事業区分の方法については、従来、事業の種類・性質の類似性等の観点に基づきメカトロニクス事業と不動産事業の2区分としていましたが、当連結会計年度よりメカトロニクス事業を、LED表示機部門及びLEDイルミ/ECO部門の企画・販売を中心とした「LED&ECO事業」と、POS/ECR部門と携帯部門の開発・製造・販売を中心とした「SA機器事業」に区分することといたしました。また、不動産事業は、賃貸物件の減少により「その他事業」として区分することに変更いたしました。

なお、当連結会計年度のセグメント情報を、前連結会計年度において用いた事業区分の方法により区分すると次のようになります。

当連結会計年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

|                       | メカトロニクス事業<br>(千円) | 不動産事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------|-------------------|---------------|-----------|----------------|------------|
| ・売上高及び営業利益            |                   |               |           |                |            |
| 売上高                   |                   |               |           |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 5,356,142         | 38,886        | 5,395,029 | -              | 5,395,029  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | -                 | 22,630        | 22,630    | (22,630)       | -          |
| 計                     | 5,356,142         | 61,517        | 5,417,659 | (22,630)       | 5,395,029  |
| 営業費用                  | 5,846,250         | 35,058        | 5,881,308 | (22,630)       | 5,858,678  |
| 営業利益又は営業損失( )         | 490,108           | 26,458        | 463,649   | -              | 463,649    |
| ・資産、減価償却費、減損損失及び資本的支出 |                   |               |           |                |            |
| 資産                    | 3,233,041         | 454,520       | 3,687,562 | 1,758,203      | 5,445,765  |
| 減価償却費                 | 74,970            | 7,124         | 82,095    | 10,656         | 92,751     |
| 減損損失                  | 101,823           | -             | 101,823   | 60,100         | 161,923    |
| 資本的支出                 | 39,602            | -             | 39,602    | -              | 39,602     |

当連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

|                       | LED & ECO事業<br>(千円) | SA機器事業<br>(千円) | その他事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------|---------------------|----------------|---------------|-----------|----------------|------------|
| ・売上高及び営業利益            |                     |                |               |           |                |            |
| 売上高                   |                     |                |               |           |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 2,534,706           | 2,248,356      | 35,388        | 4,818,451 | -              | 4,818,451  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | -                   | -              | 19,395        | 19,395    | (19,395)       | -          |
| 計                     | 2,534,706           | 2,248,356      | 54,783        | 4,837,846 | (19,395)       | 4,818,451  |
| 営業費用                  | 2,693,910           | 2,500,590      | 32,297        | 5,226,799 | (19,395)       | 5,207,404  |
| 営業利益又は営業損失( )         | 159,203             | 252,234        | 22,485        | 388,952   | -              | 388,952    |
| ・資産、減価償却費、減損損失及び資本的支出 |                     |                |               |           |                |            |
| 資産                    | 1,506,626           | 1,350,554      | 444,281       | 3,301,461 | 1,497,337      | 4,798,798  |
| 減価償却費                 | 43,999              | 40,479         | 6,978         | 91,458    | 5,443          | 96,902     |
| 減損損失                  | -                   | 17,164         | -             | 17,164    | -              | 17,164     |
| 資本的支出                 | 14,515              | 49,955         | -             | 64,471    | -              | 64,471     |

(注) 1. 事業区分は、市場及び販売方法の類似性を基にした内部管理上の売上集計区分によっております。

2. 各事業区分に属する主要商・製品名

| 事業区分        | 主要商・製品名  |
|-------------|--|
| LED & ECO事業 | デジタルサイネージ、LED表示機、LEDイルミ/ECO事業企画・販売             |
| SA機器事業      | POSシステム・電子レジスター及び周辺機器、磁気カードリーダー、携帯電話等、企画・製造・販売 |
| その他事業       | ビル・住宅等の賃貸及び販売                                  |

3. 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は1,497,337千円であり、その主なものは、当社での余資運用資金（現金及び預金）及び長期投資資金（投資有価証券）等であります。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

|                       | 日本<br>(千円) | アジア<br>(千円) | 北米<br>(千円) | 計(千円)     | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------|------------|-------------|------------|-----------|----------------|------------|
| ・売上高及び営業損益            |            |             |            |           |                |            |
| 売上高                   |            |             |            |           |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 4,416,486  | 825,194     | 153,348    | 5,395,029 | -              | 5,395,029  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 1,024,839  | 1,894,533   | -          | 2,919,373 | (2,919,373)    | -          |
| 計                     | 5,441,325  | 2,719,727   | 153,348    | 8,314,402 | (2,919,373)    | 5,395,029  |
| 営業費用                  | 5,783,140  | 2,845,320   | 146,027    | 8,774,487 | (2,915,809)    | 5,858,678  |
| 営業利益又は営業損失( )         | 341,814    | 125,592     | 7,321      | 460,085   | 3,563          | 463,649    |
| ・資産                   | 2,675,127  | 1,012,434   | -          | 3,687,562 | 1,758,203      | 5,445,765  |

- (注) 1. 国又は地域は、地理的近接度により区分しております。
2. 本邦以外の区分に属する国又は地域の内訳は次のとおりであります。  
アジア...中国、香港
3. 資産のうち、「消去又は全社」に含めた金額及び主な内容は、「事業の種類別セグメント情報」の「(注) 3.」と同一であります。
4. 会計方針の変更  
(棚卸資産の評価に関する会計基準)  
「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」4.(1)に記載のとおり、当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日公表分)を適用しております。この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べて、営業損失が「日本」で19,300千円増加しております。

当連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

|                       | 日本<br>(千円) | アジア<br>(千円) | 計(千円)     | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------|------------|-------------|-----------|----------------|------------|
| ・売上高及び営業損益            |            |             |           |                |            |
| 売上高                   |            |             |           |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 4,086,630  | 731,821     | 4,818,451 | -              | 4,818,451  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 13,841     | 110,137     | 123,979   | (123,979)      | -          |
| 計                     | 4,100,471  | 841,958     | 4,942,430 | (123,979)      | 4,818,451  |
| 営業費用                  | 4,324,583  | 981,650     | 5,306,234 | (98,829)       | 5,207,404  |
| 営業利益又は営業損失( )         | 224,111    | 139,692     | 363,803   | 25,149         | 388,952    |
| ・資産                   | 2,610,341  | 691,119     | 3,301,461 | 1,497,337      | 4,798,798  |

- (注) 1. 国又は地域は、地理的近接度により区分しております。
2. 本邦以外の区分に属する国又は地域の内訳は次のとおりであります。  
アジア...中国、香港
3. 資産のうち、「消去又は全社」に含めた金額及び主な内容は、「事業の種類別セグメント情報」の「(注) 3.」と同一であります。
4. 前連結会計年度まで「北米」を区分表示しておりましたが、前連結会計年度において、従来、連結子会社であったNEURON ELECTRONICS, INC.を全保有株式の売却に伴い連結の範囲から除外した結果、当連結会計年度より「北米」のセグメントがなくなったため記載しておりません。

【海外売上高】

前連結会計年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

|                        | 北米      | 欧州      | アジア     | その他の地域  | 計         |
|------------------------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| ・ 海外売上高（千円）            | 272,723 | 306,362 | 287,923 | 131,270 | 998,280   |
| ・ 連結売上高（千円）            |         |         |         |         | 5,395,029 |
| ・ 連結売上高に占める海外売上高の割合（％） | 5.1     | 5.7     | 5.3     | 2.4     | 18.5      |

- （注）1．国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。  
2．本邦以外の区分に属する国又は地域  
（1）北 米.....アメリカ他  
（2）欧 州.....イギリス、フランス、スペイン他  
（3）アジア.....シンガポール、マレーシア、中国、台湾他  
（4）その他の地域.....ブラジル他  
3．海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高（連結会社間の内部売上高を除く）であります。

当連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

|                        | 北米     | 欧州      | アジア     | その他の地域  | 計         |
|------------------------|--------|---------|---------|---------|-----------|
| ・ 海外売上高（千円）            | 46,750 | 269,850 | 256,754 | 158,464 | 731,821   |
| ・ 連結売上高（千円）            |        |         |         |         | 4,818,451 |
| ・ 連結売上高に占める海外売上高の割合（％） | 1.0    | 5.6     | 5.3     | 3.3     | 15.2      |

- （注）1．国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。  
2．各区分に属する国又は地域の内訳は次のとおりであります。  
（1）北 米.....アメリカ他  
（2）欧 州.....イギリス、フランス、スペイン他  
（3）アジア.....シンガポール、マレーシア、中国、台湾他  
（4）その他の地域.....ブラジル他  
3．海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高（連結会社間の内部売上高を除く）であります。

【関連当事者情報】

前連結会計年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

（追加情報）

当連結会計年度より、「関連当事者の開示に関する会計基準」（企業会計基準第11号 平成18年10月17日）及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第13号 平成18年10月17日）を適用しております。

なお、これによる開示対象範囲の変更はありません。

関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社の役員及び個人主要株主等

| 種類                         | 会社等の名称又は氏名        | 所在地    | 資本金又は出資金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の所有(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者との関係     | 取引の内容    | 取引金額<br>(千円) | 科目  | 期末残高<br>(千円) |
|----------------------------|-------------------|--------|------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------|--------------|-----|--------------|
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | 東和レジスタ販売株<br>(注3) | 群馬県前橋市 | 52,500           | 販売業           | 所有 9.5%<br>被所有0.3%    | 営業取引<br>役員の兼務 | 商品・製品の販売 | 425,239      | 売掛金 | 71,174       |

(注) 1. 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

商品・製品の販売価格の決定については、一般の取引条件と同様に決定しております。

3. 当社役員 若海和義及び近親者が議決権の73.9%を直接保有しております。

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社の役員及び個人主要株主等

| 種類                         | 会社等の名称又は氏名        | 所在地    | 資本金又は出資金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の所有(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者との関係     | 取引の内容    | 取引金額<br>(千円) | 科目  | 期末残高<br>(千円) |
|----------------------------|-------------------|--------|------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------|--------------|-----|--------------|
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | 東和レジスタ販売株<br>(注3) | 群馬県前橋市 | 52,500           | 販売業           | 所有 9.5%<br>被所有0.3%    | 営業取引<br>役員の兼務 | 商品・製品の販売 | 426,742      | 売掛金 | 65,043       |

(注) 1. 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

商品・製品の販売価格の決定については、一般の取引条件と同様に決定しております。

3. 当社役員 若海和義及び近親者が議決権の73.9%を直接保有しております。



( 1株当たり情報 )

| 前連結会計年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日)                              |        | 当連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)                              |        |
|---|--------|---|--------|
| 1株当たり純資産額   | 51.92円 | 1株当たり純資産額   | 44.95円 |
| 1株当たり当期純損失金額  | 15.02円 | 1株当たり当期純損失金額  | 7.93円  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |        | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |        |

(注) 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                      | 前連結会計年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日) |
|----------------------|--|--|
| 1株当たり当期純損失金額         |  |  |
| 当期純損失( ) (千円)        | 1,079,716                              | 569,933                                |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)     | -                                      | -                                      |
| 普通株式に係る当期純損失( ) (千円) | 1,079,716                              | 569,933                                |
| 期中平均株式数(千株)          | 71,867                                 | 71,850                                 |

(重要な後発事象)

| 前連結会計年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日) |
|--|--|
| 連結子会社のTOWA MECCS(H.K.) LTD.は同社の親会社であるTOWA GLOBAL TECH CORP. LTD.の平成21年2月27日開催の取締役会において解散及び清算することを決議いたしました。なお、財政状態及び経営成績に与える影響はありません。 |  |

【連結附属明細表】

【社債明細表】

| 会社名         | 銘柄                | 発行年月日             | 前期末残高<br>(千円)        | 当期末残高<br>(千円)       | 利率(%) | 担保 | 償還期限              |
|-------------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-------|----|-------------------|
| 東和メックス株式会社  | 第2回無担保社債<br>(注) 1 | 平成年月日<br>15.11.25 | 560,000<br>(70,000)  | 490,000<br>(70,000) | 1.51  | なし | 平成年月日<br>25.11.25 |
| 東和メックス株式会社  | 第3回無担保社債<br>(注) 1 | 平成年月日<br>16.6.25  | 30,000<br>(30,000)   | -<br>(-)            | 0.82  | なし | 平成年月日<br>21.6.25  |
| トータルテクノ株式会社 | 第1回無担保社債<br>(注) 1 | 平成年月日<br>17.11.24 | 40,000<br>(20,000)   | 20,000<br>(20,000)  | 0.21  | なし | 平成年月日<br>22.11.24 |
| 合計          | -                 | -                 | 630,000<br>(120,000) | 510,000<br>(90,000) | -     | -  | -                 |

(注) 1.( )内書は、1年以内の償還予定額であります。

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。

| 区分 | 1年以内<br>(千円) | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|----|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 社債 | 90,000       | 70,000          | 70,000          | 280,000         | -               |

【借入金等明細表】

| 区分                      | 前期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限        |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 短期借入金                   | 300,000       | 200,000       | 2.73        | -           |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | -             | 7,400         | 1.40        | -           |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | 18,714        | 13,828        | -           | -           |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | -             | 42,600        | 1.40        | 平成23年～平成27年 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | 28,906        | 15,077        | -           | 平成23年～平成25年 |
| 合計                      | 347,620       | 278,906       | -           | -           |

(注) 1. 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

3. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

|       | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 10,175          | 11,100          | 12,025          | 9,300           |
| リース債務 | 11,379          | 3,489           | 209             | -               |

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報

|                        | 第1四半期<br>自平成21年4月1日<br>至平成21年6月30日 | 第2四半期<br>自平成21年7月1日<br>至平成21年9月30日 | 第3四半期<br>自平成21年10月1日<br>至平成21年12月31日 | 第4四半期<br>自平成22年1月1日<br>至平成22年3月31日 |
|------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| 売上高(千円)                | 1,207,041                          | 1,221,870                          | 1,194,820                            | 1,194,717                          |
| 税金等調整前四半期純損失<br>金額(千円) | 123,107                            | 199,265                            | 54,943                               | 187,568                            |
| 四半期純損失金額(千円)           | 126,305                            | 198,210                            | 57,364                               | 188,052                            |
| 1株当たり四半期純損失<br>金額(円)   | 1.76                               | 2.76                               | 0.80                                 | 2.62                               |

2【財務諸表等】  
(1)【財務諸表】  
【貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(平成22年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>   |                       |                       |
| 流動資産          |                       |                       |
| 現金及び預金        | 1,699,989             | 1,205,625             |
| 受取手形          | 63,882                | 49,730                |
| 売掛金           | 445,142               | 507,156               |
| 商品及び製品        | 584,595               | 518,641               |
| 原材料及び貯蔵品      | 29,013                | 715                   |
| 前渡金           | 9,586                 | 791                   |
| 前払費用          | 8,793                 | 9,760                 |
| 短期貸付金         | 208,736               | 161,142               |
| 未収入金          | 287,159               | 258,193               |
| その他           | 14,345                | 11,526                |
| 貸倒引当金         | 489,345               | 438,912               |
| 流動資産合計        | 2,861,900             | 2,284,372             |
| 固定資産          |                       |                       |
| 有形固定資産        |                       |                       |
| 建物            | 923,412               | 929,012               |
| 減価償却累計額       | 680,743               | 699,040               |
| 建物(純額)        | 242,669               | 229,972               |
| 構築物           | 23,224                | 23,224                |
| 減価償却累計額       | 20,430                | 20,782                |
| 構築物(純額)       | 2,794                 | 2,442                 |
| 機械及び装置        | 14,244                | 14,244                |
| 減価償却累計額       | 13,802                | 13,944                |
| 機械及び装置(純額)    | 442                   | 299                   |
| 車両運搬具         | 3,180                 | 3,180                 |
| 減価償却累計額       | 3,054                 | 3,086                 |
| 車両運搬具(純額)     | 125                   | 93                    |
| 工具、器具及び備品     | 996,742               | 973,834               |
| 減価償却累計額       | 940,860               | 939,863               |
| 工具、器具及び備品(純額) | 55,882                | 33,971                |
| 土地            | 526,160               | 526,160               |
| リース資産         | 14,938                | 5,952                 |
| 減価償却累計額       | 7,471                 | 2,848                 |
| リース資産(純額)     | 7,467                 | 3,103                 |
| 有形固定資産合計      | 835,540               | 796,041               |
| 無形固定資産        |                       |                       |
| 特許出願権         | 81                    | 42                    |
| ソフトウェア        | 14,313                | 9,692                 |
| 電話加入権         | 4,386                 | 4,386                 |
| リース資産         | 37,692                | 23,984                |
| 無形固定資産合計      | 56,474                | 38,105                |

|                 | 前事業年度<br>(平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(平成22年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>投資その他の資産</b> |                       |                       |
| 投資有価証券          | 245,903               | 212,237               |
| 関係会社株式          | 23,400                | 242,418               |
| 長期貸付金           | 35,822                | 51,188                |
| 従業員に対する長期貸付金    | 356                   | -                     |
| 関係会社長期貸付金       | 710,173               | 142,300               |
| 長期前払費用          | 8                     | -                     |
| 差入保証金           | 62,272                | 60,512                |
| 保険積立金           | 133,602               | 102,869               |
| その他             | 0                     | 0                     |
| 貸倒引当金           | 759,356               | 181,076               |
| 投資その他の資産合計      | 452,183               | 630,449               |
| <b>固定資産合計</b>   | <b>1,344,198</b>      | <b>1,464,597</b>      |
| <b>資産合計</b>     | <b>4,206,099</b>      | <b>3,748,970</b>      |
| <b>負債の部</b>     |                       |                       |
| <b>流動負債</b>     |                       |                       |
| 支払手形            | 32,035                | 9,733                 |
| 買掛金             | <sup>2</sup> 145,677  | <sup>2</sup> 167,061  |
| 1年内償還予定の社債      | <sup>1</sup> 100,000  | <sup>1</sup> 70,000   |
| 短期借入金           | <sup>1</sup> 300,000  | <sup>1</sup> 200,000  |
| リース債務           | 18,072                | 13,186                |
| 未払費用            | <sup>2</sup> 87,211   | <sup>2</sup> 99,216   |
| 未払法人税等          | 9,933                 | 11,454                |
| 前受金             | 26,521                | 10,415                |
| 預り金             | 7,742                 | 5,104                 |
| 賞与引当金           | 14,127                | 10,429                |
| 訴訟損失引当金         | 7,907                 | 71,975                |
| その他             | 11,837                | 14,556                |
| 流動負債合計          | 761,068               | 683,134               |
| <b>固定負債</b>     |                       |                       |
| 社債              | <sup>1</sup> 490,000  | <sup>1</sup> 420,000  |
| 長期預り保証金         | <sup>2</sup> 38,486   | <sup>2</sup> 35,239   |
| 退職給付引当金         | 33,845                | 41,604                |
| 繰延税金負債          | -                     | 859                   |
| リース債務           | 27,087                | 13,900                |
| 長期未払金           | 35,970                | 33,176                |
| 固定負債合計          | 625,389               | 544,780               |
| <b>負債合計</b>     | <b>1,386,457</b>      | <b>1,227,914</b>      |

|              | 前事業年度<br>(平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(平成22年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>純資産の部</b> |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 3,649,464             | 3,649,464             |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 894,520               | 894,520               |
| その他資本剰余金     | 315,266               | 315,266               |
| 資本剰余金合計      | 1,209,786             | 1,209,786             |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 繰越利益剰余金      | 2,030,913             | 2,330,680             |
| 利益剰余金合計      | 2,030,913             | 2,330,680             |
| 自己株式         | 8,739                 | 8,804                 |
| 株主資本合計       | 2,819,597             | 2,519,766             |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 44                    | 1,289                 |
| 評価・換算差額等合計   | 44                    | 1,289                 |
| 純資産合計        | 2,819,641             | 2,521,055             |
| 負債純資産合計      | 4,206,099             | 3,748,970             |

## 【損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月 31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月 31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高          | 1 3,582,806                                | 1 2,922,480                                |
| 売上原価         |  |  |
| 商品及び製品期首たな卸高 | 952,700                                    | 584,595                                    |
| 当期商品仕入高      | 1 2,125,960                                | 1 1,819,754                                |
| 賃貸原価         | 35,058                                     | 32,297                                     |
| 当期製品製造原価     | 72,689                                     | 18,246                                     |
| 合計           | 3,186,408                                  | 2,454,894                                  |
| 他勘定振替高       | 2 107,820                                  | 2 3,738                                    |
| 商品及び製品期末たな卸高 | 584,595                                    | 518,641                                    |
| 売上原価合計       | 2,493,991                                  | 1,932,513                                  |
| 売上総利益        | 1,088,814                                  | 989,967                                    |
| 販売費及び一般管理費   |  |  |
| 販売促進費        | 162,726                                    | 178,581                                    |
| 輸出諸掛・運賃荷造費   | 29,777                                     | 27,048                                     |
| 広告宣伝費        | 14,134                                     | 8,134                                      |
| 貸倒引当金繰入額     | -  | 38,719                                     |
| 役員報酬         | 57,271                                     | 55,056                                     |
| 給料手当及び賞与     | 289,610                                    | 297,446                                    |
| 賞与引当金繰入額     | 12,520                                     | 7,768                                      |
| 退職給付引当金繰入額   | 10,776                                     | 13,482                                     |
| 法定福利費        | 44,907                                     | 43,619                                     |
| 旅費及び交通費      | 43,961                                     | 41,594                                     |
| 賃借料          | 14,181                                     | 11,779                                     |
| 業務委託費        | 244,682                                    | 277,651                                    |
| 研究開発費        | 5 28,208                                   | 5 11,170                                   |
| 減価償却費        | 59,646                                     | 43,813                                     |
| その他          | 152,228                                    | 128,386                                    |
| 販売費及び一般管理費合計 | 1,164,633                                  | 1,184,253                                  |
| 営業損失( )      | 75,819                                     | 194,286                                    |
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | 1 9,949                                    | 1 11,392                                   |
| 受取配当金        | 6,772                                      | 3,710                                      |
| 受取手数料        | 3,728                                      | 4,065                                      |
| その他          | 6,264                                      | 2,710                                      |
| 営業外収益合計      | 26,714                                     | 21,879                                     |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | 7,648                                      | 7,116                                      |
| 社債利息         | 9,265                                      | 7,885                                      |
| 売上割引         | 15,648                                     | 13,080                                     |
| 支払保証料        | 8,527                                      | 7,290                                      |
| 貸倒引当金繰入額     | -  | 2,564                                      |
| 為替差損         | 13,882                                     | 23,543                                     |
| その他          | 50   | -  |
| 営業外費用合計      | 55,022                                     | 61,479                                     |
| 経常損失( )      | 104,128                                    | 233,886                                    |

|              | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|--------------|---|---|
| <b>特別利益</b>  |   |   |
| 固定資産売却益      | -   | 3 110                                     |
| 投資有価証券売却益    | -   | 16,470                                    |
| 関係会社株式売却益    | 31,666                                    | -   |
| 貸倒引当金戻入額     | 42,149                                    | -   |
| ゴルフ会員権売却益    | -   | 2,999                                     |
| 特別利益合計       | 73,815                                    | 19,580                                    |
| <b>特別損失</b>  |   |   |
| 固定資産除却損      | 4 2,455                                   | 4 618                                     |
| 商品・製品除却損     | 107,818                                   | -   |
| 投資有価証券評価損    | 24,336                                    | 14,780                                    |
| 関係会社株式評価損    | 783,425                                   | 0   |
| クレーム対策費      | 19,311                                    | 561                                       |
| 貸倒引当金繰入額     | 983,021                                   | -   |
| 減損損失         | 6 60,100                                  | -   |
| 訴訟損失引当金繰入額   | -   | 64,068                                    |
| その他          | 14,997                                    | -   |
| 特別損失合計       | 1,995,465                                 | 80,028                                    |
| 税引前当期純損失( )  | 2,025,778                                 | 294,334                                   |
| 法人税、住民税及び事業税 | 5,135                                     | 5,432                                     |
| 法人税等合計       | 5,135                                     | 5,432                                     |
| 当期純損失( )     | 2,030,913                                 | 299,766                                   |

## 【製造原価明細書】

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月 31日) |        |            | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月 31日) |        |            |
|-----------|----------|--|--------|------------|--|--------|------------|
|           |          | 金額(千円)                                     |        | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                     |        | 構成比<br>(%) |
| 材料費       |          |  | 24,523 | 33.7       |  | 24     | 0.1        |
| 労務費       |          |  | 208    | 0.3        |  | -      | -          |
| 経費        |          |  |        |            |  |        |            |
| 1. 外注加工費  |          | 3,220                                      |        |            | -  |        |            |
| 2. 減価償却費  |          | 38,232                                     |        |            | 17,468                                     |        |            |
| 3. その他の経費 |          | 6,504                                      | 47,957 | 66.0       | 752  | 18,221 | 99.9       |
| 当期総製造費用   |          |  | 72,689 | 100.0      |  | 18,246 | 100.0      |
| 当期製品製造原価  |          |  | 72,689 |            |  | 18,246 |            |

(注) 原価計算の方法は、単純総合原価計算制度を採用しております。



## 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|                 | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|-----------------|---|---|
| <b>株主資本</b>     |   |   |
| <b>資本金</b>      |   |   |
| 前期末残高           | 3,649,464                                 | 3,649,464                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | -   | -   |
| 当期末残高           | 3,649,464                                 | 3,649,464                                 |
| <b>資本剰余金</b>    |   |   |
| <b>資本準備金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | 1,494,520                                 | 894,520                                   |
| 当期変動額           |   |   |
| 準備金から剰余金への振替    | 600,000                                   | -   |
| 当期変動額合計         | 600,000                                   | -   |
| 当期末残高           | 894,520                                   | 894,520                                   |
| <b>その他資本剰余金</b> |   |   |
| 前期末残高           | 287,993                                   | 315,266                                   |
| 当期変動額           |   |   |
| 準備金から剰余金への振替    | 600,000                                   | -   |
| 欠損填補            | 572,726                                   | -   |
| 当期変動額合計         | 27,273                                    | -   |
| 当期末残高           | 315,266                                   | 315,266                                   |
| <b>資本剰余金合計</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 1,782,513                                 | 1,209,786                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 欠損填補            | 572,726                                   | -   |
| 当期変動額合計         | 572,726                                   | -   |
| 当期末残高           | 1,209,786                                 | 1,209,786                                 |
| <b>利益剰余金</b>    |   |   |
| <b>その他利益剰余金</b> |   |   |
| <b>繰越利益剰余金</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 572,726                                   | 2,030,913                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 欠損填補            | 572,726                                   | -   |
| 当期純損失( )        | 2,030,913                                 | 299,766                                   |
| 当期変動額合計         | 1,458,186                                 | 299,766                                   |
| 当期末残高           | 2,030,913                                 | 2,330,680                                 |
| <b>利益剰余金合計</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 572,726                                   | 2,030,913                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 欠損填補            | 572,726                                   | -   |
| 当期純損失( )        | 2,030,913                                 | 299,766                                   |
| 当期変動額合計         | 1,458,186                                 | 299,766                                   |
| 当期末残高           | 2,030,913                                 | 2,330,680                                 |

|                     | 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| <b>自己株式</b>         |   |   |
| 前期末残高               | 3,770                                     | 8,739                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 自己株式の取得             | 4,968                                     | 64  |
| 当期変動額合計             | 4,968                                     | 64  |
| 当期末残高               | 8,739                                     | 8,804                                     |
| <b>株主資本合計</b>       |   |   |
| 前期末残高               | 4,855,479                                 | 2,819,597                                 |
| 当期変動額               |   |   |
| 当期純損失( )            | 2,030,913                                 | 299,766                                   |
| 自己株式の取得             | 4,968                                     | 64  |
| 当期変動額合計             | 2,035,882                                 | 299,831                                   |
| 当期末残高               | 2,819,597                                 | 2,519,766                                 |
| <b>評価・換算差額等</b>     |   |   |
| <b>その他有価証券評価差額金</b> |   |   |
| 前期末残高               | 20,951                                    | 44  |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 20,907                                    | 1,245                                     |
| 当期変動額合計             | 20,907                                    | 1,245                                     |
| 当期末残高               | 44  | 1,289                                     |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |   |   |
| 前期末残高               | 20,951                                    | 44  |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 20,907                                    | 1,245                                     |
| 当期変動額合計             | 20,907                                    | 1,245                                     |
| 当期末残高               | 44  | 1,289                                     |
| <b>純資産合計</b>        |   |   |
| 前期末残高               | 4,876,431                                 | 2,819,641                                 |
| 当期変動額               |   |   |
| 当期純損失( )            | 2,030,913                                 | 299,766                                   |
| 自己株式の取得             | 4,968                                     | 64  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 20,907                                    | 1,245                                     |
| 当期変動額合計             | 2,056,789                                 | 298,586                                   |
| 当期末残高               | 2,819,641                                 | 2,521,055                                 |

【継続企業の前提に関する事項】

| 前事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)  |
|---|---|
| <p>当社は、前事業年度において2期連続の営業損失及び当期純損失を計上し、当事業年度においても75百万円の営業損失及び20億30百万円の当期純損失を計上し、継続企業の前提に関する重要な疑義を生じさせるような状況が存在しております。</p> <p>なお、当事業年度は営業利益、経常利益とも前事業年度と比べ改善しましたが、目標の営業利益黒字化は第4四半期における滞在在庫の処分損及び評価減により未達となりました。</p> <p>当社は、当該状況を改善するために国内販売体制の強化（販売会社の再編統合と新たな販売手法であるレンタルの立ち上げ）及びLED&amp;ECO分野でのトップシェア拡大による収益率の向上、今後急成長が予測されるLEDライトとデジタルサイネージ（電子ネット広告）で強みである販売力を活かし売上規模を拡大、また一方では「身の文化」改革を進め役員報酬のカット及び全社的なコスト削減策の実施により黒字体質への転換を目指しております。</p> <p>しかし、これらの対応策を進めている途上であるため、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められます。</p> <p>財務諸表は、継続企業を前提として作成されており、このような重要な不確実性の影響を財務諸表には反映しておりません。</p> | <p>当社は、前事業年度において3期連続の営業損失及び当期純損失を計上し、当事業年度においても1億94百万円の営業損失及び2億99百万円の当期純損失を計上し、継続企業の前提に関する重要な疑義を生じさせるような状況が存在しております。</p> <p>この主たる要因は、売上減少によるもので、料飲食店チェーンへのSA機器及び携帯電話関連の大幅減収が主因であります。</p> <p>営業損失の増加は売上減及び、たな卸資産評価損等による粗利額減少、また国内販売会社再編に伴うリストラ経費の増加によるものであります。当期純損失につきましては、営業損失増と過去の海外事業撤退時による訴訟損失引当金の積み増しによるものであります。</p> <p>当社は、当該状況を解消するために、経営スローガンに「創る！育てる！」を掲げ、次期を半旧倍新戦略によるSV（サバイバル：生き残り、ヴィクトリー：勝ち残る）の仕上げの期といたします。ギリ貧化傾向が進む既存事業は、更に選択と集中をスピードアップして国内販売会社の再編統合を行います。また親密企業との経営協業を具体化し成長市場の「健康」「電子マネー」分野へ参入し収益回復を図ってまいります。</p> <p>しかし、これらの対応策を進めている途上であるため、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められます。</p> <p>財務諸表は、継続企業を前提として作成されており、このような重要な不確実性の影響を財務諸表には反映しておりません。</p> |

【重要な会計方針】

| 前事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)   |
|---|--|
| <p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券</p> <p>時価のあるもの<br/>期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定している）</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>2. たな卸資産の評価基準及び評価方法<br/>評価基準は原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価の切り下げの方法）によっております。</p> <p>商品及び製品<br/>商品・製品<br/>移動平均法による原価法</p> <p>販売用不動産<br/>個別法による原価法</p> <p>原材料<br/>移動平均法による原価法</p> <p>（会計方針の変更）<br/>当事業年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準第9号 平成18年7月5日公表分）を適用しております。<br/>これにより、営業損失、経常損失、及び税引前当期純損失は、それぞれ19,300千円増加しております。</p> <p>3. デリバティブ等の評価基準及び評価方法<br/>時価法</p> <p>4. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く）<br/>定率法<br/>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については、定額法を採用しております。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 2～50年<br/>工具、器具及び備品 2～5年</p> <p>(2) 無形固定資産（リース資産を除く）<br/>定額法<br/>なお、ソフトウェア（自社利用）については、社内における見込利用可能期間（3～5年）に基づく定額法を採用しております。</p> | <p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>(2) その他有価証券</p> <p>時価のあるもの<br/>同左</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>2. たな卸資産の評価基準及び評価方法<br/>評価基準は原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価の切り下げの方法）によっております。</p> <p>商品及び製品<br/>商品・製品<br/>移動平均法による原価法</p> <p>販売用不動産<br/>個別法による原価法</p> <p>原材料<br/>移動平均法による原価法</p> <p>3. デリバティブ等の評価基準及び評価方法<br/>同左</p> <p>4. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く）<br/>同左</p> <p>(2) 無形固定資産（リース資産を除く）<br/>同左</p> |

| 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日)  |
|---|--|
| <p>(3) リース資産<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。</p> <p>(4) 長期前払費用<br/>定額法<br/>なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> <p>5. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>(4) 訴訟損失引当金<br/>訴訟による損害賠償の支払いに備えるため、合理的に見積もることができる金額に基づき計上しております。</p> <p>6. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準<br/>外貨建金銭債権債務は、期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。</p> <p>7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> <p>(1) 消費税等の会計処理<br/>消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。</p> | <p>(3) リース資産<br/>同左</p> <p>(4) 長期前払費用<br/>同左</p> <p>5. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(4) 訴訟損失引当金<br/>同左</p> <p>(追加情報)<br/>敗訴判決を受けた事件について、その訴訟に関する損失が発生することに伴い、本件訴訟額及び関連費用64,068千円を訴訟損失引当金として追加計上しております。</p> <p>6. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準<br/>同左</p> <p>7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> <p>(1) 消費税等の会計処理<br/>同左</p> |

【会計処理方法の変更】

| 前事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|---|---|
| <p>(リース取引に関する会計基準)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当事業年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>これによる、損益に与える影響はありません。</p> |   |

【表示方法の変更】

| 前事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日) |
|--|--|
| <p>(貸借対照表)</p> <p>「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20年8月7日内閣府令第50号)が適用となることに伴い、前事業年度において、「商品」「製品」「販売用不動産」として記載されていたものは、当事業年度から「商品及び製品」と一括して記載しております。</p> <p>なお、当事業年度に含まれる「商品」「製品」「販売用不動産」は、それぞれ488,294千円、33,222千円、63,078千円であります。</p> | <p>(貸借対照表)</p>                         |

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成21年3月31日)  | 当事業年度<br>(平成22年3月31日) |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
|--|-----------------------|-----------|--------------------|----------|----|-----------|----|-----------|---|-------------|-------|-----------|--------------|-----------|----|-----------|---|-----------|-----|----------|------|----------|-----|---------|-------|-----------|------|-----------|-----|----------|------|----------|---------|---------|---|--------|-----------|--------------------|----------|----|-----------|----|-----------|---|-------------|-------|-----------|--------------|----------|----|-----------|---|-----------|-----|----------|------|----------|-------|----------|------|-----------|-----|-----------|------|----------|---------|---------|
| <p>1. 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">615,200千円</td> </tr> <tr> <td>商品及び製品<br/>(販売用不動産)</td> <td style="text-align: right;">63,078千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">242,669千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">526,160千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,447,108千円</td> </tr> </table> <p>上記は下記債務に対して担保に供しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">200,000千円</td> </tr> <tr> <td>一年以内に償還予定の社債</td> <td style="text-align: right;">100,000千円</td> </tr> <tr> <td>社債</td> <td style="text-align: right;">490,000千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">790,000千円</td> </tr> </table> <p>2. 関係会社に対する主な資産・負債</p> <p>区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">44,102千円</td> </tr> <tr> <td>受取手形</td> <td style="text-align: right;">17,256千円</td> </tr> <tr> <td>前渡金</td> <td style="text-align: right;">7,062千円</td> </tr> <tr> <td>短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">107,586千円</td> </tr> <tr> <td>未収入金</td> <td style="text-align: right;">280,975千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">78,352千円</td> </tr> <tr> <td>未払費用</td> <td style="text-align: right;">19,745千円</td> </tr> <tr> <td>長期預り保証金</td> <td style="text-align: right;">5,585千円</td> </tr> </table> | 現金及び預金                | 615,200千円 | 商品及び製品<br>(販売用不動産) | 63,078千円 | 建物 | 242,669千円 | 土地 | 526,160千円 | 計 | 1,447,108千円 | 短期借入金 | 200,000千円 | 一年以内に償還予定の社債 | 100,000千円 | 社債 | 490,000千円 | 計 | 790,000千円 | 売掛金 | 44,102千円 | 受取手形 | 17,256千円 | 前渡金 | 7,062千円 | 短期貸付金 | 107,586千円 | 未収入金 | 280,975千円 | 買掛金 | 78,352千円 | 未払費用 | 19,745千円 | 長期預り保証金 | 5,585千円 | <p>1. 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">420,000千円</td> </tr> <tr> <td>商品及び製品<br/>(販売用不動産)</td> <td style="text-align: right;">63,078千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">229,972千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">526,160千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,239,210千円</td> </tr> </table> <p>上記は下記債務に対して担保に供しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">200,000千円</td> </tr> <tr> <td>一年以内に償還予定の社債</td> <td style="text-align: right;">70,000千円</td> </tr> <tr> <td>社債</td> <td style="text-align: right;">420,000千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">690,000千円</td> </tr> </table> <p>2. 関係会社に対する主な資産・負債</p> <p>区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">74,714千円</td> </tr> <tr> <td>受取手形</td> <td style="text-align: right;">26,866千円</td> </tr> <tr> <td>短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">97,700千円</td> </tr> <tr> <td>未収入金</td> <td style="text-align: right;">250,954千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">109,514千円</td> </tr> <tr> <td>未払費用</td> <td style="text-align: right;">35,846千円</td> </tr> <tr> <td>長期預り保証金</td> <td style="text-align: right;">7,237千円</td> </tr> </table> | 現金及び預金 | 420,000千円 | 商品及び製品<br>(販売用不動産) | 63,078千円 | 建物 | 229,972千円 | 土地 | 526,160千円 | 計 | 1,239,210千円 | 短期借入金 | 200,000千円 | 一年以内に償還予定の社債 | 70,000千円 | 社債 | 420,000千円 | 計 | 690,000千円 | 売掛金 | 74,714千円 | 受取手形 | 26,866千円 | 短期貸付金 | 97,700千円 | 未収入金 | 250,954千円 | 買掛金 | 109,514千円 | 未払費用 | 35,846千円 | 長期預り保証金 | 7,237千円 |
| 現金及び預金   | 615,200千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 商品及び製品<br>(販売用不動産)   | 63,078千円              |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 建物   | 242,669千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 土地   | 526,160千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 計  | 1,447,108千円           |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 短期借入金  | 200,000千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 一年以内に償還予定の社債   | 100,000千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 社債   | 490,000千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 計  | 790,000千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 売掛金  | 44,102千円              |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 受取手形   | 17,256千円              |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 前渡金  | 7,062千円               |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 短期貸付金  | 107,586千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 未収入金   | 280,975千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 買掛金  | 78,352千円              |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 未払費用   | 19,745千円              |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 長期預り保証金  | 5,585千円               |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 現金及び預金   | 420,000千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 商品及び製品<br>(販売用不動産)   | 63,078千円              |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 建物   | 229,972千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 土地   | 526,160千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 計  | 1,239,210千円           |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 短期借入金  | 200,000千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 一年以内に償還予定の社債   | 70,000千円              |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 社債   | 420,000千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 計  | 690,000千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 売掛金  | 74,714千円              |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 受取手形   | 26,866千円              |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 短期貸付金  | 97,700千円              |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 未収入金   | 250,954千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 買掛金  | 109,514千円             |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 未払費用   | 35,846千円              |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |
| 長期預り保証金  | 7,237千円               |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |           |    |           |   |           |     |          |      |          |     |         |       |           |      |           |     |          |      |          |         |         |   |        |           |                    |          |    |           |    |           |   |             |       |           |              |          |    |           |   |           |     |          |      |          |       |          |      |           |     |           |      |          |         |         |

( 損益計算書関係 )

| 前事業年度<br>( 自 平成20年 4 月 1 日<br>至 平成21年 3 月31日 )   | 当事業年度<br>( 自 平成21年 4 月 1 日<br>至 平成22年 3 月31日 ) |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
|--|--|-----------|-------|-----------|------|---------|----------|-----------|------|-----|---|-----------|----|------|-----------|---------|---|---------|----|--------|----|-----|----|-------|------|--|---------------|--------------------------|--------|----------|-------------|--------------|--|-------|-----------|-------|-------------|------|---------|-------|-------|------|-------|-----------|---------|---|---------|-----------|-------|---|-------|-----------|-------|---|-------|
| <p>1 . 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">商品売上高</td> <td style="text-align: right;">328,590千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">商品仕入高</td> <td style="text-align: right;">612,996千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取利息</td> <td style="text-align: right;">3,982千円</td> </tr> </table> <p>2 . 他勘定振替高の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">商品・製品除却損</td> <td style="text-align: right;">107,818千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">消耗品費</td> <td style="text-align: right;">2千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">107,820千円</td> </tr> </table> <p>4 . 固定資産除却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">40千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">2,415千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">2,455千円</td> </tr> </table> <p>5 . 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費</p> <p style="text-align: right;">28,208千円</p> <p>6 . 減損損失の内訳</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">場所</td> <td>群馬県嬭恋村</td> </tr> <tr> <td>用途</td> <td>保養所</td> </tr> <tr> <td>種類</td> <td>建物・土地</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td>建物14,100千円<br/>土地46,000千円<br/>合計60,100千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失の認識に至った経緯</td> <td>帳簿価額に比較して市場価額が著しく下落したため。</td> </tr> <tr> <td>回収可能価額</td> <td>正味売却可能価額</td> </tr> <tr> <td>回収可能価額の算定方法</td> <td>業者見積り等に基づく価額</td> </tr> </table> | 商品売上高  | 328,590千円 | 商品仕入高 | 612,996千円 | 受取利息 | 3,982千円 | 商品・製品除却損 | 107,818千円 | 消耗品費 | 2千円 | 計 | 107,820千円 | 建物 | 40千円 | 工具、器具及び備品 | 2,415千円 | 計 | 2,455千円 | 場所 | 群馬県嬭恋村 | 用途 | 保養所 | 種類 | 建物・土地 | 減損損失 | 建物14,100千円<br>土地46,000千円<br>合計60,100千円 | 減損損失の認識に至った経緯 | 帳簿価額に比較して市場価額が著しく下落したため。 | 回収可能価額 | 正味売却可能価額 | 回収可能価額の算定方法 | 業者見積り等に基づく価額 | <p>1 . 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">商品売上高</td> <td style="text-align: right;">331,843千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">商品仕入高</td> <td style="text-align: right;">1,275,665千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取利息</td> <td style="text-align: right;">5,696千円</td> </tr> </table> <p>2 . 他勘定振替高の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">販売促進費</td> <td style="text-align: right;">189千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">消耗品費</td> <td style="text-align: right;">231千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">3,318千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">3,738千円</td> </tr> </table> <p>3 . 固定資産売却益の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">110千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">110千円</td> </tr> </table> <p>4 . 固定資産除却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">618千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">618千円</td> </tr> </table> <p>5 . 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費</p> <p style="text-align: right;">11,170千円</p> | 商品売上高 | 331,843千円 | 商品仕入高 | 1,275,665千円 | 受取利息 | 5,696千円 | 販売促進費 | 189千円 | 消耗品費 | 231千円 | 工具、器具及び備品 | 3,318千円 | 計 | 3,738千円 | 工具、器具及び備品 | 110千円 | 計 | 110千円 | 工具、器具及び備品 | 618千円 | 計 | 618千円 |
| 商品売上高  | 328,590千円                                      |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 商品仕入高  | 612,996千円                                      |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 受取利息   | 3,982千円  |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 商品・製品除却損   | 107,818千円                                      |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 消耗品費   | 2千円  |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 計  | 107,820千円                                      |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 建物   | 40千円   |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 工具、器具及び備品  | 2,415千円  |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 計  | 2,455千円  |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 場所   | 群馬県嬭恋村   |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 用途   | 保養所  |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 種類   | 建物・土地  |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 減損損失   | 建物14,100千円<br>土地46,000千円<br>合計60,100千円         |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 減損損失の認識に至った経緯  | 帳簿価額に比較して市場価額が著しく下落したため。                       |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 回収可能価額   | 正味売却可能価額                                       |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 回収可能価額の算定方法  | 業者見積り等に基づく価額                                   |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 商品売上高  | 331,843千円                                      |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 商品仕入高  | 1,275,665千円                                    |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 受取利息   | 5,696千円  |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 販売促進費  | 189千円  |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 消耗品費   | 231千円  |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 工具、器具及び備品  | 3,318千円  |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 計  | 3,738千円  |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 工具、器具及び備品  | 110千円  |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 計  | 110千円  |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 工具、器具及び備品  | 618千円  |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |
| 計  | 618千円  |           |       |           |      |         |          |           |      |     |   |           |    |      |           |         |   |         |    |        |    |     |    |       |      |  |               |                          |        |          |             |              |  |       |           |       |             |      |         |       |       |      |       |           |         |   |         |           |       |   |       |           |       |   |       |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|      | 前事業年度末<br>株式数(株) | 当事業年度増加<br>株式数(株) | 当事業年度減少<br>株式数(株) | 当事業年度末<br>株式数(株) |
|------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 普通株式 | 39,191           | 120,538           | -                 | 159,729          |
| 合計   | 39,191           | 120,538           | -                 | 159,729          |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加120,538株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加116,000株、単元未満株式の買取りによる増加4,538株であります。

当事業年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|      | 前事業年度末<br>株式数(株) | 当事業年度増加<br>株式数(株) | 当事業年度減少<br>株式数(株) | 当事業年度末<br>株式数(株) |
|------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 普通株式 | 159,729          | 2,347             | -                 | 162,076          |
| 合計   | 159,729          | 2,347             | -                 | 162,076          |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加2,347株は、単元未満株式の買取りによるものであります。

(リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日)                       | 当事業年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日) |
|--|--------------------------------------|
| 所有権移転外ファイナンス・リース取引   | 所有権移転外ファイナンス・リース取引                   |
| 1.有形固定資産<br>主として事務所にあるコンピュータ周辺機器等であり<br>ます。                | 1.有形固定資産<br>同左                       |
| 2.無形固定資産<br>コンピュータ関連のソフトウェアであります。                          | 2.無形固定資産<br>同左                       |
| 3.リース資産の減価償却方法<br>重要な会計方針「4.固定資産の減価償却の方法」に記<br>載のとおりであります。 | 3.リース資産の減価償却方法<br>同左                 |

(有価証券関係)

前事業年度(平成21年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

当事業年度(平成22年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式226,018千円、関連会社株式16,400千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。



(税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成21年3月31日)  | 当事業年度<br>(平成22年3月31日)   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
|--|---|------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|---------|----------|---------|-----------|--------|-----------|--------|----------|--------|------|--------|-----|--------|----------|-----------|--------|-----------|----------|---|--------|--|--------------|---|----------|---|-----------|---|---|--------|------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|---------|----------|---------|-----------|--------|-----------|--------|----------|--------|------|--------|---------|--------|-----|--------|----------|-----------|--------|-----------|----------|---|--------|--|--------------|-----|----------|-----|-----------|-----|
| <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">4,441,227</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">34,213</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式評価損</td> <td style="text-align: right;">539,722</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金超過額</td> <td style="text-align: right;">499,480</td> </tr> <tr> <td>ゴルフ会員権評価損</td> <td style="text-align: right;">34,457</td> </tr> <tr> <td>販売用不動産評価損</td> <td style="text-align: right;">47,088</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産評価損</td> <td style="text-align: right;">11,686</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">41,927</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">38,740</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,688,544</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">5,688,544</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>    その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">-</td> </tr> </table> | 繰延税金資産  | (千円) | 税務上の繰越欠損金 | 4,441,227 | 投資有価証券評価損 | 34,213 | 関係会社株式評価損 | 539,722 | 貸倒引当金超過額 | 499,480 | ゴルフ会員権評価損 | 34,457 | 販売用不動産評価損 | 47,088 | たな卸資産評価損 | 11,686 | 減損損失 | 41,927 | その他 | 38,740 | 繰延税金資産小計 | 5,688,544 | 評価性引当額 | 5,688,544 | 繰延税金資産合計 | - | 繰延税金負債 |  | その他有価証券評価差額金 | - | 繰延税金負債合計 | - | 繰延税金負債の純額 | - | <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">4,538,328</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">40,125</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式評価損</td> <td style="text-align: right;">776,054</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金超過額</td> <td style="text-align: right;">247,995</td> </tr> <tr> <td>ゴルフ会員権評価損</td> <td style="text-align: right;">26,199</td> </tr> <tr> <td>販売用不動産評価損</td> <td style="text-align: right;">47,088</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産評価損</td> <td style="text-align: right;">18,200</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">41,568</td> </tr> <tr> <td>訴訟損失引当金</td> <td style="text-align: right;">28,790</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">33,328</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,797,681</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">5,797,681</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>    その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">859</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;">859</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">859</td> </tr> </table> | 繰延税金資産 | (千円) | 税務上の繰越欠損金 | 4,538,328 | 投資有価証券評価損 | 40,125 | 関係会社株式評価損 | 776,054 | 貸倒引当金超過額 | 247,995 | ゴルフ会員権評価損 | 26,199 | 販売用不動産評価損 | 47,088 | たな卸資産評価損 | 18,200 | 減損損失 | 41,568 | 訴訟損失引当金 | 28,790 | その他 | 33,328 | 繰延税金資産小計 | 5,797,681 | 評価性引当額 | 5,797,681 | 繰延税金資産合計 | - | 繰延税金負債 |  | その他有価証券評価差額金 | 859 | 繰延税金負債合計 | 859 | 繰延税金負債の純額 | 859 |
| 繰延税金資産   | (千円)  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 税務上の繰越欠損金  | 4,441,227   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 投資有価証券評価損  | 34,213  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 関係会社株式評価損  | 539,722   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 貸倒引当金超過額   | 499,480   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| ゴルフ会員権評価損  | 34,457  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 販売用不動産評価損  | 47,088  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| たな卸資産評価損   | 11,686  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 減損損失   | 41,927  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| その他  | 38,740  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 繰延税金資産小計   | 5,688,544   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 評価性引当額   | 5,688,544   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 繰延税金資産合計   | -   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 繰延税金負債   |   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| その他有価証券評価差額金   | -   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 繰延税金負債合計   | -   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 繰延税金負債の純額  | -   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 繰延税金資産   | (千円)  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 税務上の繰越欠損金  | 4,538,328   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 投資有価証券評価損  | 40,125  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 関係会社株式評価損  | 776,054   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 貸倒引当金超過額   | 247,995   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| ゴルフ会員権評価損  | 26,199  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 販売用不動産評価損  | 47,088  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| たな卸資産評価損   | 18,200  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 減損損失   | 41,568  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 訴訟損失引当金  | 28,790  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| その他  | 33,328  |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 繰延税金資産小計   | 5,797,681   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 評価性引当額   | 5,797,681   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 繰延税金資産合計   | -   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 繰延税金負債   |   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| その他有価証券評価差額金   | 859   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 繰延税金負債合計   | 859   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| 繰延税金負債の純額  | 859   |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |
| <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>当事業年度は税引前当期純損失のため記載を省略しております。</p>  | <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>当事業年度は税引前当期純損失のため記載を省略しております。</p> |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |   |          |   |           |   |   |        |      |           |           |           |        |           |         |          |         |           |        |           |        |          |        |      |        |         |        |     |        |          |           |        |           |          |   |        |  |              |     |          |     |           |     |

(1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日)                                | 当事業年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)                                |
|---|---|
| 1株当たり純資産額 39.24円  | 1株当たり純資産額 35.09円  |
| 1株当たり当期純損失金額 28.26円   | 1株当たり当期純損失金額 4.17円  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                      | 前事業年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日) |
|----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1株当たり当期純損失金額         |                                      |                                      |
| 当期純損失( ) (千円)        | 2,030,913                            | 299,766                              |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)     | -                                    | -                                    |
| 普通株式に係る当期純損失( ) (千円) | 2,030,913                            | 299,766                              |
| 期中平均株式数(千株)          | 71,867                               | 71,850                               |

(重要な後発事象)  
該当事項はありません

## 【附属明細表】

## 【有価証券明細表】

## 【株式】

| 投資有価証券 | その他<br>有価証券 | 銘柄                  | 株式数(株)  | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|--------|-------------|---------------------|---------|------------------|
|        |             | (株)ホスピタルネット         | 200     | 50,000           |
|        |             | ストリートメディア(株)        | 165     | 24,750           |
|        |             | 新電元工業(株)            | 43,000  | 14,964           |
|        |             | (株)アルファクス・フード・システム  | 150     | 11,595           |
|        |             | エムケー精工(株)           | 28,000  | 10,360           |
|        |             | 東和レジスターアド(株)        | 12,600  | 6,300            |
|        |             | 東和レジスター販売(株)        | 100     | 5,000            |
|        |             | S B Mグルメソリューションズ(株) | 200     | 4,785            |
|        |             | 東和レジスター東関東販売(株)     | 8,400   | 4,200            |
|        |             | 東和レジスター仙台販売(株)      | 70      | 3,500            |
|        |             | その他 31件             | 30,828  | 12,524           |
|        |             | 小計                  | 123,713 | 147,979          |
|        |             | 計                   | 123,713 | 147,979          |

## 【債券】

| 投資有価証券 | その他<br>有価証券 | 銘柄                                | 券面総額(千円) | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|--------|-------------|-----------------------------------|----------|------------------|
|        |             | 期限前償還条項付・元本確保型・円/<br>米ドル・日経平均リンク債 | 50,000   | 41,240           |
|        |             | 計                                 | 50,000   | 41,240           |

## 【その他】

| 投資有価証券 | その他<br>有価証券 | 種類及び銘柄          | 投資口数等(口)   | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|--------|-------------|-----------------|------------|------------------|
|        |             | ダイワ・グローバル債券ファンド | 29,682,398 | 23,018           |
|        |             | 計               | 29,682,398 | 23,018           |

## 【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価償却累計額又は償却累計額<br>(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末残高<br>(千円) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------|
| 有形固定資産    |               |               |               |               |                           |               |                 |
| 建物        | 923,412       | 5,600         | -             | 929,012       | 699,040                   | 18,297        | 229,972         |
| 構築物       | 23,224        | -             | -             | 23,224        | 20,782                    | 352           | 2,442           |
| 機械及び装置    | 14,244        | -             | -             | 14,244        | 13,944                    | 142           | 299             |
| 車両運搬具     | 3,180         | -             | -             | 3,180         | 3,086                     | 31            | 93              |
| 工具、器具及び備品 | 996,742       | 5,256         | 28,164        | 973,834       | 939,863                   | 26,223        | 33,971          |
| 土地        | 526,160       | -             | -             | 526,160       | -                         | -             | 526,160         |
| リース資産     | 14,938        | -             | 8,986         | 5,952         | 2,848                     | 4,363         | 3,103           |
| 有形固定資産計   | 2,501,903     | 10,856        | 37,150        | 2,475,608     | 1,679,567                 | 49,411        | 796,041         |
| 無形固定資産    |               |               |               |               |                           |               |                 |
| 特許出願権     | 311           | -             | -             | 311           | 269                       | 38            | 42              |
| ソフトウェア    | 50,709        | 254           | 23,142        | 27,820        | 18,127                    | 4,874         | 9,692           |
| 電話加入権     | 4,386         | -             | -             | 4,386         | -                         | -             | 4,386           |
| リース資産     | 52,650        | -             | 3,541         | 49,109        | 25,125                    | 12,942        | 23,984          |
| 無形固定資産計   | 108,057       | 254           | 26,683        | 81,628        | 43,522                    | 17,856        | 38,105          |
| 長期前払費用    | 8             | -             | 8             | -             | -                         | -             | -               |

## 【引当金明細表】

| 区分      | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(千円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|---------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金   | 1,248,701     | 183,275       | 38,803                  | 773,184                | 619,988       |
| 賞与引当金   | 14,127        | 10,429        | 14,127                  | -                      | 10,429        |
| 訴訟損失引当金 | 7,907         | 64,068        | -                       | -                      | 71,975        |

(注) 1. 貸倒引当金の当期減少額の「その他」は一般債権の貸倒実績率による洗替額及び債権回収による目的外取崩し額であります。

## ( 2 ) 【主な資産及び負債の内容】

## 現金及び預金

| 区分   | 金額(千円)    |
|------|-----------|
| 現金   | 20,014    |
| 銀行預金 |           |
| 当座預金 | 691,568   |
| 普通預金 | 64,043    |
| 定期預金 | 430,000   |
| 小計   | 1,185,611 |
| 合計   | 1,205,625 |

## 受取手形

## (イ) 相手先別内訳

| 相手先            | 金額(千円) |
|----------------|--------|
| 東和レジスター北都販売(株) | 26,866 |
| 東和レジスター販売(株)   | 14,670 |
| 中央東和レジスター販売(株) | 5,261  |
| オーケーテクノ(株)     | 1,959  |
| (株)リンク         | 296    |
| その他            | 676    |
| 合計             | 49,730 |

## (ロ) 期日別内訳

| 期日別     | 金額(千円) |
|---------|--------|
| 平成22年4月 | 13,515 |
| 5月      | 4,574  |
| 6月      | 5,029  |
| 7月      | 6,740  |
| 8月      | 1,907  |
| 9月以降    | 17,962 |
| 合計      | 49,730 |

## 売掛金

## (イ) 相手先別内訳

| 相手先          | 金額(千円)  |
|--------------|---------|
| 東和レジスターアド㈱   | 95,203  |
| 東和レジスター販売㈱   | 65,043  |
| ㈱TOWA        | 28,463  |
| 東和レジスター北都販売㈱ | 22,754  |
| 東和レジスター横浜販売㈱ | 19,186  |
| その他          | 276,504 |
| 合計           | 507,156 |

## (ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 前期繰越高<br>(千円) | 当期発生高<br>(千円) | 当期回収高<br>(千円) | 次期繰越高<br>(千円) | 回収率(%)                     | 滞留期間(日)                |
|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------------|------------------------|
| A             | B             | C             | D             | $\frac{C}{A+B} \times 100$ | A + D<br>2<br>B<br>365 |
| 445,142       | 3,011,082     | 2,949,068     | 507,156       | 85.3                       | 57                     |

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

## たな卸資産

| 科目         | 区分  | 金額(千円)  |
|------------|---|---------|
| 商品         | 電子式金銭登録機                                  | 32,339  |
|            | 広告機器                                      | 266,928 |
|            | その他                                       | 136,039 |
|            | 計   | 435,308 |
| 商品(販売用不動産) | 岩手県盛岡市玉山区他1件<br>土地238,867.08㎡ 建物1,007.17㎡ | 63,078  |
| 製品         | 電子式金銭登録機                                  | 20,255  |
|            | 計   | 20,255  |
| 商品及び製品計    |   | 518,641 |
| 原材料        | 電子式金銭登録機                                  | 715     |

## 未収入金

| 相手先                        | 金額(千円)  |
|----------------------------|---------|
| TOWA GLOBAL TECH CORP.LTD. | 195,521 |
| トータルテクノ(株)                 | 48,356  |
| (株)TOWA                    | 6,421   |
| (株)アイピーオー                  | 4,410   |
| (株)フィシュテクノロジ               | 1,841   |
| その他                        | 1,643   |
| 合計                         | 258,193 |

## 関係会社株式

|        | 銘柄             | 金額(千円)  |
|--------|----------------|---------|
| 子会社株式  | (株)TOWA        | 210,000 |
|        | 東和グローバルテック(株)  | 9,018   |
|        | T・B・ソリューション(株) | 7,000   |
|        | その他            | 0       |
|        | 小計             | 226,018 |
| 関連会社株式 | 東和レジスター北都販売(株) | 16,400  |
|        | その他            | 0       |
|        | 小計             | 16,400  |
|        | 合計             | 242,418 |

## 支払手形

## (イ) 相手先別内訳

| 相手先         | 金額(千円) |
|-------------|--------|
| 三和ニューテック(株) | 6,632  |
| ユニダックス(株)   | 2,028  |
| 日本プリメックス(株) | 1,073  |
| 合計          | 9,733  |

## (ロ) 期日別内訳

| 期日別     | 金額(千円) |
|---------|--------|
| 平成22年4月 | 1,091  |
| 5月      | 4,920  |
| 6月      | 3,721  |
| 合計      | 9,733  |

## 買掛金

| 相手先                        | 金額(千円)  |
|----------------------------|---------|
| トータルテクノ(株)                 | 95,782  |
| エムケー精工(株)                  | 19,671  |
| TOWA GLOBAL TECH CORP.LTD. | 8,839   |
| グローリー(株)                   | 6,094   |
| T・B・ソリューション(株)             | 4,451   |
| その他                        | 32,221  |
| 合計                         | 167,061 |

## 短期借入金

| 区分        | 金額(千円)  |
|-----------|---------|
| (株)三井住友銀行 | 200,000 |
| 合計        | 200,000 |

## 社債(1年以内に償還予定の社債は除く)

| 区分       | 金額(千円)  |
|----------|---------|
| 第2回無担保社債 | 420,000 |
| 合計       | 420,000 |

## (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 | 3月31日  |
| 1単元の株式数    | 1,000株   |
| 単元未満株式の買取り |  |
| 取扱場所       | (特別口座)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部  |
| 株主名簿管理人    | (特別口座)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社  |
| 取次所        |  |
| 買取手数料      | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額  |
| 公告掲載方法     | 電子公告により行う。ただし電子公告によることができない事故その他やむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して行う。<br>公告掲載URL<br><a href="http://www.towa-meccs.co.jp/ir/index.html">http://www.towa-meccs.co.jp/ir/index.html</a> |
| 株主に対する特典   | 該当事項なし   |

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利並びに単元未満株式の会社法第166条第1項の規定による請求する権利以外の権利を有しておりません。



## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、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75期）（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）平成21年6月30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21年6月30日関東財務局長に提出
- (3) 四半期報告書及び確認書  
（第76期第1四半期）（自 平成21年4月1日 至 平成21年6月30日）平成21年8月11日関東財務局長に提出  
（第76期第2四半期）（自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日）平成21年11月13日関東財務局長に提出  
（第76期第3四半期）（自 平成21年10月1日 至 平成21年12月31日）平成22年2月15日関東財務局長に提出
- (4) 臨時報告書  
平成21年9月4日  
平成21年9月4日  
平成22年1月22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3の規定に基づく臨時報告書（公認会計士等の異動）であります。
- (5) 臨時報告書  
平成22年6月25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3号の規定に基づく臨時報告書（特定子会社の異動）であります。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成21年6月29日

東和メックス株式会社  
取締役会 御中

公認会計士堤眞次事務所

公認会計士 堤 眞次 印

監査法人まほろば

指定社員

業務執行社員 公認会計士 井尾 仁志 印

### < 財務諸表監査 >

私どもは、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」に掲げられている東和メックス株式会社の平成20年4月1日から平成21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、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、私どもの責任は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。

私どもは、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、私どもに連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。私どもは、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

私どもは、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、東和メックス株式会社及び連結子会社の平成21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。

### 追記情報

1. 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況に記載されているとおり、当社は、前連結会計年度において2期連続の営業損失及び当期純損失を計上し、当連結会計年度においても4億63百万円の営業損失及び10億79百万円の当期純損失を計上し、営業キャッシュ・フローも3億24百万円と大幅なマイナスとなっている。当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在している。

当該状況に対する対応策については当該注記に記載されているが、これらの対応策を関係者との協議を行いながら進めている途上であるため、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。

なお、連結財務諸表は継続企業を前提として作成されており、継続企業の前提に関する重要な不確実性の影響は連結財務諸表には反映されていない。

2. 重要な後発事象に記載されているとおり、連結子会社のTOWA MECCS (H.K)LTD.は、同社の親会社であるTOWA GLOBAL TECH CORP.LTD.の平成21年2月27日開催の取締役会において解散および清算することを決議した。

### < 内部統制監査 >

私どもは、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、東和メックス株式会社の平成21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。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、私どもの責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

私どもは、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、私たちに内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続、及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。私たちは、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

私どもは、東和メックス株式会社が平成21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について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と私どもとの間には、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X B R Lデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成22年6月28日

東和メックス株式会社  
取締役会 御中

監査法人まほろば

指定社員 公認会計士 井尾 仁志 印  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 岩田 浩一 印  
業務執行社員

### < 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」に掲げられている東和メックス株式会社の平成21年4月1日から平成22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、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、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、東和メックス株式会社及び連結子会社の平成22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。

### 追記情報

継続企業の前提に関する事項に記載されているとおり、当社は、前連結会計年度において3期連続の営業損失及び当期純損失を計上し、当連結会計年度においても3億88百万円の営業損失及び5億69百万円の当期純損失を計上し、営業キャッシュ・フローも18百万円と大幅なマイナスとなっている。当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在している。

当該状況に対する対応策については当該注記に記載されているが、これらの対応策を関係者との協議を行いながら進めている途上であるため、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。

なお、連結財務諸表は継続企業を前提として作成されており、継続企業の前提に関する重要な不確実性の影響は連結財務諸表には反映されていない。

### < 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、東和メックス株式会社の平成22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。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

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

当監査法人は、東和メックス株式会社が平成22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について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以上

(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XBR Lデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成21年6月29日

東和メックス株式会社  
取締役会 御中

公認会計士堤眞次事務所

公認会計士 堤 眞次 印

監査法人まほろば

指定社員 公認会計士 井尾 仁志 印  
業務執行社員

私どもは、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」に掲げられている東和メックス株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第75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及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、私どもの責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

私どもは、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、私どもに財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。

私どもは、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、東和メックス株式会社の平成21年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況に記載されているとおり、会社は、前事業年度において2期連続の営業損失及び当期純損失を計上し、当事業年度においても75百万円の営業損失及び20億30百万円の当期純損失を計上している。当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在している。

当該状況に対する対応策については当該注記に記載されているが、これらの対応策を関係者との協議を行いながら進めている途上であるため、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。

なお、財務諸表は継続企業を前提として作成されており、継続企業の前提に関する重要な不確実性の影響は財務諸表には反映されていない。

会社と私どもとの間には、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、その原本は有価証券報告書提出会社が別途保管しております。

2. 財務諸表の範囲にはXBR Lデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年 6 月 28日

東和メックス株式会社  
取締役会 御中

監査法人まほろば

|        |               |
|--------|---------------|
| 指定社員   | 公認会計士 井尾 仁志 印 |
| 業務執行社員 |               |
| 指定社員   | 公認会計士 岩田 浩一 印 |
| 業務執行社員 |               |

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」に掲げられている東和メックス株式会社の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの第76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及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、東和メックス株式会社の平成22年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

継続企業の前提に関する事項に記載されているとおり、会社は、前事業年度において3期連続の営業損失及び当期純損失を計上し、当事業年度においても1億94百万円の営業損失及び2億99百万円の当期純損失を計上している。当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在している。

当該状況に対する対応策については当該注記に記載されているが、これらの対応策を関係者との協議を行いながら進めている途上であるため、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。

なお、財務諸表は継続企業を前提として作成されており、継続企業の前提に関する重要な不確実性の影響は財務諸表には反映されていない。

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、その原本は有価証券報告書提出会社が別途保管しております。
2. 財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。