

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成25年9月24日

【事業年度】 第23期(自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)

【会社名】 株式会社エーワン精密

【英訳名】 A-ONE SEIMITSU INC.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 林 哲也

【本店の所在の場所】 東京都府中市分梅町二丁目20番5号

【電話番号】 (042)363 - 1039 (代表)

【事務連絡者氏名】 管理グループ 島田 園子

【最寄りの連絡場所】 東京都府中市分梅町二丁目20番5号

【電話番号】 (042)363 - 1039 (代表)

【事務連絡者氏名】 管理グループ 島田 園子

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

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

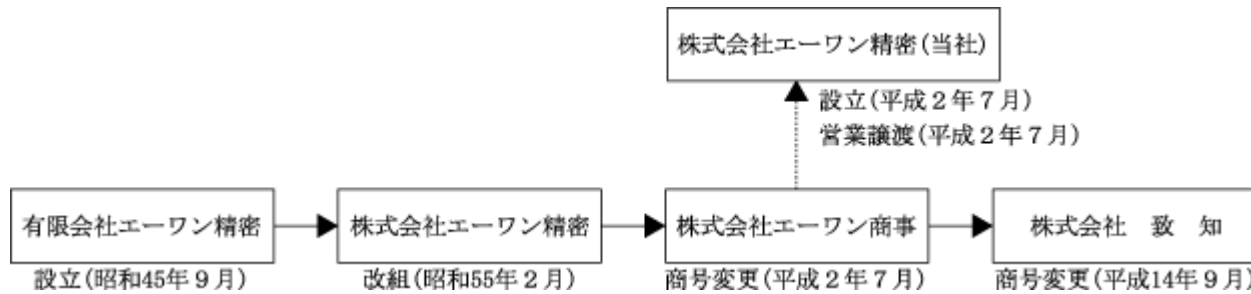
回次	第19期	第20期	第21期	第22期	第23期
決算年月	平成21年 6月	平成22年 6月	平成23年 6月	平成24年 6月	平成25年 6月
売上高 (千円)	1,483,963	1,518,385	1,808,168	1,876,238	1,729,984
経常利益 (千円)	345,984	342,251	515,503	513,719	400,997
当期純利益 (千円)	1,505	196,894	301,930	284,936	244,548
持分法を適用した場合の 投資利益 (千円)					
資本金 (千円)	292,500	292,500	292,500	292,500	292,500
発行済株式総数 (株)	15,000	15,000	15,000	15,000	1,500,000
純資産額 (千円)	6,432,268	6,491,490	6,724,610	6,878,210	7,275,201
総資産額 (千円)	6,761,890	7,048,244	7,335,911	7,360,318	7,908,770
1株当たり純資産額 (円)	428,817.93	432,766.05	4,483.07	4,585.47	4,850.38
1株当たり配当額 (円)	6,000.00	6,000.00	6,500.00	7,000.00	65.00
(内、1株当たり 中間配当額) (円)	()	()	()	()	()
1株当たり当期純利益 (円)	100.34	13,126.30	201.29	189.96	163.03
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	95.1	92.1	91.7	93.4	92.0
自己資本利益率 (%)	0.0	3.0	4.6	4.2	3.5
株価収益率 (倍)	2,212.5	21.9	12.1	14.0	16.9
配当性向 (%)	5,979.7	45.7	32.3	36.9	39.9
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	463,938	646,462	567,262	488,747	719,016
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	566,020	208,084	637,637	235,596	1,359,000
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	162,231	90,372	90,098	97,767	105,317
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	972,989	1,320,994	1,160,521	1,315,904	570,602
従業員数 (他、平均臨時雇用者数) (人)	89 (17)	88 (17)	87 (18)	89 (15)	95 (8)

- (注) 1 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
- 2 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 3 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社が存在しないため記載しておりません。
- 4 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 5 従業員数は就業人員数であります。
- 6 従業員数の(外書)は、臨時従業員の当期間の平均雇用人員(1日8時間換算)であります。なお、臨時従業員には、嘱託契約の従業員及び実習生を含んでおります。

- 7 第22期より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成22年6月30日)、「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成22年6月30日公表分)及び「1株当たり当期純利益に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第9号 平成22年6月30日)を適用しております。
平成24年7月1日付で普通株式1株につき普通株式100株の割合で、株式分割を行っております。第21期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。

2 【沿革】

当社は平成2年7月に設立し、旧株式会社エーワン精密(昭和45年9月に有限会社として設立し、昭和55年2月株式会社エーワン精密に改組)の事業のすべてを営業譲受しております。従いまして、以下の記載事項につきましては特段の記述がない限り営業譲受までは、旧株式会社エーワン精密について記載しております。



年 月	概 要
昭和45年9月	有限会社エーワン精密を設立、スイス型自動旋盤用カムの設計、製作、販売を開始。
昭和46年5月	東京都府中市紅葉ヶ丘二丁目3番32号に本社工場を建設、移転。
昭和49年6月	山梨県韮崎市旭町に山梨工場建設。
昭和51年6月	小型自動旋盤用超硬付コレットチャック等の研究開発に着手。
昭和52年3月	小型自動旋盤用超硬付コレットチャック等の販売開始。
昭和55年2月	東京都府中市分梅町三丁目41番8号に本社工場を移転。 有限会社エーワン精密を株式会社に改組。
平成2年4月	コレットチャック等の数量の増大に伴い、生産設備の増強を図るため山梨工場に第2工場建設。
平成2年7月	社名を株式会社エーワン商事に変更するとともに、株式会社エーワン精密を設立し、営業譲渡する。
平成8年11月	山梨工場に第3工場を建設。自動旋盤用カム部門を統合、移転。
平成10年3月	東京都府中市分梅町二丁目20番5号に本社建設、移転。
平成11年6月	山梨工場に切削工具専用工場として第4工場建設。
平成11年11月	切削工具部門、受注開始。
平成11年11月	品質管理の徹底を図るため、コレットチャック部門ISO9002(現9001)認証取得。
平成13年3月	コレットチャック部門の生産増大及び生産効率向上を図るため、山梨工場に第5工場を建設。
平成15年3月	当社株式を日本証券業協会へ店頭登録。
平成16年7月	山梨第2工場を切削工具専用工場に改修。
平成16年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場。
平成19年11月	特殊切削工具製作、販売開始。
平成21年8月	山梨工場に特殊切削工具専用工場として第1工場建設。
平成22年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所JASDAQ市場に上場。
平成25年7月	大阪証券取引所が東京証券取引所に統合されたため、東京証券取引所JASDAQ市場に上場。

3 【事業の内容】

当社の事業内容は、小型自動旋盤等で用いられるコレットチャック等を製造、販売するコレットチャック部門、各種切削工具の再研磨加工受託及び特殊切削工具の製造、販売を行う切削工具部門、小型自動旋盤用カム設計、製造、販売を行う自動旋盤用カム部門、の三つのセグメントで構成されております。

a コレットチャック部門

当部門は、高精度、耐摩耗性、耐久性を要求される小型自動旋盤用超硬付コレットチャック等及び各種工作機械に使用される精密コレットチャック等の製造、販売を行っております。

コレットチャックは工作機械の一部品であり、素材、加工物又は工具を保持する工具であります。コレットチャックの中には工具を保持するドリルチャック、ミーリングチャックと加工物を保持するスプリングコレットチャック等があります。当社で製作しているコレットチャックは加工物を保持するスプリングコレットチャックであります。小型自動旋盤で使用されるコレットチャックは素材供給装置により自動で1日(8時間)約2,000~3,000回のチャック開閉を行うため、素材とコレットチャックの接触面に摩耗が発生し、不良品発生の原因となります。コレットチャックの中でも小型精密自動旋盤用コレットチャックは高精度の製品を自動で継続して製作するため、高精度及び耐摩耗性、耐久性が要求される製品であります。超硬付コレットチャックは素材との接触面に超硬合金を装着しているため、破損や焼付等による欠損がある場合及びコレットチャック保持具との接触面の摩耗による劣化がある場合等を除いて、長期間にわたって精度を保つことができます。

b 切削工具部門

当部門は、マシニングセンター、フライス盤等の工作機械で機械部品や金型等を製造する時に使用する切削工具の再研磨による再生加工を受託しております。

当社が手掛ける切削工具の再生加工は、主にエンドミル、ドリル、メタルソー等であります。これらの切削工具は機械部品や金型を製造するときに金属を削る切削工具であります。金属を切削すると刃先が摩耗します。この摩耗部分を研磨加工で取り除いて、刃先を新品同様に再生するものであります。

また、平成19年11月より顧客の指定する形状に成形する特殊切削工具の製造販売を始めております。

c 自動旋盤用カム部門

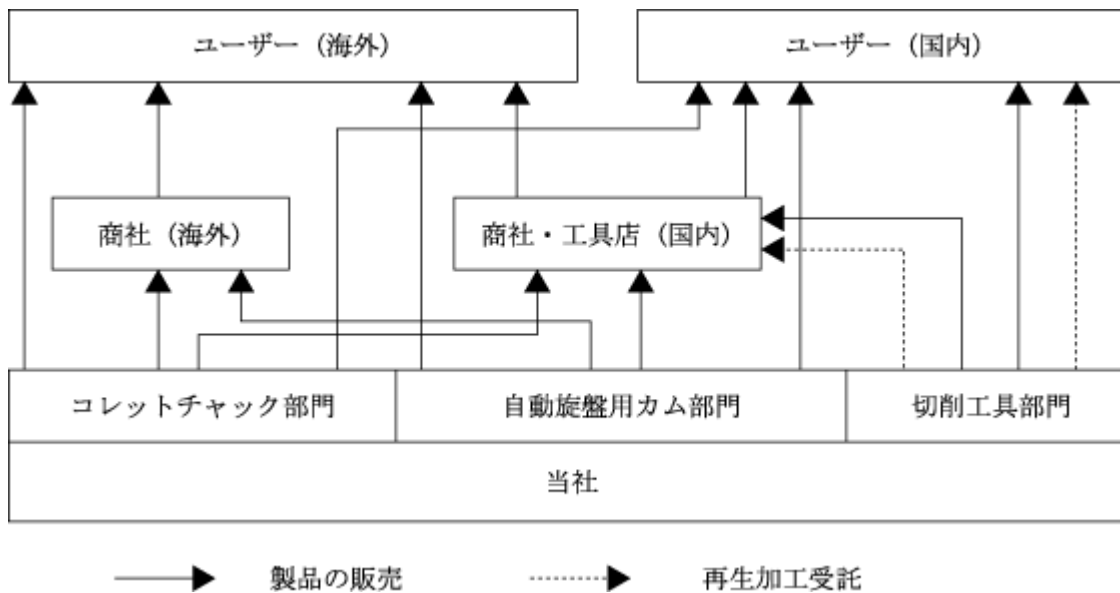
当部門は、精密機器、電機、時計、事務器の部品を製作する小型自動旋盤に使用されるカムの設計、製造、販売を行っております。

当社の事業のルーツであります小型自動旋盤用カム(以下「カム」という。)は、小型自動旋盤を作動させるソフトウェアといえるものであります。数枚のカムを組み合わせることで機械に取り付け、刃物及び材料を制御することにより金属及びプラスチック等の丸棒及び四角、六角等の棒状の材料を種々の形状に施削し、製品を製作します。

当社が製造する円板及びリング形状のカムは小型自動旋盤に取り付けられ、1回転するごとに一個の製品が完成されます。通常、小型自動旋盤は1日(8時間)に2,000~3,000個の製品を製作します。ゆえに1日で2,000~3,000回転するため、日を追うごとにカムの摩耗による製品の変形が発生し、不良品の発生原因となります。当社のカムは高周波加熱装置により焼入処理をして摩耗を極力防いでいるため、概ね50万~100万回転までは精度を保つことができます。

当社の扱う機械工具は消耗品であるため、リピートオーダーにより継続的な受注が可能となります。当社の事業は基本的にリピートオーダー中心であり、切削工具部門を除いては積極的な受注活動は行っており、顧客からの受注を電話、FAXで受け付け、設計、製造、販売及び加工を行っております。

事業の系統図は次のとおりであります。



4 【関係会社の状況】

該当事項はありません。

5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

セグメントごとの従業員数を示すと次のとおりであります。

平成25年6月30日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
コレットチャック部門	52 (3)
切削工具部門	28 (2)
自動旋盤用カム部門	1 (1)
全社 (共通)	14 (2)
合計	95 (8)

- (注) 1 従業員数は就業人員数であります。
 2 従業員数の(外書)は、臨時従業員の当期間の平均雇用人員(1日8時間換算)であります。
 なお、臨時従業員には、嘱託契約の従業員及び実習生を含んでおります。
 3 その他は営業、管理部門であります。

平成25年6月30日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
95 (8)	40.3	12.2	4,296

- (注) 1 従業員数は就業人員数であります。
 2 従業員数の(外書)は、臨時従業員の当期間の平均雇用人員(1日8時間換算)であります。
 なお、臨時従業員には、嘱託契約の従業員及び実習生を含んでおります。
 3 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(2) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は良好であります。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当期におけるわが国の経済状況は、昨年7月から11月までは為替の円高傾向が続き輸出比率の高い製造業を中心に厳しい環境で推移しましたが、12月以降は為替が円安に転じたことなどから大手企業を中心に業績の回復傾向が見られました。国内の消費市場は成熟しており振れ幅は少なく平均的に落ち着いた動きとなりました。エコカー補助金が9月で打ち切りとなりましたが、以前のような駆け込み需要も少なく比較的安定した動きとなりました。昨年後半まで長く続いた円高状態のなか、国内製造業は販売地域の実情に合った製品づくりや製品コストの低減を迫り、また為替の変動による影響の抑制のため、消費地の近隣で生産を行う動きが加速しました。その結果、世界の消費地周辺での設備投資は旺盛な動きを見せましたが、逆に国内の設備投資は限定されたものとなりました。12月の政権交代以降は、政府がデフレ脱却を目標にした金融・財政政策を明確にしたことにより、為替が円安へと転じ、以降その水準が定着してきています。これにより、大手企業を中心に輸出比率の高い企業の業績は改善していますが、国内製造業は消費地近隣で生産するため生産拠点を海外へ分散しており、円安によって必ずしも業績が改善しているとは言えない状況です。特に国内の中小製造業は依然として受注量の少ない状態が継続しており、厳しい事業環境は継続しています。海外に目を向けるとEUでの金融不安は落ち着きを見せてきていますが、欧州の経済状態は依然として不安定な状態にあり当面は低迷を続けると思われます。中国は経済の高い成長率を維持することは難しくなっており、成長率の鈍化が鮮明になってきました。また、新興国は一般に経済の成長率が高い反面、政治面での不安定要因があり経済成長がその影響を受ける傾向にあり、全体的に不安定さが増しています。一方で、米国は不動産価格が上昇に転じ消費動向が活発になり、シェールガス開発によるエネルギーコスト低下期待や製造業の自国回帰などにより景気は好調となってきました。

このような状況の中、当社の受注の大半を占める国内の中小製造業の業績は昨年後半までの円高局面により悪化しており、今年に入っても国内での生産活動の回復は限定的なものとなっており、その影響を受け当社の受注も減少傾向で推移しました。6月頃からは新年度予算の執行などにより多少動きが始め当社の受注も僅かに回復に転じましたが、当期の受注は総じて減少傾向となりました。

この結果、当期の売上高は1,729,984千円（前期比7.8%減）、営業利益は377,247千円（前期比22.2%減）、経常利益は400,997千円（前期比21.9%減）、当期純利益は244,548千円（前期比14.2%減）となりました。

セグメント別の営業の概況は以下のとおりであります。

<コレットチャック部門>

コレットチャックは主に量産部品加工に使用される機械工具であります。昨年の後半まで長く続いた円高傾向により、量産品の生産を海外に移す動きがあり、消費地での現地生産化が進展しています。また、新興国の景気が鈍化したことなどから国内における量産品の生産数量も減少しています。6月頃より、大手企業の生産量に多少動きが出てきたため、6月単月では当社の受注も増加に転じましたが、当期の受注は総じて減少傾向を示しました。

この結果、当部門の売上高は1,176,541千円（前期比10.0%減）、セグメント利益は542,168千円（前期比15.6%減）となりました。

< 切削工具部門 >

切削工具は金属等の部品加工に使用される工具であり、量産品加工から単品加工まで幅広い分野で使用されています。国内の部品加工に使用される特殊切削工具の受注は比較的堅調に推移し、また国内の生産設備の合理化や海外向け量産品加工のための設備投資、金型等の製作需要等により、切削工具の再研磨事業の受注も堅調に推移するなど、当部門全体の受注は横ばいで推移しました。

この結果、当部門の売上高は514,225千円（前期比0.3%増）、セグメント利益は100,714千円（前期比8.2%減）となりました。

< 自動旋盤用カム部門 >

自動旋盤用カムは、国内のカム式自動旋盤と主に日系企業の海外工場で使用されるカム式自動旋盤向けに受注があります。国内に現存するカム式自動旋盤の台数が限定されていることと新興国の景気が鈍化したことなどから、前期と比較して受注は減少しました。

この結果、当部門の売上高は39,217千円（前期比29.7%減）、セグメント利益は13,814千円（前期比43.0%減）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当期における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、税引前当期純利益400,273千円、減価償却費278,748千円、売上債権の減少額65,408千円、未払金の増加額25,435千円等がありましたが、定期預金の純増加額1,279,125千円、配当金の支払額105,120千円、法人税等の支払額74,798千円、有形固定資産の取得による支出73,405千円等を計上したことにより、前期末に比べ745,301千円減少し、当期末は570,602千円（前期末比56.6%減）となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当期の営業活動により増加した資金は、719,016千円（前期は、488,747千円の増加）となりました。これは、法人税等の支払額74,798千円、たな卸資産の増加額10,710千円等がありましたが、税引前当期純利益400,273千円、減価償却費278,748千円、売上債権の減少額65,408千円、未払金の増加額25,435千円、退職給付引当金の増加額25,346千円等があったことによるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当期の投資活動により減少した資金は、1,359,000千円（前期は、235,596千円の減少）となりました。これは、定期預金の純増加額1,279,125千円、有形固定資産の取得による支出73,405千円等があったことによるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当期の財務活動により減少した資金は、105,317千円（前期は、97,767千円の減少）となりました。これは、配当金の支払額105,120千円、自己株式の取得による支出196千円があったこと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

当期の生産実績をセグメントごとに示すと次のとおりであります。

セグメントの名称	当事業年度 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)	
	金額(千円)	前年同期比(%)
コレットチャック部門	1,192,473	89.0
切削工具部門	516,362	99.8
自動旋盤用カム部門	39,217	70.3
合計	1,748,053	91.4

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

(2) 受注実績

当期の受注実績をセグメントごとに示すと次のとおりであります。

セグメントの名称	当事業年度 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)			
	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
コレットチャック部門	1,160,393	88.4	28,064	63.5
切削工具部門	516,884	99.8	19,680	115.6
自動旋盤用カム部門	39,199	70.3	171	90.6
合計	1,716,477	91.0	47,916	78.0

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 販売実績

当期の販売実績をセグメントごとに示すと次のとおりであります。

セグメントの名称	当事業年度 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)	
	金額(千円)	前年同期比(%)
コレットチャック部門	1,176,541	90.0
切削工具部門	514,225	100.3
自動旋盤用カム部門	39,217	70.3
合計	1,729,984	92.2

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2 販売高で10%を超える主要な販売先はありません。
3 最近2期における輸出版売高及び輸出割合は次のとおりであります。なお、()内は総販売実績に対する輸出高の割合であります。

輸出先	前事業年度 (自 平成23年7月1日 至 平成24年6月30日)		当事業年度 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)		
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)	
アジア	台湾	91,513	46.3	76,895	40.7
	韓国	44,500	22.5	43,703	23.1
	中国(香港含む)	17,108	8.7	33,340	17.6
	シンガポール	13,719	6.9	16,856	8.9
	マレーシア	13,365	6.8	11,467	6.1
	その他	17,248	8.7	6,847	3.6
合計	197,456 (10.5%)	100.0	189,111 (10.9%)	100.0	

3 【対処すべき課題】

当社が製造、販売するコレットチャック、自動旋盤用カム、切削工具研磨・製造事業は精密機械部品または金型等を加工するために使用される工具にかかる事業であるため、当社の業績はこれらの加工業界の景気動向に影響を受ける傾向にあります。これまでもその影響により業績が大きく変動しております。

今後につきましても、世界的な規模で景気変動が繰り返されていくと想定されますが、そうしたなか製造業において高品質・短納期・低コストがさらに厳しく要求されてくると思われまます。世界的なコスト競争の中で国内製造業は厳しい対応が求められてきます。特に日本の製造業の大半を占める下請け企業においては、受注量が増加しても利益率の薄い中での繁忙となる可能性があり、厳しい状況は継続すると思われまます。

このような状況に鑑み、業績の安定化を図るための主力のコレットチャック部門では、小型自動旋盤用コレットチャックの対応機種を広げ各種専用機及び一般産業機械に使用されるコレットチャックの受注にも積極的に取り組んでまいります。

生産面におきましては、ニーズの多様化する中で作業の標準化、人材の育成、設備投資による作業の効率化・能力増強をさらに推進し、製造コストの低減を図り、納期の短縮に努めてまいります。

また、コレットチャック部門では、品質保証体制の充実した製品作りを行い、顧客の信頼感をさらに高め、顧客要求に対応し、企業基盤の強化に努める所存であります。

営業面におきましてはコレットチャック部門、自動旋盤用カム部門は高品質製品の短納期対応をさらに充実させ、顧客ニーズに応えることにより市場の優位性を保ってまいります。

また、海外販売におきましては現地の商社と協力して、十分なアフターサービスを展開し、販売体制のサポートの強化拡充を図ってまいります。

切削工具部門では、切削工具の再研磨事業から開始し、顧客先への訪問・新聞・専門誌への広告などにより新規顧客開拓、リピートオーダーの定着に注力し、ある程度の基盤ができてまいりました。引き続き営業地域の拡大と、既存の営業地域内での浸透度を高めて、より一層強固な基盤作りを目指します。

また、切削工具の再研磨に加えて、特殊切削工具の成形・製作に力を入れております。特殊切削工具製作需要は、再研磨需要同等に大きなものであり、多品種の特殊切削工具に短納期で対応することで受注を確保していくことが可能と考えております。従来対応不能であった難易度の高い特殊切削工具の製造が可能になったことで、顧客の幅が着実に広がってきており、この動きを確かなものとして基盤の強化に努めてまいります。

4 【事業等のリスク】

文中における将来に関する事項は、当期末（平成25年6月30日）現在において当社が判断したものであります。

(1) 事業の特徴について

当社は、不特定多数の顧客に対して基本的な機械加工で使用される消耗工具の製造・販売および研磨を行っております。事業の対象が機械加工で使用される消耗工具であるため、顧客企業の機械稼働率の多寡により当社の受注も変動します。将来の業績も景気の状態や機械業界の動向などによっては同様な影響を受ける可能性があります。

当社の事業の方針は、多品種少量生産向きで 確実に需要が見込まれ 既存のメーカーが顧客ニーズに充分対応できていない機械工具を対象を絞り、入念な参入準備のもと「高品質、短納期」を実現し、顧客からの信頼、リピートオーダーの獲得を重視し、業界での高シェアの確保を目指すというものであります。当社の扱う機械工具は消耗品であるため、リピートオーダーによる継続的な受注が可能となります。受注に関してコレットチャック部門、自動旋盤用カム部門は、完全な受注生産となっており積極的な受注活動は行っておりません。営業部門は、顧客からの注文を電話・FAXで受け付け、受注内容を製造部門へ伝達することを主要業務としております。そのため当社の業績は、機械業界の受注動向をあらわす実質機械受注（内閣府発表：電力・船舶を除く）にほぼ連動しております。

切削工具部門では、市場規模が大きく他部門に比べて市場開拓率が低いいため市場浸透度を高めるべく営業活動を行っております。

コレットチャック部門について

当社の主力製品のスプリングコレットチャックは、小型自動旋盤による金属旋削・切削加工の大半の局面で使用される消耗工具であり、通常の景気循環の中では比較的安定した受注が見込まれます。顧客層が広範な業種に亘り顧客数が多いため、一定の受注量は確保しておりましたが、ここ数年の景気変動局面ではその影響を大きく受けました。今後も景気が大きく変動する場合、その影響を受ける可能性があります。

また、当社の関連するスプリングコレットチャックの市場は大きく拡大するものではなく、当部門の売上高も一定の範囲内で推移する可能性があります。このところ受注増加傾向にあるNC旋盤・一般産業用機械で使用される特殊コレットチャックについても、旋削加工において材料の保持方法が変わる場合や特殊コレットチャックの知名度が十分に高まらない場合は、当社の業績に影響を与える可能性があります。

また将来、技術革新等により旋削加工工程が必要でなくなった場合、当社の業績に影響を与える可能性があります。

切削工具部門について

当社は切削工具部門において工業用刃物の再研磨及び特殊切削工具製造を行っております。工業用刃物の再研磨は、金属加工の高度化、複雑化に伴い超硬工具の普及が加速し、自社研磨から外部の専業へ外注するケースが増加しております。この流れを捉え当社は平成11年8月に事業展開を開始いたしました。事業開始から一定の期間を経過し顧客数も5,000社を超え基盤ができておりますが、加工方法の変化で切削工具が使われなくなったり、再研磨需要が減少した場合、また大手企業が切削工具の再研磨を内製化した場合は当部門の売上が減少する可能性があります。

また、特殊切削工具の製造は、従来から対応可能なものは扱っておりましたが、より複雑で高精度な特殊切削工具に対するニーズの高まりを捉えて特殊切削工具製造に適した高精度研削盤を導入したことにより、徐々に受注へと繋がってきています。ただし顧客に当社の特殊切削工具が浸透しない場合は売上が増加しない可能性があります。

自動旋盤用カム部門について

自動旋盤用カム部門は自動旋盤のNC化、円高による製造メーカーの海外進出に伴う量産品の国内市場の減少、多品種少量生産に対応不可能等の要因により、年々減少傾向にあります。今後については、すでに小型自動旋盤メーカーが機械の製造を中止していること、カム式自動旋盤を使える作業員が高齢化していること、多品種少量生産が時代の趨勢であること等を考えますと、今後ともこの減少傾向は緩やかに継続していくものと思われれます。

(2) 海外市場依存度について

当社の最近5期における輸出販売高比率は、下表のとおりであります。また、この他に商社を経由した販売もあります。当社からの販売についてはすべて円建てで行っております。当社の輸出地域であるアジアの経済情勢、市場動向及び為替変動等によっては、輸出販売高に影響を与える可能性があります。

区分	第19期		第20期		第21期		第22期		第23期(当期)	
	金額 (千円)	比率 (%)	金額 (千円)	比率 (%)	金額 (千円)	比率 (%)	金額 (千円)	比率 (%)	金額 (千円)	比率 (%)
輸出販売高	187,510	12.6	211,374	13.9	219,034	12.1	197,456	10.5	189,111	10.9
国内販売高	1,296,453	87.4	1,307,010	86.1	1,589,133	87.9	1,678,782	89.5	1,540,873	89.1
合計	1,483,963	100.0	1,518,385	100.0	1,808,168	100.0	1,876,238	100.0	1,729,984	100.0

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6 【研究開発活動】

特記すべき事項はありません。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 財政状態の分析

(流動資産)

当期末における流動資産の残高は、4,588,226千円（前期末は、4,104,685千円）となり、483,541千円増加しました。これは売掛金が53,258千円、受取手形が12,150千円減少しましたが、現金及び預金が533,823千円、繰延税金資産が10,104千円増加したこと等によるものであります。

(固定資産)

当期末における固定資産の残高は、3,320,544千円（前期末は、3,255,633千円）となり、64,910千円増加しました。これは、建物が47,442千円、機械及び装置が177,427千円、繰延税金資産が107,742千円減少しましたが、投資有価証券が400,385千円増加したこと等によるものであります。

(流動負債)

当期末における流動負債の残高は、247,317千円（前期末は、141,291千円）となり、106,026千円増加となりました。これは、未払法人税等が110,732千円増加したこと等によるものであります。

(固定負債)

当期末における固定負債の残高は、386,251千円（前期末は、340,816千円）となり、45,434千円の増加となりました。これは、退職給付引当金が25,346千円、役員退職慰労引当金が8,620千円、繰延税金負債が11,468千円増加したことによるものであります。

(純資産)

当期末における純資産の残高は、7,275,201千円（前期末は、6,878,210千円）となり、396,991千円増加しました。これは、特別償却準備金が16,896千円減少しましたが、その他有価証券評価差額金が257,639千円、繰越利益剰余金が156,444千円増加したこと等によるものであります。

(2) キャッシュ・フローの分析

第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フローの状況の項目をご参照下さい。

(キャッシュ・フロー関連指標)

	第22期	第23期(当期)
自己資本比率(%)	93.4	92.0
時価ベースの自己資本比率(%)	54.0	52.5
キャッシュ・フロー対有利子負債比率		
インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)		

(注) 自己資本比率：自己資本 / 総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額 / 総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債 / 営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー / 利払い

株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式総数(自己株式控除)により算出しております。

当社は、第22期から第23期(当期)まで有利子負債は全くありませんので、キャッシュ・フロー対有利子負債比率及びインタレスト・カバレッジ・レシオは記載しておりません。

(3) 経営成績の分析

(売上高)

第2 事業の状況 1 業績等の概要 (1) 業績の項目をご参照ください。

(営業利益)

当期における営業利益は、377,247千円(前期は、484,619千円)となり、107,372千円減少し、営業利益の売上高比率は、4.0ポイント下落し、21.8%となりました。

(経常利益)

当期における経常利益は、400,997千円(前期は、513,719千円)となり、112,722千円減少しました。これは、主に営業利益が減少したことによるものであります。

経常利益の売上高比率は、4.2ポイント下落し、23.2%となりました。

(当期純利益)

当期における当期純利益は、244,548千円(前期は、284,936千円)となり、40,388千円減少しました。これは、主に経常利益の減少によるものであります。

当期純利益の売上高比率は、1.1ポイント下落し、14.1%となりました。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当期において実施した設備投資の総額は53,300千円であり、その主なセグメント別の内訳は次のとおりであります。なお、有形固定資産の他、無形固定資産への投資を含めて記載しております。

(1) コレットチャック部門

当期の主な設備投資等は、生産性増大のための機械及び装置等、総額24,702千円の投資を行いました。また、重要な設備の除却または売却はありません。

(2) 切削工具部門

当期の主な設備投資等は、生産性増大及び能率向上のための機械及び装置等、総額26,498千円の投資を行いました。また、重要な設備の除却または売却はありません。

(3) 自動旋盤用カム部門

当期において、重要な設備投資はありません。また、重要な設備の除却はありません。機械装置1,600千円の売却を行いました。

(4) 全社(共通)

当期において、重要な設備投資はありません。また、重要な設備の除却または売却はありません。

2 【主要な設備の状況】

当社における主要な設備は、次のとおりであります。

平成25年6月30日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (人)
			建物 及び構築物	機械装置 及び車両 運搬具	土地 (面積㎡)	工具、器具 及び備品	合計	
本社 (東京都 府中市)	全社(共通)	販売業務施設 管理業務施設	41,913	1,245	142,912 (321.0)	977	187,049	9(2)
山梨工場 (山梨県 韮崎市)	コレット チャック部門 切削工具部門 自動旋盤用 カム部門 全社(共通)	製造設備及び 販売業務施設	584,313	681,019	176,424 (16,798.0)	5,815	1,447,573	86(6)

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2 従業員数の(外書)は、臨時従業員の当期間の平均雇用人員(1日8時間換算)であります。
なお、臨時従業員には、嘱託契約の従業員及び実習生を含んでおります。
3 上記の他、リース契約による主な賃借設備は、次のとおりであります。

名称	セグメントの名称	数量	リース期間	年間リース料 (千円)	リース契約残高 (千円)
精密内面研削盤	コレットチャック部門	1台	7年	4,213	

3 【設備の新設、除却等の計画】

平成25年6月30日現在の設備計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	4,800,000
計	4,800,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成25年6月30日)	提出日現在 発行数(株) (平成25年9月24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	1,500,000	1,500,000	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数は100株です。
計	1,500,000	1,500,000		

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成24年7月1日 (注)	1,485,000	1,500,000		292,500		337,400

(注) 株式分割(1:100)による増加であります。

(6) 【所有者別状況】

平成25年6月30日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)		1	9	22	8	1	1,161	1,202	
所有株式数(単元)		960	106	8,318	380	3	5,230	14,997	300
所有株式数の割合(%)		6.40	0.71	55.46	2.53	0.02	34.87	100.00	

- (注) 1 自己株式78株は、「単元未満株式の状況」に含まれております。
2 「その他の法人」には、証券保管振替機構名義の株式が200株含まれております。
3 平成24年5月26日開催の取締役会決議に基づき、平成24年7月1日をもって単元株制度を採用し、単元株式数を100株としております。

(7) 【大株主の状況】

平成25年6月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社致知	東京都府中市八幡町1丁目4-1 (紅富士ハイツ内)	617,200	41.15
株式会社CJVインターナショナル	愛知県名古屋市緑区大高町字下塩田18番地	202,100	13.47
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-11	96,000	6.40
エーワン精密従業員持株会	東京都府中市分梅町2丁目20-5	36,700	2.45
STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505025 (常任代理人株式会社みずほ銀行決済営業部)	P.O. BOX 351 BOSTON MASSACHUSETTS 02101 U.S.A. (東京都中央区月島4丁目16-13)	16,900	1.13
CBHK-PHILLIP SEC (HK) LTD-CLIENT MASTER (常任代理人シティバンク銀行株式会社)	10/F, TWO HARBOURFRONT, 22 TAK FUNG STREET, HUNG HOM, KOWLOON, HONG KONG (東京都品川区東品川2丁目3-14)	12,600	0.84
佐藤 昭三	東京都多摩市	12,000	0.80
大橋 逸夫	山梨県韮崎市	10,900	0.73
豊原 正明	神奈川県横浜市緑区	10,000	0.67
清水 重春	山梨県韮崎市	9,400	0.63
計		1,023,800	68.27

- (注) 前事業年度末現在主要株主であった株式会社ナステックは、当事業年度末では主要株主でなくなり、株式会社CJVインターナショナルが新たに主要株主となりました。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成25年6月30日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)			
完全議決権株式(その他)	普通株式 1,499,700	14,997	
単元未満株式	普通株式 300		
発行済株式総数	1,500,000		
総株主の議決権		14,997	

- (注) 1 「完全議決権株式(その他)」には、証券保管振替機構名義の株式が200株(議決権2個)含まれており
ます。
2 「単元未満株式」には、自己株式が78株含まれております。

【自己株式等】

該当事項はありません。

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

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号による普通株式の取得

(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(千円)
当事業年度における取得自己株式	78	196
当期間における取得自己株式		

(注) 当期間における取得自己株式には、平成25年9月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(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(千円)	株式数(株)	処分価額の総額(千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他()				
保有自己株式数	78		78	

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成25年9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増請求による株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を経営の重要課題の一つとして認識し、経営基盤強化のために必要な内部留保を確保しつつ、経営的な安定配当を行うことを基本方針としております。

当社の剰余金の配当は、期末配当の年1回を基本的な方針としております。配当の決定機関は、株主総会であります。当社は、配当金の総額の目安として配当性向30%以上を基準にしており、当期の事業環境や当社の業績の状況を勘案し、安定した利益還元を重視して、1株当たり配当額を65円としております。

また、内部留保資金につきましては、中長期的な視点にたち、将来の成長、発展のために必要な設備投資等に充当し、企業価値の向上を図ると共に、リスクの少ない投資を検討し、更なる利益配分の増大を進めていく方針であります。

なお、当社は取締役会の決議により中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)
平成25年9月21日 定時株主総会決議	97,494	65

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19期	第20期	第21期	第22期	第23期
決算年月	平成21年6月	平成22年6月	平成23年6月	平成24年6月	平成25年6月
最高(円)	445,000	380,000	303,000	286,000 2,860	3,090
最低(円)	202,000	205,300	190,100	231,600 2,600	2,280

- (注) 1 最高・最低株価は、平成22年3月31日以前はジャスダック証券取引所におけるものであり、平成22年4月1日から平成22年10月11日までは大阪証券取引所（JASDAQ市場）におけるものであり、平成22年10月12日以降は大阪証券取引所JASDAQ（スタンダード）におけるものであります。
- 2 印は平成24年6月30日を基準日として、平成24年7月1日付をもって1株を100株に株式の分割を行ったことによる権利落ち後の最高・最低株価であります。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成25年1月	2月	3月	4月	5月	6月
最高(円)	2,755	2,765	2,828	2,877	3,090	2,940
最低(円)	2,500	2,600	2,615	2,691	2,689	2,677

- (注) 最高・最低株価は、大阪証券取引所JASDAQ（スタンダード）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 (株)
代表取締役 社長		林 哲也	昭和40年6月10日生	平成元年4月 平成16年1月 平成17年7月 平成17年9月 平成19年10月	野村證券株式会社入社 当社入社 西日本営業所長 取締役就任 代表取締役社長就任(現任)	(注)2	1,000
専務取締役	コレット チャック 部門担当	室 田 武 師	昭和38年12月25日生	昭和61年3月 平成2年7月 平成9年10月 平成15年9月 平成19年10月 平成23年10月	株式会社エーワン精密(現 株式 会社致知)入社 当社入社 コレットチャック部門リーダー 取締役就任 コレットチャック部門担当(現任) 常務取締役就任 専務取締役就任(現任)	(注)2	4,800
常務取締役	切削工具 部門担当	金 丸 信 行	昭和43年12月24日生	昭和63年5月 平成2年7月 平成12年12月 平成19年9月 平成23年10月	株式会社エーワン精密(現 株式 会社致知)入社 当社入社 切削工具部門リーダー 取締役就任 切削工具部門担当(現任) 常務取締役就任(現任)	(注)2	2,100
取締役相談役		梅 原 勝 彦	昭和14年3月5日生	昭和36年3月 昭和40年5月 昭和45年9月 平成2年7月 平成19年10月	大森電機工業株式会社入社 有限会社ミツワ製作所を実兄 梅 原幸雄と設立 有限会社エーワン精密(現 株式 会社致知)を設立 同社代表取締役社長就任 当社を設立 当社代表取締役社長就任 取締役相談役就任(現任)	(注)2	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)	
監査役 (常勤)		倉橋 幹郎	昭和16年12月14日生	昭和61年7月 平成元年4月 平成2年11月 平成3年7月 平成16年12月 平成19年9月	株式会社三菱銀行(現 株式会社三菱東京UFJ銀行)厚木支店副支店長就任 同行(現 株式会社三菱東京UFJ銀行)業務推進本部法人業務部部长代理就任 株式会社エーワン精密へ出向 ダイヤモンドファクター株式会社(現 三菱東京UFJファクター株式会社)ワイドネット事業本部営業部長就任 同社退職 当社監査役就任(現任)	(注)3	1,500	
監査役 (常勤)		佐藤 昭三	昭和22年1月8日生	昭和37年4月 昭和46年9月 平成2年7月 平成3年7月 平成12年6月 平成17年9月 平成22年9月	大森電機工業株式会社入社 有限会社エーワン精密(現 株式会社致知)入社 当社入社 常務取締役就任 管理グループ担当 退任 監査役就任(現任)	(注)3	12,000	
監査役		鈴木 誠	昭和19年5月26日生	昭和38年4月 昭和58年7月 平成8年7月 平成10年7月 平成12年7月 平成13年7月 平成14年7月 平成15年9月 平成23年9月	名古屋国税局入局 東京国税局直税部 国税実査官 税務大学校教育第一部教授 武蔵府中税務署副署長 東京国税局調査第四部統括国税調査官 新城税務署署長 荻窪税務署署長 九段下税理士合同事務所開業 監査役就任(現任)	(注)3		
計								21,400

- (注) 1 監査役倉橋幹郎及び監査役鈴木誠は、社外監査役であります。
- 2 取締役の任期は、平成25年6月期に係る定時株主総会終結の時から平成27年6月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 3 監査役倉橋幹郎及び監査役鈴木誠の任期は、平成23年6月期に係る定時株主総会終結の時から平成27年6月期に係る定時株主総会終結の時までであります。また、監査役佐藤昭三の任期は、平成22年6月期に係る定時株主総会終結の時から平成26年6月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

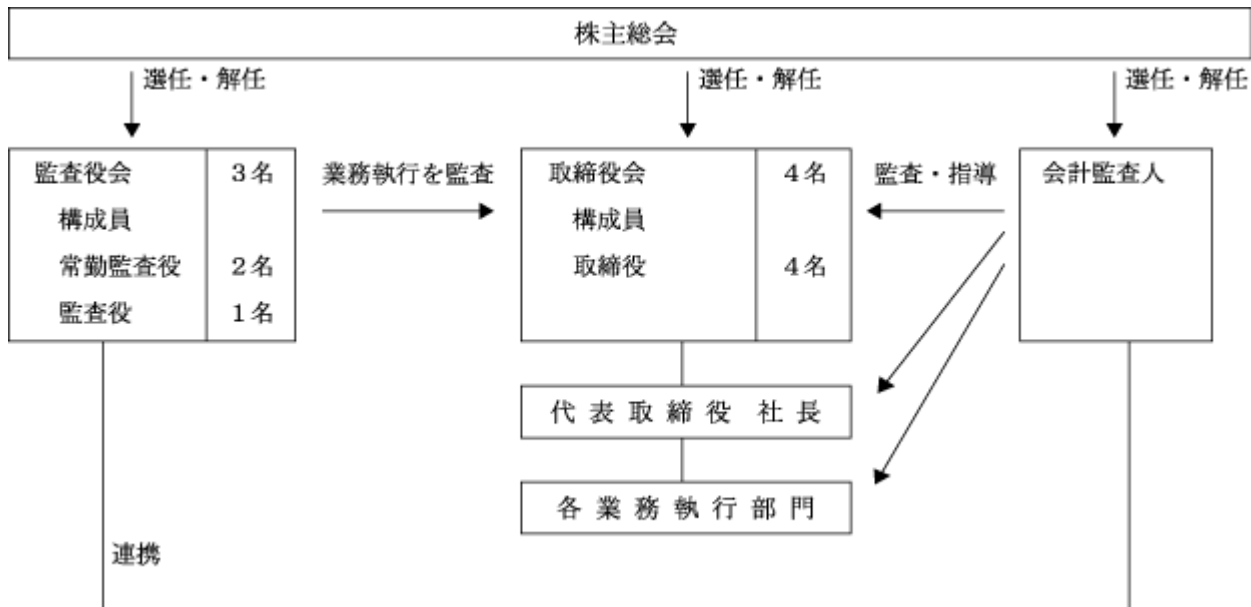
当社は、株主・投資家の皆様をはじめとする社会全体に対して、経営の透明性を高め、コーポレート・ガバナンスを有効に機能させるため、経営環境の変化に迅速かつ柔軟に対応できる組織体制と株主重視の公正な経営システムを構築し、維持することを重要な施策としております。

当社の事業は3部門より構成されていて、各部門では基本的に同一製品の製作・再生加工をしており、事業形態が簡潔で、製造拠点も1箇所であることから、有効性が高く効率的なコーポレート・ガバナンス体制を確立するためには監査役制度が適切であると判断し、当制度を採用しております。

企業統治に関する事項

イ 会社の機関の内容

当社は監査役制度採用会社であり、「有価証券報告書」提出日（平成25年9月24日）現在の監査役員の員数は3名で、常勤監査役2名（うち1名は社外監査役）、非常勤社外監査役1名であります。監査役3名は定期的に監査役会を開催し相互の監査状況の確認を行うとともに、基本的にすべての取締役会へ出席し、取締役の経営上の意思決定および職務執行を監視し、重要書類の閲覧や必要に応じて取締役や社員に対してヒアリング等を行うことにより、十分な監視体制を整えております。



ロ 内部統制システムの整備の状況及びリスク管理体制の整備の状況

当社の内部統制システムは、機能別および工程別に分類された各グループ長が、担当業務について各種法令に適合し規程およびマニュアル等に準拠して、適切かつ効率的に遂行されているかを日常的にモニタリングし、不備が生じた場合は必要に応じて随時改善指示を行い、経過の監視・結果の検証を行っております。重要性の高い不備に関しては、各グループ長より担当取締役へ報告され、取締役会で協議、対応を行います。

また事業上のリスクに関しては、リスク管理規程に従いリスク管理担当グループで定期的にリスクの洗い出し・内容の評価を実施し社長へ報告し、報告を受けた社長は評価の分析を行い、対応方針を決定しております。

内部監査及び監査役監査の状況

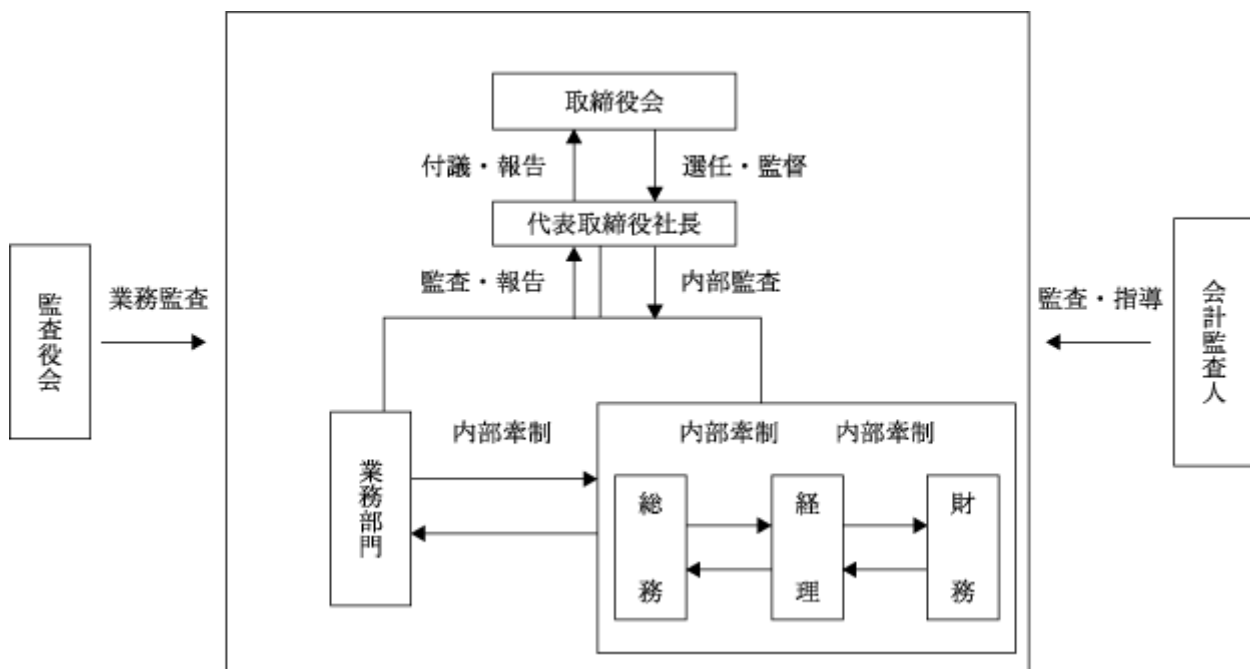
当社の内部監査は内部監査規程に従い、社長が任命した内部監査担当者が1年に1度実施しております。監査対象業務が、法令・定款に適合し、会社の方針・規程等に準拠し、適切かつ効率的に遂行されているかを監査しております。監査結果は社長、監査役へ報告されております。監査の結果、業務の改善が必要な場合、監査担当者は改善指示書を業務担当者へ提出し業務改善を指示し、改善過程の監視、改善結果の検証を行い、随時社長、監査役へ報告を行っております。

監査役監査につきましては、取締役会への出席、社内の重要資料の閲覧、現場の業務状況の観察、取締役および社員へのヒアリング、必要に応じて内部監査担当者および会計監査人と連携し、取締役の職務執行や社内の業務が適切に行われているかを監督しております。定期的に監査役会を開催し相互の監査状況の確認を行うとともに、実効性のある監査役監査を行っております。

内部統制システムにおいて、実務を熟知している各グループ長が日常的にモニタリングを行い内部統制の有効性を確保しておりますが、内部監査・監査役による監査・会計監査人の監査においてもそれぞれの監査の有効性を確保するため、内部統制システムの担当者へ必要に応じてヒアリングによる確認を実施したり、連携して監査に必要な十分な情報・証拠の収集を実施しております。

また、監査役の客観的な視点から有効性の高い監査が実施されるため、取締役・社員は協力体制を敷いており、内部統制監査担当・内部監査担当・会計監査人とも随時、情報交換や協議を行い監査の実効性を高めております。

期末日現在の組織上の業務部門及び管理部門の配置状況につきましては、次のとおりであります。



社外取締役及び社外監査役と当社との人的関係、資本的关系または取引関係その他の利害関係の概要

当社は社外取締役を選任せず、社外監査役を2名選任しております。当社に事業拠点は国内に2ヶ所のみで事業構成も簡素であるため、社外監査役2名が全ての取締役会へ出席し重要な書類等を閲覧し、必要に応じて取締役の職務執行や社員の業務遂行状況を監視することで効率的で十分な経営監視体制が確保できると判断し、現状の体制を採用しております。

社外監査役倉橋幹郎は、金融機関出身の監査役として特に専門知識を有する会計面を主体に業務全般にわたる監査を行っております。同氏は、平成25年6月30日現在、当社の株式1,500株を保有しておりますが、重要性はないものと判断しております。その他当社との間には、人的関係、資本的关系又は取引関係その他の特別な利害関係はありません。

また、社外監査役鈴木誠は、税理士として豊富な実務経験と専門知識を有しており主に税務面を中心として監査を行っております。同氏と当社との間には、人的関係、資本的关系又は取引関係その他の特別な利害関係はありません。

当社は、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針を定めておりませんが、株式会社大阪証券取引所(平成25年7月16日に東京証券取引所に統合)の定める独立役員の独立性に関する判断基準等を参考に、専門性と客観性を重視して人選を行っております。

役員の報酬等

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

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)			対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	56,750	40,800	7,700	8,250	4
監査役 (社外監査役を除く。)	6,270	6,000		270	1
社外役員	4,000	3,900		100	2

ロ 役員の報酬等の額の決定に関する方針

当社の取締役の報酬は、平成14年11月24日開催の臨時株主総会において取締役は、年額80,000千円以内とすることを決議しております。また、監査役の報酬は、平成22年9月25日開催の定時株主総会において、年額20,000千円以内と決議しております。

なお、株主総会で決議いただいた報酬枠を上限としつつ、取締役及び監査役の報酬については、業績を一定の基準に基づき評価した報酬体系を採用しております。

株式の保有状況

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

該当事項はありません。

ロ 保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表計上額並びに、当事業年度における受取配当金、売却損益及び評価損益の合計額

	前事業年度 (千円)	当事業年度 (千円)			評価損益 の合計額
	貸借対照表 計上額の合計額	貸借対照表 計上額の合計額	受取配当金 の合計額	売却損益 の合計額	
非上場株式					
非上場株式以外の株式	88,041	150,345	3,761		61,501

業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人及び監査業務に係る補助者の構成

イ 業務を執行した公認会計士の氏名及び所属する監査法人

指定社員 業務執行社員：笹本 憲一、齊藤 浩司（監査法人A & Aパートナーズ）

ロ 監査業務にかかる補助者の構成

公認会計士 3名

その他 6名

（注）その他は、公認会計士試験合格者等であります。

取締役の定数

当社の取締役の定数は10名以内とする旨を定款で定めております。

取締役選任の決議要件

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、出席した当該株主の議決権の過半数をもって行う旨及び累積投票によらないものとする旨定款に定めております。

株主総会決議事項を取締役会で決議することができることとした事項

イ 自己の株式の取得

当社は、自己株式の取得について、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議により、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、企業環境の変化に対応し、機動的な経営を遂行することを目的とするものであります。

ロ 中間配当

当社は、中間配当について、取締役会の決議により、毎年12月31日現在の株主名簿に記載又は記録された株主若しくは登録株式質権者に対し、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

ハ 取締役及び監査役の責任免除

当社は、取締役及び監査役の責任免除について、会社法第426条第1項の規定により取締役会の決議によって、同法第423条第1項に規定する取締役（取締役であったものを含む。）及び監査役（監査役であったものを含む。）の損害賠償責任を法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役及び監査役がその期待される役割を十分に発揮できることを目的とするものであります。

ニ 会計監査人の責任免除

当社は、会計監査人が期待された役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第427条第1項の規定に基づき、会計監査人との間に会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任限度額は、法令が定める額としております。

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、当該株主総会で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、出席した当該株主の議決権の3分の2以上をもって行う旨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】

前事業年度		当事業年度	
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)
14,000		14,000	

【その他重要な報酬の内容】

前事業年度

該当事項はありません。

当事業年度

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前事業年度

該当事項はありません。

当事業年度

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

該当事項はありません。

第5 【経理の状況】

1 財務諸表の作成方法について

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。)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、事業年度(平成24年7月1日から平成25年6月30日まで)の財務諸表について、監査法人A & Aパートナーズにより監査を受けております。

3 連結財務諸表について

当社は子会社を有しておりませんので、連結財務諸表は作成しておりません。

1【財務諸表等】
(1)【財務諸表】
【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年6月30日)	当事業年度 (平成25年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,453,719	3,987,543
受取手形	¹ 104,548	¹ 92,398
売掛金	322,809	269,551
製品	5,515	4,510
原材料	31,100	31,396
仕掛品	168,522	179,941
前渡金	2,187	-
繰延税金資産	15,721	25,825
その他	6,159	1,281
貸倒引当金	5,601	4,223
流動資産合計	4,104,685	4,588,226
固定資産		
有形固定資産		
建物	² 1,271,913	² 1,275,213
減価償却累計額	617,827	668,570
建物(純額)	654,086	606,643
構築物	93,373	93,373
減価償却累計額	70,630	73,789
構築物(純額)	22,742	19,583
機械及び装置	2,949,129	2,987,871
減価償却累計額	2,090,682	2,306,852
機械及び装置(純額)	858,447	681,019
車両運搬具	3,927	4,154
減価償却累計額	3,520	2,908
車両運搬具(純額)	407	1,245
工具、器具及び備品	78,439	78,554
減価償却累計額	68,891	71,760
工具、器具及び備品(純額)	9,547	6,793
土地	319,337	319,337
有形固定資産合計	1,864,569	1,634,622
無形固定資産		
ソフトウェア	3,498	6,271
電話加入権	653	653
無形固定資産合計	4,152	6,925
投資その他の資産		
投資有価証券	1,278,131	1,678,516
従業員に対する長期貸付金	870	330
破産更生債権等	3,392	339

	前事業年度 (平成24年6月30日)	当事業年度 (平成25年6月30日)
長期前払費用	132	102
繰延税金資産	107,742	-
その他	36	46
貸倒引当金	3,392	339
投資その他の資産合計	1,386,912	1,678,995
固定資産合計	3,255,633	3,320,544
資産合計	7,360,318	7,908,770
負債の部		
流動負債		
買掛金	15,940	12,528
未払金	69,855	71,072
未払費用	10,167	10,103
未払法人税等	14,657	125,389
前受金	435	344
預り金	21,424	20,178
役員賞与引当金	8,810	7,700
流動負債合計	141,291	247,317
固定負債		
退職給付引当金	296,696	322,043
役員退職慰労引当金	44,120	52,740
繰延税金負債	-	11,468
固定負債合計	340,816	386,251
負債合計	482,107	633,569
純資産の部		
株主資本		
資本金	292,500	292,500
資本剰余金		
資本準備金	337,400	337,400
資本剰余金合計	337,400	337,400
利益剰余金		
利益準備金	20,000	20,000
その他利益剰余金		
特別償却準備金	125,210	108,314
別途積立金	6,040,000	6,040,000
繰越利益剰余金	193,371	349,815
利益剰余金合計	6,378,582	6,518,130
自己株式	-	196
株主資本合計	7,008,482	7,147,833
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	130,271	127,367

	前事業年度 (平成24年6月30日)	当事業年度 (平成25年6月30日)
評価・換算差額等合計	130,271	127,367
純資産合計	6,878,210	7,275,201
負債純資産合計	7,360,318	7,908,770

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 7月 1日 至 平成24年 6月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7月 1日 至 平成25年 6月30日)
売上高	1,876,238	1,729,984
売上原価		
製品期首たな卸高	6,082	5,515
当期製品製造原価	1,109,579	1,082,628
合計	1,115,661	1,088,144
製品期末たな卸高	5,515	4,510
売上原価合計	¹ 1,110,145	¹ 1,083,633
売上総利益	766,093	646,351
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	7,254	4,869
運賃及び荷造費	40,672	37,887
役員報酬	51,300	50,700
給料及び手当	43,795	46,005
賞与	16,294	13,299
福利厚生費	16,818	16,299
退職給付費用	6,293	6,625
役員退職慰労引当金繰入額	8,470	8,620
役員賞与引当金繰入額	8,810	7,700
減価償却費	4,713	4,224
租税公課	7,331	7,240
支払報酬	18,431	18,419
その他	51,288	47,211
販売費及び一般管理費合計	281,473	269,103
営業利益	484,619	377,247
営業外収益		
受取利息	1,119	1,031
有価証券利息	621	500
受取配当金	14,142	15,232
補助金収入	10,000	-
貸倒引当金戻入額	-	1,055
その他	3,216	5,930
営業外収益合計	29,099	23,749
経常利益	513,719	400,997
特別利益		
固定資産売却益	² 49	-
特別利益合計	49	-

	前事業年度 (自 平成23年 7月 1日 至 平成24年 6月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7月 1日 至 平成25年 6月30日)
特別損失		
固定資産除却損	3 27	3 56
固定資産売却損	-	4 666
投資有価証券評価損	12,870	-
特別損失合計	12,897	723
税引前当期純利益	500,871	400,273
法人税、住民税及び事業税	123,540	185,347
法人税等調整額	92,395	29,622
法人税等合計	215,935	155,725
当期純利益	284,936	244,548

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成23年7月1日 至 平成24年6月30日)		当事業年度 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費	1	101,675	9.0	93,727	8.6
労務費		535,490	47.4	515,210	47.1
経費		493,278	43.6	485,109	44.3
当期総製造費用		1,130,444	100.0	1,094,047	100.0
期首仕掛品たな卸高		147,657		168,522	
合計		1,278,101		1,262,570	
期末仕掛品たな卸高		168,522		179,941	
当期製品製造原価		1,109,579		1,082,628	

(原価計算の方法)

原価計算の方法は、単純総合原価計算であり、期中は予定原価を用い、差額は期末において製品、仕掛品、売上原価に配賦しております。

1 主な内訳は次のとおりであります。

項目	前事業年度	当事業年度
	金額(千円)	金額(千円)
外注加工費	63,464	66,171
減価償却費	286,446	274,524
消耗品費	63,883	56,183

【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 7月 1日 至 平成24年 6月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7月 1日 至 平成25年 6月30日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	292,500	292,500
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	292,500	292,500
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	337,400	337,400
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	337,400	337,400
資本剰余金合計		
当期首残高	337,400	337,400
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	337,400	337,400
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	20,000	20,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	20,000	20,000
その他利益剰余金		
特別償却準備金		
当期首残高	-	125,210
当期変動額		
特別償却準備金の積立	125,210	-
特別償却準備金の取崩	-	16,896
当期変動額合計	125,210	16,896
当期末残高	125,210	108,314
別途積立金		
当期首残高	5,740,000	6,040,000
当期変動額		
別途積立金の積立	300,000	-
当期変動額合計	300,000	-
当期末残高	6,040,000	6,040,000
繰越利益剰余金		
当期首残高	431,145	193,371

	前事業年度 (自 平成23年 7月 1日 至 平成24年 6月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7月 1日 至 平成25年 6月30日)
当期変動額		
剰余金の配当	97,500	105,000
特別償却準備金の積立	125,210	-
特別償却準備金の取崩	-	16,896
別途積立金の積立	300,000	-
当期純利益	284,936	244,548
当期変動額合計	237,774	156,444
当期末残高	193,371	349,815
利益剰余金合計		
当期首残高	6,191,145	6,378,582
当期変動額		
剰余金の配当	97,500	105,000
当期純利益	284,936	244,548
当期変動額合計	187,436	139,548
当期末残高	6,378,582	6,518,130
自己株式		
当期首残高	-	-
当期変動額		
自己株式の取得	-	196
当期変動額合計	-	196
当期末残高	-	196
株主資本合計		
当期首残高	6,821,045	7,008,482
当期変動額		
剰余金の配当	97,500	105,000
当期純利益	284,936	244,548
自己株式の取得	-	196
当期変動額合計	187,436	139,351
当期末残高	7,008,482	7,147,833
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	96,435	130,271
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	33,836	257,639
当期変動額合計	33,836	257,639
当期末残高	130,271	127,367
評価・換算差額等合計		
当期首残高	96,435	130,271
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	33,836	257,639

	前事業年度 (自 平成23年 7月 1日 至 平成24年 6月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7月 1日 至 平成25年 6月30日)
当期変動額合計	33,836	257,639
当期末残高	130,271	127,367
純資産合計		
当期首残高	6,724,610	6,878,210
当期変動額		
剰余金の配当	97,500	105,000
当期純利益	284,936	244,548
自己株式の取得	-	196
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	33,836	257,639
当期変動額合計	153,600	396,991
当期末残高	6,878,210	7,275,201

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 7月 1日 至 平成24年 6月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7月 1日 至 平成25年 6月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	500,871	400,273
減価償却費	291,159	278,748
長期前払費用償却額	73	30
固定資産売却損益(は益)	49	666
固定資産除却損	27	56
貸倒引当金の増減額(は減少)	131	4,431
役員賞与引当金の増減額(は減少)	40	1,110
退職給付引当金の増減額(は減少)	5,845	25,346
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	7,470	8,620
受取利息及び受取配当金	15,883	16,763
投資有価証券評価損益(は益)	12,870	-
売上債権の増減額(は増加)	12,267	65,408
たな卸資産の増減額(は増加)	20,417	10,710
仕入債務の増減額(は減少)	263	3,412
未払金の増減額(は減少)	31,458	25,435
その他	4,990	9,159
小計	721,124	777,318
利息及び配当金の受取額	16,332	16,495
法人税等の支払額又は還付額(は支払)	248,709	74,798
営業活動によるキャッシュ・フロー	488,747	719,016
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の純増減額(は増加)	299,152	1,279,125
投資有価証券の取得による支出	2,779	4,017
有形固定資産の売却による収入	-	1,000
有形固定資産の取得による支出	529,321	73,405
無形固定資産の取得による支出	3,307	3,992
貸付金の回収による収入	660	540
投資活動によるキャッシュ・フロー	235,596	1,359,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		
自己株式の取得による支出	-	196
配当金の支払額	97,767	105,120
財務活動によるキャッシュ・フロー	97,767	105,317
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	155,383	745,301
現金及び現金同等物の期首残高	1,160,521	1,315,904
現金及び現金同等物の期末残高	¹ 1,315,904	¹ 570,602

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(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)

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

3 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

定率法(ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備は除く)については、定額法)を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 15～47年

機械装置及び運搬具 10年

また、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

当社は、法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成24年7月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

なお、これによる損益への影響は軽微であります。

無形固定資産(リース資産を除く)

ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)による定額法によっております。

長期前払費用

均等償却によっております。

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。

4 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権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。

役員賞与引当金

役員の賞与の支給に備えるため、役員賞与支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上しております。

退職給付引当金

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

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

5 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び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。

6 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(貸借対照表関係)

- 1 期末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

	前事業年度 (平成24年6月30日)	当事業年度 (平成25年6月30日)
受取手形	10,446千円	7,413千円

- 2 国庫補助金により有形固定資産の取得金額から控除している圧縮記帳額は以下のとおりであります。

	前事業年度 (平成24年6月30日)	当事業年度 (平成25年6月30日)
建物	6,097千円	6,097千円

(損益計算書関係)

- 1 通常の販売目的で保有する棚卸資産の収益性の低下による簿価切下額

	前事業年度 (自 平成23年7月1日 至 平成24年6月30日)	当事業年度 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)
売上原価	3,096千円	5,302千円

- 2 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年7月1日 至 平成24年6月30日)	当事業年度 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)
機械及び装置	49千円	

- 3 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年7月1日 至 平成24年6月30日)	当事業年度 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)
工具、器具及び備品	0千円	56千円
機械及び装置	27千円	
計	27千円	56千円

- 4 固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年7月1日 至 平成24年6月30日)	当事業年度 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)
機械及び装置		600千円
車両運搬具		66千円
計		666千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成23年7月1日 至 平成24年6月30日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	15,000			15,000

2 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成23年9月24日 定時株主総会	普通株式	97,500	6,500	平成23年6月30日	平成23年9月27日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年9月22日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	105,000	7,000	平成24年6月30日	平成24年9月25日

当事業年度(自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	15,000	1,485,000		1,500,000

(注)普通株式の発行済株式総数の増加1,485,000株は、平成24年7月1日付で1株を100株とする株式分割を実施したことによるものであります。

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)		78		78

(注)自己株式の増加78株は、単元未満株式の買取によるものであります。

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成24年9月22日 定時株主総会	普通株式	105,000	7,000	平成24年6月30日	平成24年9月25日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年9月21日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	97,494	65	平成25年6月30日	平成25年9月25日

(キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年 7月 1日 至 平成24年 6月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7月 1日 至 平成25年 6月30日)
	現金及び預金	3,453,719千円
預入期間が3か月を超える 定期預金	2,137,814千円	3,416,940千円
現金及び現金同等物	1,315,904千円	570,602千円

(リース取引関係)

1 ファイナンス・リース取引

(借主側)

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・リース取引の内、リース取引開始日が、リース取引会計基準の改正適用初年度開始前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は以下のとおりであります。

(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年 6月30日)		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
機械及び装置	32,172	27,959	4,213

(単位：千円)

	当事業年度 (平成25年 6月30日)		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
機械及び装置	32,172	32,172	

(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年 6月30日)	当事業年度 (平成25年 6月30日)
1年内	4,213	
1年超		
合計	4,213	

(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

(3) 支払リース料及び減価償却費相当額

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 7月 1日 至 平成24年 6月30日)	当事業年度 (自 平成24年 7月 1日 至 平成25年 6月30日)
	支払リース料	4,596
減価償却費相当額	4,596	4,213

(4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については余裕資金を元に一定の範囲内で安全性の高い金融商品や換金性のある金融商品を対象に、投資環境等を勘案し慎重に判断しております。

設備投資等に必要な資金は、原則として自己資金を充当し外部からの調達は考慮しておりません。外部からの調達の必要性が生じた場合は、その時点で検討いたします。

(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。有価証券及び投資有価証券につきましては、純投資による株式及び債券であり、市場価格による変動リスクに晒されております。

営業債務である買掛金及び未払金等は、そのほとんどが1カ月程度の支払い期日のものであります。

(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、販売管理規程に従い営業債権について、管理グループで取引先ごとに販売状況を随時把握し、必要に応じて営業グループと連携し、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。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、海外取引を含めすべての取引が円建てとなっており直接的に為替変動リスクを受けておりません。

有価証券及び投資有価証券については、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握し、四半期ごとの決算で適正な評価を行っております。

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

当社は、管理グループで必要資金状況を随時把握し、手元流動性を一定水準以上維持することにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

(5) 信用リスクの集中

特にありません。

2 金融商品の時価等に関する事項

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。

前事業年度(平成24年6月30日)

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	3,453,719	3,453,719	
(2) 受取手形	104,548	104,548	
(3) 売掛金	322,809	322,809	
(4) 投資有価証券			
満期保有目的の債券	500,000	359,450	140,550
其他有価証券	778,131	778,131	
資産計	5,159,209	5,018,658	140,550

当事業年度(平成25年6月30日)

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	3,987,543	3,987,543	
(2) 受取手形	92,398	92,398	
(3) 売掛金	269,551	269,551	
(4) 投資有価証券			
満期保有目的の債券	500,000	419,950	80,050
其他有価証券	1,178,516	1,178,516	
資産計	6,028,010	5,947,960	80,050
(1) 未払法人税等	125,389	125,389	
負債計	125,389	125,389	

(1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(2)受取手形、(3)売掛金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 投資有価証券

時価については、株式は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照してください。

負債

(1) 未払法人税等

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2)金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(平成24年6月30日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	3,453,719			
受取手形	104,548			
売掛金	322,809			
投資有価証券				
満期保有目的の債券(社債)				500,000
合計	3,881,078			500,000

当事業年度(平成25年6月30日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	3,987,543			
受取手形	92,398			
売掛金	269,551			
投資有価証券				
満期保有目的の債券(社債)				500,000
合計	4,349,493			500,000

(有価証券関係)

前事業年度

1 満期保有目的の債券(平成24年6月30日)

区分	貸借対照表日における 貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表日における 時価 (千円)	差額 (千円)
時価が貸借対照表計上額を超えるもの			
国債・地方債等			
社債			
その他			
小計			
時価が貸借対照表計上額を超えないもの			
国債・地方債等			
社債	500,000	359,450	140,550
その他			
小計	500,000	359,450	140,550
合計	500,000	359,450	140,550

2 その他有価証券(平成24年6月30日)

区分	貸借対照表日における 貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの			
株式			
債券			
国債・地方債等			
社債			
その他			
その他			
小計			
貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの			
株式	88,041	88,843	801
債券			
国債・地方債等			
社債			
その他			
その他	690,089	889,705	199,615
小計	778,131	978,548	200,417
合計	778,131	978,548	200,417

(注) 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。なお、当事業年度において減損処理を行い、投資有価証券評価損12,870千円を計上しております。

3 事業年度中に売却したその他有価証券(自平成23年7月1日至平成24年6月30日)

該当事項はありません。

当事業年度

1 満期保有目的の債券（平成25年6月30日）

区分	貸借対照表日における 貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表日における 時価 (千円)	差額 (千円)
時価が貸借対照表計上額を超えるもの			
国債・地方債等			
社債			
その他			
小計			
時価が貸借対照表計上額を超えないもの			
国債・地方債等			
社債	500,000	419,950	80,050
その他			
小計	500,000	419,950	80,050
合計	500,000	419,950	80,050

2 その他有価証券（平成25年6月30日）

区分	貸借対照表日における 貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの			
株式	150,345	88,843	61,501
債券			
国債・地方債等			
社債			
その他			
その他	683,041	528,674	154,367
小計	833,386	617,517	215,868
貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの			
株式			
債券			
国債・地方債等			
社債			
その他			
その他	345,129	365,048	19,918
小計	345,129	365,048	19,918
合計	1,178,516	982,566	195,950

3 事業年度中に売却したその他有価証券（自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日）

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、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

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を設けるほか、総合設立の厚生年金基金制度（複数事業主制度）に加入しております。

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

(1) 制度全体の積立状況に関する事項

	前事業年度 (平成23年3月31日現在)	当事業年度 (平成24年3月31日現在)
年金資産の額	80,124,993千円	77,208,460千円
年金財政計算上の給付債務額	92,864,178千円	93,055,502千円
差引額	12,739,185千円	15,847,042千円

(2) 制度全体に占める当社の給与総額割合

前事業年度（平成24年6月現在）	0.64%
当事業年度（平成25年6月現在）	0.63%

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な原因は、年金財政計算上の過去勤務債務残高（前事業年度7,808,316千円、当事業年度9,764,941千円）及び繰越不足金（前事業年度4,930,869千円、当事業年度6,082,101千円）であります。本制度における過去勤務債務の償却方法は、期間17年の元利均等償却であります。

なお、上記(2)の割合は当社の実際の負担割合とは一致しておりません。

2 退職給付債務に関する事項

	前事業年度 (平成24年6月30日)	当事業年度 (平成25年6月30日)
退職給付債務	296,696千円	322,043千円
退職給付引当金	296,696千円	322,043千円

(注)上記には、厚生年金基金制度を含めておりません。

3 退職給付費用に関する事項

	前事業年度 (平成24年6月30日)	当事業年度 (平成25年6月30日)
退職給付費用	42,570千円	44,690千円

(注)上記の退職給付費用には、厚生年金基金への拠出額(前事業年度14,740千円、当事業年度14,605千円)が含まれております。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

	前事業年度 (平成24年6月30日)	当事業年度 (平成25年6月30日)
未払事業税	1,471千円	9,614千円
在庫評価損	12,181千円	14,164千円
退職給付引当金	103,843千円	112,715千円
役員退職慰労引当金	15,442千円	18,459千円
貸倒引当金	1,950千円	1,511千円
その他有価証券評価差額金	70,146千円	千円
減価償却限度超過額	277千円	220千円
その他	5,213千円	5,113千円
繰延税金資産小計	210,528千円	161,798千円
評価性引当額	15,442千円	18,459千円
繰延税金資産合計	195,086千円	143,339千円

(繰延税金負債)

	前事業年度 (平成24年6月30日)	当事業年度 (平成25年6月30日)
特別償却準備金	71,623千円	60,399千円
その他有価証券評価差額金	千円	68,582千円
繰延税金負債合計	71,623千円	128,982千円
繰延税金資産純額	123,463千円	14,356千円

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (平成24年6月30日)	当事業年度 (平成25年6月30日)
法定実効税率	39.7%	
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.1 "	
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.1 "	
住民税均等割等	0.2 "	
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	1.8 "	
役員賞与損金不算入額	0.7 "	
その他	0.7 "	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	43.1%	

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

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

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

当社は、「コレットチャック部門」と「切削工具部門」、「自動旋盤用カム部門」の3つの事業を行っております。それぞれの事業ごとに取扱製品・サービスについて計画立案、意思決定を行っており上記3事業を報告セグメントとしております。

「コレットチャック部門」は小型自動旋盤、一般産業用機械及び専用機で使用されるコレットチャックの製造・販売を行っております。「切削工具部門」は切削加工で使用される刃物の再研磨及び特殊切削工具の製造・再研磨を行っております。「自動旋盤用カム部門」は小型自動旋盤及び専用機で使用されるカムの製造・販売を行っております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「重要な会計方針」における記載と同一であります。

報告セグメントの利益は、売上総利益であります。

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

前事業年度（自 平成23年7月1日 至 平成24年6月30日）

（単位：千円）

	報告セグメント				調整額 (注1)	財務諸表計上額 (注2)
	コレット チャック部 門	切削工 具 部門	自動旋盤用 カム部門	計		
売上高						
外部顧客への売上高	1,307,908	512,543	55,786	1,876,238		1,876,238
セグメント間の内部 売上高又は振替高						
計	1,307,908	512,543	55,786	1,876,238		1,876,238
セグメント利益	642,511	109,653	24,217	776,382	291,762	484,619
セグメント資産	1,230,824	994,208	36,939	2,261,971	5,098,347	7,360,318
その他の項目						
減価償却費	129,924	148,923	2,673	281,521	9,638	291,159
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	261,216	304,609		565,825	2,452	568,278

(注) 1 調整額は以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額は、製造部門共通費 10,289千円と報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。
- (2) セグメント資産の調整額は、報告セグメントに配分していない全社資産であり、主に現金及び預金、投資有価証券であります。
- (3) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない本社建物等の設備投資であります。

2 セグメント利益は、損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当事業年度（自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日）

（単位：千円）

	報告セグメント				調整額 (注1)	財務諸表計上額 (注2)
	コレット チャック部 門	切削工 具 部門	自動旋盤用 カム部門	計		
売上高						
外部顧客への売上高	1,176,541	514,225	39,217	1,729,984		1,729,984
セグメント間の内部 売上高又は振替高						
計	1,176,541	514,225	39,217	1,729,984		1,729,984
セグメント利益	542,168	100,714	13,814	656,696	279,449	377,247
セグメント資産	1,092,345	863,877	30,369	1,986,592	5,922,178	7,908,770
その他の項目						
減価償却費	119,537	149,357	1,385	270,281	8,467	278,748
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	24,702	26,498		51,200	2,100	53,300

(注) 1 調整額は以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額は、製造部門共通費 10,345千円と報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。
- (2) セグメント資産の調整額は、報告セグメントに配分していない全社資産であり、主に現金及び預金、投資有価証券であります。
- (3) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない本社建物等の設備投資であります。

2 セグメント利益は、損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前事業年度（自 平成23年7月1日 至 平成24年6月30日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	アジア	その他	合計
1,678,782	197,456		1,876,238

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

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

当事業年度（自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	アジア	その他	合計
1,540,873	189,111		1,729,984

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

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

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

(持分法損益等)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

該当事項はありません。

[次へ](#)

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成23年7月1日 至 平成24年6月30日)	当事業年度 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)
1株当たり純資産額	4,585円47銭	4,850円38銭
1株当たり当期純利益	189円96銭	163円03銭

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成23年7月1日 至 平成24年6月30日)	当事業年度 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)
1株当たり当期純利益		
当期純利益(千円)	284,936	244,548
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る当期純利益(千円)	284,936	244,548
普通株式の期中平均株式数(株)	1,500,000	1,499,941

3 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (平成24年6月30日)	当事業年度 (平成25年6月30日)
純資産の部の合計額(千円)	6,878,210	7,275,201
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)		
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	6,878,210	7,275,201
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	1,500,000	1,499,922

4 当社は、平成24年7月1日付で普通株式1株につき100株の割合で株式分割を行いました。前事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び、1株当たり当期純利益を算定しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

銘柄		株式数(株)	貸借対照表計上額(千円)	
投資有価証券	其他有価証券	(株)三井住友フィナンシャルグループ	24,300	110,565
		(株)三菱UFJフィナンシャルグループ	65,000	39,780
		小計	89,300	150,345
計		89,300	150,345	

【債券】

銘柄		券面総額(千円)	貸借対照表計上額(千円)	
投資有価証券	満期保有目的の債券	マルチコーラブル・円元本確保型 クーポン日経平均リンク債	500,000	500,000
	小計		500,000	500,000
計		500,000	500,000	

【その他】

種類及び銘柄		投資口数等(千口)	貸借対照表計上額(千円)	
投資有価証券	其他有価証券	(証券投資信託受益証券) エス・ビー・日本株オープン225	389,670	273,158
		(証券投資信託受益証券) 積立て株式ファンド	1,222,989	261,719
		(証券投資信託受益証券) 225IDXオープン	89,577	124,441
		(証券投資信託受益証券) 日経225連動型上場投資信託	6	91,765
		(証券投資信託受益証券) DIAM高格付インカムOP毎月	100,000	83,410
		(証券投資信託受益証券) 三菱UFJインデックス225オープン	84,978	72,367
		(証券投資信託受益証券) 日本インデックスオープン225	70,000	62,951
		(証券投資信託受益証券) 株式インデックス225	119,000	58,357
計		2,076,222	1,028,171	

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高(千円)
有形固定資産							
建物	1,271,913	3,300		1,275,213	668,570	50,742	606,643
構築物	93,373			93,373	73,789	3,158	19,583
機械及び装置	2,949,129	43,741	5,000	2,987,871	2,306,852	219,569	681,019
車両運搬具	3,927	1,590	1,364	4,154	2,908	685	1,245
工具、器具及び備品	78,439	675	560	78,554	71,760	3,373	6,793
土地	319,337			319,337			319,337
有形固定資産計	4,716,121	49,308	6,925	4,758,504	3,123,881	277,530	1,634,622
無形固定資産							
ソフトウェア	9,924	3,992		13,917	7,645	1,218	6,271
電話加入権	653			653			653
無形固定資産計	10,578	3,992		14,570	7,645	1,218	6,925
長期前払費用	385			385	282	30	102

(注) 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

機械及び装置	コレットチャック部門 設備	20,803千円
	切削工具部門 設備	22,938千円

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	8,993	5,108	3,375	6,163	4,562
役員賞与引当金	8,810	7,700	8,810		7,700
役員退職慰労引当金	44,120	8,620			52,740

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」のうち、634千円は債権回収に伴う戻入額、5,529千円は洗替による戻入額であります。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

a 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	753
預金	
当座預金	300,530
普通預金	268,581
定期預金	3,416,940
別段預金	736
小計	3,986,789
合計	3,987,543

b 受取手形

(イ)相手先別内訳

相手先	金額(千円)
株式会社ツガミ	7,512
岩瀬産業株式会社	6,521
柳川精工株式会社	4,903
株式会社アズマ	3,420
ナンシン機工株式会社	3,467
その他	66,573
合計	92,398

(ロ)期日別内訳

期日別	金額(千円)
平成25年7月	21,427
8月	24,429
9月	20,383
10月	18,569
11月	7,437
12月	152
合計	92,398

c 売掛金
(イ)相手先別内訳

相手先	金額(千円)
章和貿易股分有限公司	48,086
ミネベア株式会社	36,546
スター精密株式会社	31,532
株式会社ツガミ	25,136
中央工機株式会社	19,113
その他	109,136
合計	269,551

(ロ)売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高(千円)	当期発生高(千円)	当期回収高(千円)	当期末残高(千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	$\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$
322,809	1,807,028	1,860,286	269,551	87.3	59.8

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しておりますが、上記金額には消費税等が含まれております。

d 製品

品名	金額(千円)
コレットチャック	4,510
合計	4,510

e 原材料

品名	金額(千円)
超硬チップ	24,515
カムブランク	4,187
鋼丸棒	2,200
超硬丸棒	492
合計	31,396

f 仕掛品

品名	金額(千円)
コレットチャック	167,041
切削工具	12,900
合計	179,941

負債の部

a 買掛金

相手先	金額(千円)
株式会社美和テック	5,566
日本コーティングセンター株式会社	3,944
日本ハードメタル株式会社	1,026
株式会社峰岸商会	914
オーエスジーコーティングサービス株式会社	399
その他	677
合計	12,528

(3) 【その他】

当事業年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当事業年度
売上高 (千円)	453,063	893,034	1,304,263	1,729,984
税引前 四半期(当期)純利益 (千円)	110,659	212,767	305,555	400,273
四半期(当期)純利益 (千円)	66,904	129,312	187,264	244,548
1株当たり四半期 (当期)純利益金額 (円)	44.60	86.21	124.84	163.03

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり 四半期純利益金額 (円)	44.60	41.61	38.63	38.19

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	7月1日から6月30日まで
定時株主総会	9月中
基準日	6月30日
剰余金の配当の基準日	12月31日、6月30日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り 取扱場所 株主名簿管理人 取次所 買取手数料	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部 (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
公告掲載方法	当会社の公告方法は、電子公告とする。但し、電子公告を行う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公告する。 なお、電子公告は当会社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりです。 公告掲載URL http://www.a-one-seimitsu.co.jp/
株主に対する特典	該当事項はありません。

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに有価証券報告書の確認書

事業年度 第22期 (自 平成23年7月1日 平成24年9月24日関東財務局長に提出
至 平成24年6月30日)

(2) 内部統制報告書

事業年度 第22期 (自 平成23年7月1日 平成24年9月24日関東財務局長に提出
至 平成24年6月30日)

(3) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第23期 自 平成24年7月1日 平成24年11月14日
第1四半期 至 平成24年9月30日 関東財務局長に提出

第23期 自 平成24年10月1日 平成25年2月14日
第2四半期 至 平成24年12月31日 関東財務局長に提出

第23期 自 平成25年1月1日 平成25年5月15日
第3四半期 至 平成25年3月31日 関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

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

平成24年9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4号（提出会社の主要株主の異動）の規定に基づく臨時報告書

平成25年5月24日関東財務局長に提出。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成25年 9月24日

株式会社エーワン精密
取締役会 御中

監査法人 A & A パートナーズ

指定社員
業務執行社員 公認会計士 笹 本 憲 一

指定社員
業務執行社員 公認会計士 齊 藤 浩 司

< 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」に掲げられている株式会社エーワン精密の平成24年7月1日から平成25年6月30日までの第23期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社エーワン精密の平成25年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 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、株式会社エーワン精密の平成25年6月30日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、株式会社エーワン精密が平成25年6月30日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

-
- 1 上記は、当社（有価証券報告書提出会社）が監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が財務諸表に添付する形で別途保管しております。
 - 2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。