

【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11月25日
【事業年度】	第54期（自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日）
【会社名】	マニー株式会社
【英訳名】	MANI, INC.
【代表者の役職氏名】	取締役兼代表執行役社長 高井 壽秀
【本店の所在の場所】	栃木県宇都宮市清原工業団地8番3
【電話番号】	028-667-1811（代表）
【事務連絡者氏名】	経営管理部長 松本 英夫
【最寄りの連絡場所】	栃木県宇都宮市清原工業団地8番3
【電話番号】	028-667-1811（代表）
【事務連絡者氏名】	経営管理部長 松本 英夫
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号）

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次		第50期	第51期	第52期	第53期	第54期
決算年月		平成21年 8 月	平成22年 8 月	平成23年 8 月	平成24年 8 月	平成25年 8 月
売上高	(千円)	9,291,986	9,443,774	9,460,015	9,693,819	9,342,337
経常利益	(千円)	3,476,958	3,591,395	3,532,501	3,518,195	3,271,534
当期純利益	(千円)	2,156,305	2,246,365	2,021,116	2,179,168	2,180,287
包括利益	(千円)			1,765,672	2,218,155	3,381,600
純資産額	(千円)	15,346,150	16,947,907	18,081,443	19,148,116	20,862,519
総資産額	(千円)	17,159,219	18,988,922	19,916,057	21,242,799	23,019,454
1株当たり純資産額	(円)	2,694.29	1,479.24	1,571.59	1,689.35	1,890.32
1株当たり当期純利益金額	(円)	375.56	196.94	175.81	191.60	194.97
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額	(円)	373.04	195.88	175.73	-	-
自己資本比率	(%)	89.4	89.3	90.8	90.1	90.6
自己資本利益率	(%)	14.6	13.9	11.5	11.7	10.9
株価収益率	(倍)	16.8	14.7	15.2	14.8	16.8
営業活動によ る キャッ (千円) シュ・フロー		2,812,139	2,861,627	2,060,162	2,895,436	2,077,366
投資活動によ る キャッ (千円) シュ・フロー		663,577	2,151,369	294,625	288,361	614,951
財務活動によ る キャッ (千円) シュ・フロー		994,897	548,623	632,057	1,150,899	1,666,583
現金及び現金同等物の期末 残高	(千円)	4,131,813	4,289,219	5,960,458	7,404,093	7,298,114
従業員数 (外、平均臨時雇用者数)	(人)	1,833 (308)	2,388 (252)	2,555 (168)	2,581 (156)	2,621 (115)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 提出会社は平成22年3月1日付で、普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。なお、第51期の1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、当該株式分割が期首に行われたものとして計算しております。

3. 第53期及び第54期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次		第50期	第51期	第52期	第53期	第54期
決算年月		平成21年 8 月	平成22年 8 月	平成23年 8 月	平成24年 8 月	平成25年 8 月
売上高	(千円)	9,291,986	9,443,774	9,460,392	9,690,673	9,346,801
経常利益	(千円)	3,440,891	3,471,435	3,402,691	3,443,145	3,212,257
当期純利益	(千円)	2,121,704	2,139,622	1,890,539	2,108,785	2,136,939
資本金	(千円)	921,594	960,363	988,731	988,731	988,731
発行済株式総数	(株)	5,882,700	11,831,000	11,879,000	11,879,000	11,879,000
純資産額	(千円)	15,515,094	17,136,768	18,366,544	19,400,976	20,254,084
総資産額	(千円)	17,266,107	19,075,338	20,105,642	21,396,578	22,222,528
1株当たり純資産額	(円)	2,723.95	1,495.72	1,596.37	1,711.66	1,835.19
1株当たり配当額(うち1株当たり中間配当額)	(円)	90 (40)	90 (60)	60 (30)	62 (31)	62 (31)
1株当たり当期純利益金額	(円)	369.54	187.59	164.45	185.41	191.09
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	(円)	367.05	186.57	164.37	-	-
自己資本比率	(%)	89.9	89.8	91.4	90.7	91.1
自己資本利益率	(%)	14.2	13.1	10.6	11.2	10.8
株価収益率	(倍)	17.0	15.4	16.3	15.3	17.2
配当性向	(%)	24.4	32.0	36.5	33.4	32.4
従業員数 (外、平均臨時雇用者数)	(人)	323 (170)	333 (90)	323 (120)	324 (121)	326 (90)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第50期の1株当たり配当額には、50周年記念配当10円を含んでおります。

3. 当社は、平成22年3月1日付で、株式1株につき2株の株式分割を行っております。なお、第51期の1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額並びに配当性向は、当該株式分割が期首に行われたものと仮定して算出しております。

4. 第53期及び第54期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2【沿革】

年月	沿革
昭和31年 5月	栃木県塩谷郡高根沢町において松谷製作所を創業 アイド縫合針（サージカル関連製品）の製造を開始
昭和34年 12月	資本金 100万円で株式会社松谷製作所を設立、商号を株式会社松谷製作所とする
昭和42年 7月	アイレス縫合針（アイレス針関連製品）の製造を開始
昭和45年 9月	高根沢第1工場を新設
昭和51年 5月	歯科用根管治療用クレンザー、ブローチ（デンタル関連製品）の製造を開始
昭和55年 9月	高根沢第2工場を新設
平成 3年 3月	高根沢第3工場を新設
平成 5年 4月	宇都宮市清原工業団地に清原工場を新設、アイレス部を清原工場へ移転
平成 7年 6月	環境改善と生産能力拡大のため清原工業団地内別敷地に清原工場を移転
平成 8年 5月	商号をマニー株式会社に変更
平成 8年 5月	品質確保および製造コスト低減を目的として、ベトナムにMEINFA社との合資で MANI-MEINFA CO.,LTD.を設立
平成 8年 10月	「ISO9001」認証取得
平成 8年 12月	「CEマーキング」認証取得 ^{(注)1}
平成 9年 7月	清原工場を増設
平成10年 7月	歯科治療器具の受託製造を目的として、株式会社メディカルテクノを設立
平成10年 9月	マイクロテクノ株式会社を合併 ^{(注)2}
平成11年 10月	カントリーリスク分散と品質の確保、製造コスト低減を目的として、ミャンマーに MANI YANGON LTD.を設立（現連結子会社）
平成13年 6月	日本証券業協会に株式を店頭登録
平成14年 2月	清原工場を増設、本社機能及びサージカル部を清原工場へ移転
平成15年 2月	現地法制の変更に伴う将来的な独資運営を目的として、ハノイ（ベトナム）に MANI HANOI CO.,LTD.を設立（現連結子会社）
平成15年 3月	MANI-MEINFA CO.,LTD.工場を増設
平成15年 6月	株式会社メディカルテクノを解散
平成15年 6月	MANI-MEINFA CO.,LTD.の株式をMANI HANOI CO.,LTD.に譲渡
平成16年 6月	「ISO14001、OHSAS18001」（環境・労働安全衛生マネジメントシステム）認証取得
平成16年 11月	委員会設置会社に移行
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18年 1月	宇都宮市に本店を移転
平成19年 8月	MANI YANGON LTD.の株式をMANI HANOI CO.,LTD.に譲渡
平成19年 9月	清原本社工場を増設
平成21年 3月	カントリーリスク分散と品質の確保、製造コスト低減を目的として、ラオスにMANI VIENTIANE CO.,LTD.（現MANI VIENTIANE SOLE.CO.,LTD.）を設立（現連結子会社）
平成21年 7月	MANI-MEINFA CO.,LTD.をMANI HANOI CO.,LTD.に吸収合併
平成22年 3月	アジア諸国での販売及び将来的な販売戦略立案を目的として、ハノイ（ベトナム）に販売 拠点としてMANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.を設立（現連結子会社）
平成22年 3月	将来的な人事の活性化と多様な人事の導入を目的として、清原本社工場内にマニー・リ ゾーシズ株式会社を設立（現連結子会社）
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統合に伴い、大阪証券取引所JASDAQ （現東京証券取引所JASDAQ（スタンダード））に上場
平成23年 9月	東京証券取引所市場第二部に上場
平成23年 10月	大阪証券取引所JASDAQ（スタンダード）の上場を廃止
平成24年 9月	東京証券取引所市場第一部に指定
平成24年 9月	中国での販売を目的として、中国に馬尼（北京）貿易有限公司を設立（現連結子会社）

(注)1. CEマーキングとは、欧州共同体閣僚会指令（EU指令）が示す安全規制に適合した製品だけに貼付できるマークです。

2. マイクロテクノ株式会社とは、当社（マニー株式会社）の製造の一部を外注しておりました会社です。

3【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社及び子会社6社により構成されており、手術用のアイド縫合針・針付縫合糸・縫合器・眼科ナイフ・針付縫合糸の材料であるアイレス縫合針・歯科用の根管治療機器・回転切削機器・歯科用顕微鏡装置等の製造及び販売を主たる業務としております。

各製品における当社と関係会社の位置付け並びに当社グループの事業内容及び当社と関係会社の当該事業に係る位置付けは次のとおりであります。

なお、当連結会計年度より、新たに設立した馬尼（北京）貿易有限公司を連結の範囲に含めております。

セグメント の名称	製品名	各製品における当社と関係会社の位置付け
サージカル 関連製品	手術用縫合針・系 アイド縫合針 針付縫合糸	当社が製造及び販売するほか、子会社のMANI HANOI CO.,LTD.及びMANI YANGON LTD.が製造しており、MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.が販売しております。
	手術用機器 皮膚縫合器 眼科ナイフ 深部縫合器 骨用のこぎり 血管ナイフ トロカール	当社が製造及び販売するほか、子会社のMANI HANOI CO.,LTD.が製造しており、MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.が販売しております。
アイレス針 関連製品	手術用針付縫合糸用針 （材料） アイレス縫合針	当社が製造及び販売するほか、子会社のMANI HANOI CO.,LTD.及びMANI YANGON LTD.が製造しており、MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.が販売しております。
デンタル 関連製品	歯科用根管治療機器 リーマ・ファイル クレンザー ブローチ	当社が製造及び販売するほか、子会社のMANI HANOI CO.,LTD.、MANI YANGON LTD.及びMANI VIENTIANE SOLE.CO.,LTD.が製造しており、MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.が販売しております。
	技工用研削・研磨材 カーボランダムポイント シリコンポイント	当社が製造及び販売するほか、子会社のMANI HANOI CO.,LTD.が製造しており、MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.が販売しております。
	歯科用回転治療機器 ダイヤバー カーバイドバー ステンレスバー ピーソリマ	当社が製造及び販売するほか、子会社のMANI HANOI CO.,LTD.が製造しており、MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.が販売しております。
	歯科材料 歯科用イーザーポスト	当社が製造及び販売するほか、子会社のMANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.が販売しております。
	歯科用実体顕微鏡	当社が全て製造及び販売しております。
	歯科用レーザー治療器	当社が全て製造及び販売しております。
	マイクロファイル	当社が製造及び販売するほか、子会社のMANI HANOI CO.,LTD.が製造しております。

(注) 1. アイド縫合針

切開後の縫合を行うために使用される針で、糸が付いていない状態で出荷され、手術室にて糸をつけて使
用します。

2. 針付縫合糸

切開後の縫合を行うために使用される針が付いている糸で、包装し滅菌したものを出荷し、手術室にて包
装を開封し、使い捨てされます。

3. 皮膚縫合器(以下「ステイプラー」という。)

縫合糸を使用しないで皮膚表面の切開面を縫合する機器です。ステイプル(鉤針)で縫います。

4. 眼科ナイフ

眼科手術時に使用されるナイフです。主に眼球(角膜、強膜)の切開に使用します。

5. 深部縫合器

普通の持針器と針では届かないような深いところや、狭いところの縫合に使用します。

6. 骨用のこぎり

脊髄、骨盤、頭蓋骨、顎骨、四肢長管骨などの骨を切断する整形外科用のこぎりです。細いステンレスワ
イヤーにダイヤモンド砥粒を固着したものです。

7. 血管ナイフ

心筋梗塞などの際、心臓の血管バイパス手術に使用するマイクロナイフです。剥離タイプは、冠動脈の上
の脂肪層の除去に使用します。

8. トロカール

網膜硝子体手術に使用される機器です。強膜切開とカニューレ設置をワンステップで行い、一文字創口に
より、無縫合化を可能にしたものです。

9. アイレス縫合針

針付縫合糸を作るための針(針付縫合糸の材料)です。アイド縫合針は木綿針のような通り孔で糸を手術
場で針に取り付けるのに対して、アイレス針は糸工場で糸を針に取り付けて滅菌して出荷します。穴は止ま
り穴で、縫合糸を一度圧着すると、再利用はできなくなります。針付縫合糸メーカーがユーザーです。

10. リーマ・ファイル

神経、リンパ管等の髄鞘が入っている歯の中心にある細い根管の壁を削る切削機器で、手用ファイルとエン
ジン用ファイルがあります。素材にはステンレススチールとニッケルチタンの2種類があります

11. クレンザー・ブローチ

感染した根管内にある感染髄を抜髄し、根管内の吸湿や消毒をする時に使用する機器です。

12. カーボランダムポイント・シリコンポイント

義歯及び鑄造物の研削・研磨に使用します。

13. ダイヤバー

歯科治療における歯質の切削・形成に使用します。その他、補綴物の除去に用います。

14. カーバイトバー

歯科治療における歯質の切削・形成に使用します。その他、補綴物の除去に用います。

15. ステンレスバー

歯科治療における軟化象牙質の切削・形成に使用します。

16. ピーソリーマ

歯牙の根管の入口部分の切削・形成を動力を用いて行う機器です。

17. 歯科用イージーポスト

歯の欠損が激しい場合の支台築造に際し、強度保持を担う材料です。

18. 歯科用実体顕微鏡

肉眼では確認困難な部位を拡大視することでより精度の高い治療が可能になります。

19. 歯科用レーザー治療器

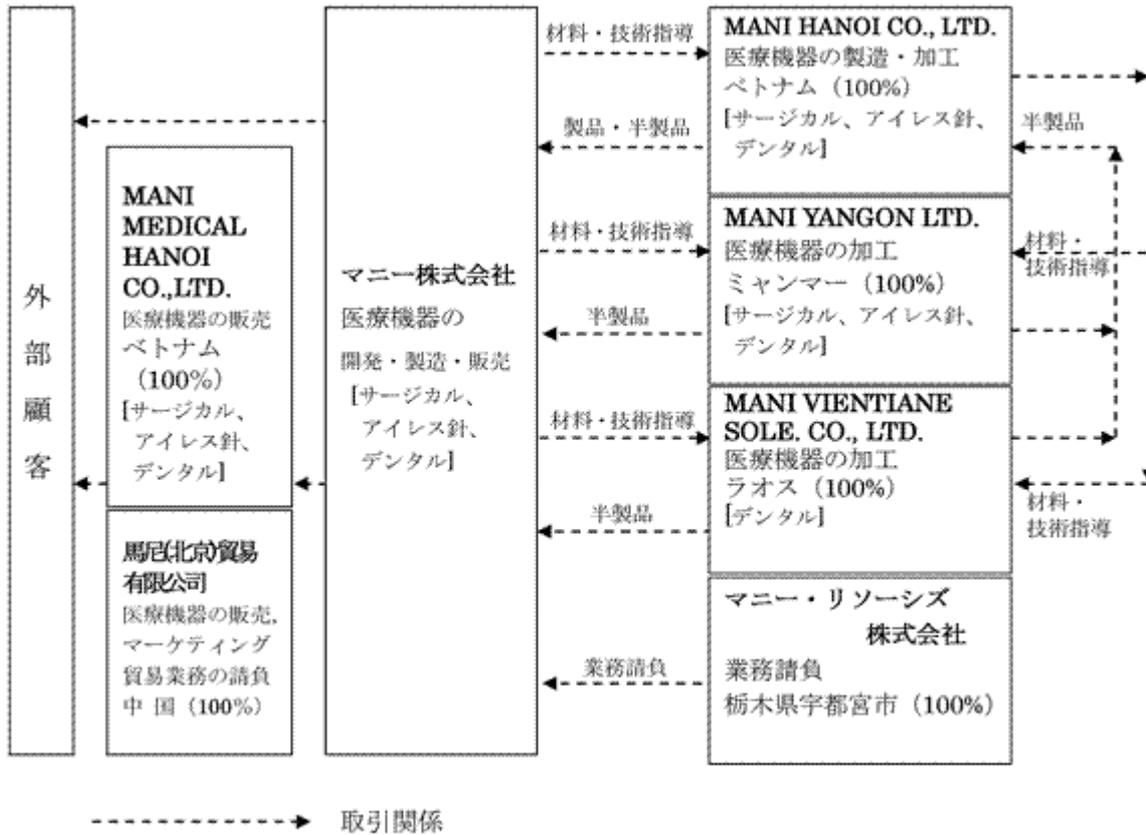
YAGレーザーを用いた歯科用治療機器です。生体組織の蒸散・凝固・止血・切開に使用します。

20. マイクロファイル

実体顕微鏡を使用する際、治療部位の十分な視野を確保しながら細い根管の壁を削る切削機器です。

事業系統図

前述し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。



(注)

1. () 書きは当社グループの持分割合を示しております。
2. [] 書きはセグメントの名称を示しておりますが、「各関連製品」を省略しております。
3. 外部顧客とは、主にディストリビューター及び系メーカーを表しております。

4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の 所有又は 被所有割 合 (%)	関係内容
(連結子会社) MANI HANOI CO.,LTD.(注1、 3)	VIETNAM THAI NGUYEN Province	3,895 (3,999万米ドル)	サージカル アイレス針 デンタル	100	当社の製品の加工 役員の兼任(4名)あり
(連結子会社) MANI YANGON LTD.(注1、2、3)	MYANMAR YANGON	331 (290万米ドル)	サージカル アイレス針 デンタル	100 (100)	当社の製品の加工 役員の兼任(3名)あり
(連結子会社) MANI VIENTIANE SOLE.CO.,LTD.(注 1、2、3)	LAO PDR VIENTIANE Province	268 (300万米ドル)	デンタル	100 (100)	当社の製品の加工 役員の兼任(3名)あり
(連結子会社) MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.	VIETNAM THAI NGUYEN Province	24 (30万米ドル)	サージカル アイレス針 デンタル	100	当社の製品の販売 役員の兼任(4名)あり
(連結子会社) 馬尼(北京) 貿易有限公司(注 4)	中国 北京市	88 (700万元)	サージカル アイレス針 デンタル	100	当社の製品の販売 マーケティング 当社の業務請負 役員の兼任(2名)あり
(連結子会社) マニー・リソーシ ズ株式会社	栃木県 宇都宮市	15	サージカル アイレス針 デンタル	100	当社の業務請負 役員の兼任(1名)あり

(注)1.MANI HANOI CO.,LTD.、MANI YANGON LTD.及びMANI VIENTIANE SOLE.CO.,LTD.は特定子会社に該当しておりま
す。

2.議決権所有割合の()内は、間接所有割合で内数であります。

3.MANI HANOI CO.,LTD.は、MANI YANGON LTD.及びMANI VIENTIANE SOLE.CO.,LTD.の議決権の100%を所有して
おります。

4.当連結会計年度において、馬尼(北京)貿易有限公司を新たに設立し、連結の範囲に含めております。

5.「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称を記載しておりますが、「各関連製品」を省略しておりま
す。

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成25年8月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
サージカル関連製品	617 (39)
アイレス針関連製品	1,089 (9)
デンタル関連製品	701 (55)
全社(共通)	214 (12)
合計	2,621 (115)

(注) 1. 従業員数は就業人員(当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む)であり、臨時雇用者数(人材会社からの派遣社員を含む)は()内に年間の平均人員を外数で記載しております。

2. 全社(共通)として記載されている従業員数は、管理部門に所属しているものであります。

(2) 提出会社の状況

平成25年8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)
326 (90)	40.0	12.0	4,773,900

セグメントの名称	従業員数(人)
サージカル関連製品	84 (35)
アイレス針関連製品	87 (5)
デンタル関連製品	110 (41)
全社(共通)	45 (9)
合計	326 (90)

(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、臨時雇用者数(人材会社からの派遣社員を含む)は()内に年間の平均人員を外数で記載しております。

2. 平均年間給与は、賞与および基準外賃金を含んでおります。

3. 全社(共通)として記載されている従業員数は、管理部門に所属しているものであります。

(3) 労働組合の状況

提出会社において労働組合は結成されていませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度における医療機器業界は、不透明な景気動向の下、各国の医療費抑制政策も厳しさが続いております。またヨーロッパ市場の低迷、新興国市場の先行き警戒感、グローバルレベルでの競争激化、病院のコスト削減を求めたグループ購入化等、当社グループを取り巻く環境は、依然として厳しい状況で推移しております。一方、不安定ながら円安傾向の定着化、米国の穏やかな景気回復、日本経済の回復の兆しといった明るさは見え始めており、新興国では人口の増加及び経済発展に伴う医療インフラの整備が進み、先進国では先進医療の導入が進んでいるため、全体としては引き続き市場の拡大を見込んでおります。

このような環境下、当社グループにおいて、全体の売上は、国内での好調にも拘らず、アイレス針関連製品を中心とした海外での価格競争の激化による一部製品の値下げの影響が大きく、期待される販売数量の増加には時間を要していることから低調な水準で推移いたしました。これに対し、今後需要の拡大が見込まれる新興国市場での売上増加を狙い、新たな販売拠点として、昨年9月中国に馬尼（北京）貿易有限公司（当社100%出資）を設立し、現地マーケティングの本格化や新たな販売代理店網の整備を進めております。

一方、生産面について、海外工場におきましては、ベトナムの生産拠点MANI HANOI CO.,LTD.（当社100%出資）は、日本からの生産工程移管による生産規模の拡大、ならびに品質向上と原価低減を実現するため、フーエン第7期工場を増築いたしました。またミャンマーの生産拠点MANI YANGON LTD.（MANI HANOI CO.,LTD.100%出資）につきましては、ミャンマーの民主化の進展を確認できたことから、ベトナム生産拠点への一極集中を回避するため、増築・生産能力増強の準備を進めてまいりました。さらに、ラオスの生産拠点MANI VIENTIANE SOLE.CO.,LTD.（MANI HANOI CO.,LTD.100%出資）につきましては、生産品目を追加するとともに、社員の定着化・品質の安定化に努めてまいりました。国内工場におきましては、新製品の量産準備と並行して、引き続き海外拠点への生産工程移管に注力した結果、既存製品工程移管の最終段階に移行いたしました。

開発面では、引き続き、生産技術開発・既存製品改良研究を行うとともに新製品開発にも力を入れ、当連結会計年度中の新製品として、「LRIナイフ」「ステントグラフト（川澄化学工業㈱）の金属骨格」「マニセプス（耳鼻咽喉科用）」（サージカル関連製品）、「NiTiフレアースプレッター」「NiTiブラガー」「Mカーバイドバー（リムーバルタイプ）」「ステンレスパーハード」「NiTiフレアーフイル」「NiTiHフイル」「ダイヤバースーパーコース」（デンタル関連製品）を発売いたしました。

これらの結果、当連結会計年度の売上高は9,342百万円（前年同期比3.6%減）、営業利益は3,017百万円（同13.3%減）、経常利益は3,271百万円（同7.0%減）、当期純利益は2,180百万円（同0.1%増）となりました。

セグメント別の業績概況は、次のとおりであります。なお、セグメントの売上高につきましては、外部顧客への売上高を記載しております。

（サージカル関連製品）

競争の激化によりステイプラーの売上が低調に推移したものの、前連結会計年度に引き続き眼科ナイフが好調に推移したこと、眼科PGA針付縫合糸の販売を再開したこと、ならびにアイド針の輸出が増加したことに加え、新製品も好調に推移したこと等から、売上高は3,502百万円（前年同期比11.5%増）となりました。一方、売上高は増加したものの、販売費及び一般管理費も増加したこと等から、セグメント利益（営業利益）は1,101百万円（同6.3%増）となりました。

（アイレス針関連製品）

一部製品については競合他社に対抗するため値下げしたものの、円安効果による新規顧客の獲得や既存顧客への販売数量増加には時間を要しており、大口顧客も年初から在庫調整に入ったこと等から、売上高は2,756百万円（前年同期比19.1%減）となりました。また、売上高が減少したことに加え、従来から取り組んでいる原価低減策がいまだ途上にあるため、当該売上減少を吸収できず、セグメント利益（営業利益）は、1,289百万円（同18.6%減）となりました。

（デンタル関連製品）

円安効果は徐々に現れているものの、新興国市場におけるニセブランド品対策の浸透には時間を要することから、中国及びロシアでの販売が伸び悩み、リーマ・フイル、ピースリーマ等の売上が低調に推移したこと等から、売上高は3,082百万円（前年同期比2.0%減）となりました。また、売上高が減少したことに加え、利益率の高い製品の売上割合が低下したこと、さらに販売費及び一般管理費が増加したこと等から、セグメント利益（営業利益）は626百万円（同27.1%減）となりました。

(2) キャッシュ・フロー

	前連結会計年度 金額(千円)	当連結会計年度 金額(千円)	増減金額 (千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,895,436	2,077,366	818,069
投資活動によるキャッシュ・フロー	288,361	614,951	326,589
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,150,899	1,666,583	515,684
現金及び現金同等物期末残高	7,404,093	7,298,114	105,978

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(以下「前期末」という。)比105百万円減少(前期末比1.4%減)し、7,298百万円となりました。

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)

営業活動の結果得られた資金は、2,077百万円(前年同期比28.3%減)となりました。この増減は主に、法人税等の支払額及び売上債権の増減額が増加したこと、税金等調整前当期純利益が減少したこと、保険金の受取額がなくなったこと等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)

投資活動の結果使用した資金は、614百万円(前年同期比113.3%増)となりました。この増減は主に、保険積立金の解約による収入が増加した一方、有形固定資産の取得による支出が増加したこと、ならびに有価証券の売却及び償還による収入が減少したこと等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、1,666百万円(前年同期比44.8%増)となりました。この増減は主に、自己株式の取得による支出が増加したこと等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	当連結会計年度 (自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日)	前年同期比(%)
サージカル関連製品(千円)	3,089,552	96.6
アイレス針関連製品(千円)	4,386,269	101.6
デンタル関連製品(千円)	2,667,250	92.6
合計(千円)	10,143,072	97.6

(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.上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 受注状況

当社グループは見込み生産を行っているため、該当事項はありません。

(3) 販売実績

当連結会計年度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	当連結会計年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月31日)	前年同期比(%)
サージカル関連製品(千円)	3,502,802	111.5
アイレス針関連製品(千円)	2,756,762	80.9
デンタル関連製品(千円)	3,082,772	98.0
合計(千円)	9,342,337	96.4

(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. 最近2年間の連結会計年度の主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自 平成23年 9月 1日 至 平成24年 8月31日)		当連結会計年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月31日)	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
(株)モリタ	977,100	10.1	1,058,153	11.3
アルフレッサファーマ(株)	1,194,151	12.3	975,446	10.4
B. BRAUN SURGICAL, S. A.	1,266,316	13.1	-	-

3. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

3【対処すべき課題】

(1) 当社グループの現状認識と当面の対処すべき課題の内容

高齢化の進展及び医療技術の高度化は医療費の急増をもたらすことから、先進各国では医療費抑制政策が次々と打ち出されております。これらの医療制度改革に対応すべく、医療機関では低侵襲化治療による入院日数の短縮化、電子カルテ等情報システムの整備、医療機器購買システムの採用等による経営の効率化や経費削減が推し進められ、医療機関のコスト意識はより一層高まっております。また診断・検査機器の充実を図った高度医療機器導入による負担増が、かえって医療機関のコスト削減を迫っております。

医療機器業界におきましては、この影響を今後とも受け続け、国内外とも厳しい状況が続くものと考えられますが、一方では感染症予防のための使い捨て化促進、ならびに新技術及び新製品出現による手術の適応拡大に伴う需要の拡大、さらに新興国市場においては所得向上による需要の拡大も予想されます。

このような環境におきまして、当社グループは、今後も「世界一の品質」を経営の中核に据え、開発・生産・販売を行ってまいります。増収に当面のプライオリティを置いた運営を行ってまいります。そのために、新興国のGDP増加、症例数増加に伴う医療機器分野での消耗品需要の増加、並びに先進国市場における術式の変化及び手術の適応拡大に伴う新たな医療機器へのニーズの増大をより先鋭な方法で捕捉する施策を実施してまいります。

新興国市場の当面のターゲットは、中国、インド、ASEANといったアジアの成長著しい巨大市場ですが、従来とは異なるマーケティング手法を導入し、市場毎の製品・価格・ブランド・チャネルによる販売も視野に入れ、これまで獲得できていなかったセグメントの取り込みを実現すべく努力してまいります。この方針の先駆けとして、ベトナムにMANI MEDICAL HANOI CO., LTD.を設立し、販売・マーケティング活動を強化しておりますが、同手法を中国にも展開するため、昨年9月に中国に馬尼(北京)貿易有限公司を設立しております。今後はその取扱製品を順次拡大し活動を本格化すると同時に、インド、ASEAN等へも積極的に展開してまいります。また、販売網の再編及びマーケティング力を強化することにより、さらに焦点の合ったユーザーニーズの把握を通じて、売上増加と利益拡大とを実現し、加えて品質の向上につなげていきたいと考えております。

一方、先進国市場向けの売上拡大については、従来をはるかに上回る規模の新製品の開発・投入により実現してまいります。海外生産の拡大に伴い、従来生産業務に従事していた国内要員を、新製品の開発及び「世界一の品質」を揺るぎないものとするための品質研究に振り向けられる環境が整いましたので、今後は、開発・研究要員の増強、医師・歯科医師のニーズを汲み上げるマーケティング要員を増強し、より強固な開発・研究体制を構築し、国内拠点の「知識・情報企業」化を加速してまいります。また、海外拠点での一部開発機能の強化も併せて実施します。また、内外の先進的な医療機器開発機能を有する企業との提携も積極的に行ってまいります。開発には、既存製品の品質向上、周辺製品のラインナップ充実といった比較的小型ではあるものの短期間で結果を出せる開発

と、開発期間こそ長く、結果を出すのに長期間を要するものの当社取扱製品領域を質量ともに押し広げる新製品の開発とのバランスをとりながら取り組んでまいります。こうした先進国市場での新製品の蓄積が5年後、10年後の新興国市場での売上の増加を担保する点が極めて重要であると考えます。

生産面については、引続き国内生産機能の海外移管を進めると同時に、海外生産拠点においては、製品の工程改善や品質マネジメントシステムの定着により「世界一の品質」を揺るぎないものとすると同時に、さらなる原価低減により、追加的な利益の捻出に努めてまいります。この追加的な利益により、増加する開発コストや新たなマーケティング・価格戦略に要するコストを賄ってまいります。ベトナム生産拠点であるMANI HANOI CO.,LTD.は増築した第7期工場の竣工および全面稼働によってさらなる生産体制の拡充や製品の安定供給を実現するのみならず、生産効率の改善、直接出荷地域・製品の拡大により原価低減を図ってまいります。また、ベトナムへの生産の一種集中リスク対応として、ミャンマーのMANI YANGON LTD.及びラオスのMANI VIENTIANE SOLE.CO.,LTD.においても、相応規模への増強を図ってまいります。

一方、海外でのオペレーションの拡大に伴い、海外拠点におけるガバナンスや内部統制の強化、ひいてはグループ内のコミュニケーションの活性化を通じたグループとしての企業文化の共有・浸透も優先的な課題として認識し、積極的に取り組んでまいります。

(2) 株式会社の支配に関する基本方針について

基本方針の内容

当社は医療機器メーカーとしての相応の事業規模を有するにいたっており、その事業範囲も、手術用医療機器関連製品の提供、系メーカーへの手術用縫合針の供給、歯科医療機器関連製品の提供と比較的広い範囲に及び、また、海外での生産を拡大し、輸出比率（売上全体に占める海外売上の割合）も高くなる等、グローバルな業務の展開を行っております。製品の高い品質を通じたエンドユーザーである医師との長期的かつ永続的な信頼関係の維持こそがこうしたオペレーションを支える原点であるだけに、必然的に長期的、グローバルな視野に立った経営が不可欠となります。

したがって、当社株式買付の提案を受けた場合に、その買付が近視眼的な視野に立っていないか等、当社の企業価値・株主共同の利益に及ぼす影響を適切に判断するためには、買付者の提案する事業計画の実現可能性・適法性、当社の有形無形の経営資源、ステークホルダーに与える影響とそれが企業価値に及ぼす影響、将来を見据えた施策の潜在的効果、各事業分野の有機的結合により実現され得るシナジー効果、当社の実情等につき十分に把握する必要があります。

勿論、当社は、当社支配権の移転を伴う買収提案についての判断は、最終的には当社の株主の皆様のご意思に基づいて行われるべきものと考えており、株式の大規模買付であっても、当社の企業価値・株主共同の利益に資するものであれば、これを否定するものではありません。

当社取締役会は、上記に鑑みて、当社の企業価値・株主共同の利益の確保、向上に資さない当社株式の大量取得行為や買付提案を行う者は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者として適当でないと考えております。

また、当社の株主構成は現経営陣による安定的な状況となっているものの、当社役員等の発行済株式に占める保有割合は低下しております。中長期的な事業領域の拡大に結びつく新規事業への投資等に伴う資金調達的手段として、又は自己資本の充実のため資本市場における資金調達もひとつの選択肢として考えられ、これらを実施する場合には当社役員等の持株比率がさらに低下する可能性もあります。その他、今後他社と業務資本提携を行う等の事由で株主構成が変化する可能性も否定はできませんし、役員の変動等によって持株比率が低下する可能性もあり、また、大株主である役員等が各々の事情に基づき株式の譲渡その他の処分をすることによって、現在の安定的な株主構成を維持できない事態も起こり得るものと考えております。

こうした事情に鑑み、当社取締役会は、当社株式に対する不適切な買付により企業価値・株主共同の利益が毀損されることを防止するためには、対応策として買収防衛策の導入が必要であると判断いたしました。

不適切な支配の防止のための取組み

当社は、上述の基本的考え方につき株主の皆様のご承認をいただき、平成19年11月21日開催の定時株主総会において導入した当社株式の大規模買付行為への対応方針を、若干の修正を加えたうえで継続いたしております。

本対応策は、当社株式の大規模買付行為が行われる場合の手続を明確にし、株主の皆様が適切な判断をするために必要かつ十分な情報と時間を確保するとともに、買付者との交渉の機会を確保することにより、基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止し、当社の企業価値・株主共同の利益を確保し、向上させることを目的としております。

具体的には、当社の発行済株式総数の20%以上となる株式の買付又は公開買付を実施しようとする買付者には、必要な情報を事前に当社取締役会に提出していただきます。一方、当社取締役会は独立性の高い3名以上の社外取締役のみで構成する特別委員会を設置し、特別委員会は外部専門家等の助言を独自に得たうえ、買付内容の検討、株主の皆様への情報開示と代表執行役の提示した代替案の開示、買付者との交渉等を行います。買付者が本対応策の手続を順守しない場合や、当社の企業価値・株主共同の利益を侵害する買付であると特別委員会が判断した場合は、対抗措置の発動（買付者等による権利行使は認められないとの行使条件を付した新株予約権の無償割当ての実施）を取締役に勧告し、その勧告を受けた取締役会は、対抗措置発動についての承認を議案とする株主総会を開催し株主の皆様のご意思を確認することにより、当社の企業価値・株主共同の利益を確保します。

なお、本対応策の詳細は、インターネット上の当社ウェブサイト（アドレス<http://www.mani.co.jp/>）の平成25年10月22日付発表分に掲載しております。

不適切な支配の防止のための取組みについての取締役会の判断

当社取締役会は、以下の理由から、本対応策が基本方針に沿い、当社の企業価値・株主共同の利益を損なうものではなく、かつ、当社経営陣の地位の維持を目的とするものではないと判断しております。

イ．株主意意思の反映

本対応策は、その基本的考え方については、平成25年11月22日開催の定時株主総会における株主の皆様のご承認の下に導入しております。また大規模買付行為を受け入れるか否かは最終的には当社株主の皆様のご判断に委ねられるべきという方針で貫かれており、特別委員会により対抗措置を発動すべきとの勧告が取締役会に出された場合にも、同様にその勧告により株主総会が招集され、株主の皆様のご決議によりはじめて発動が可能となります。

ロ．独立性の高い社外者の判断と情報開示

当社は委員会設置会社であり、当社の執行役を監督する立場にある3名以上の独立性の高い社外取締役のみからなる特別委員会を構成することにより、当社経営陣の恣意的判断を排し、その客観性、合理性を担保すると同時に、特別委員会は当社の実情を把握し当社の企業価値を構成する要素を十分に把握したうえで、買付が当社の企業価値・株主共同の利益に及ぼす影響を適切に判断できると考えております。

さらに、特別委員会の判断の透明性を高めるため、大規模買付者から提出された大規模買付意向表明書の概要、大規模買付者の買付内容に対する当社代表執行役の意見、代替案の概要、その他特別委員会が適切と判断する事項について、原則として株主の皆様に対しすみやかに情報開示を行います。

ハ．本対応策発動のための合理的な客観的要件の設定

本対応策は、あらかじめ定められた合理的な客観的要件が充足されなければ発動の勧告がなされないように設定されており、これらの客観的要件は基本方針における当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者として適当でないとされる場合と一致させております。これにより、当社経営陣による恣意的な発動を防止します。

ニ．第三者専門家の意見の取得

特別委員会は、当社の費用で、独立した第三者（ファイナンシャル・アドバイザー、公認会計士、弁護士、コンサルタントその他の専門家を含みます。）の助言を得ることができます。これにより、特別委員会による判断の公正さ、客観性がより強く担保されます。

4【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関するもののうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。なお、文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日（平成25年11月25日）現在において判断したものであります。

(1) 為替相場の異常な変動について

当社グループの輸出比率は高く、また売上の多通貨化を推進する意図から外貨取引を増加させておりますが、依然、取引の大部分は円建てのため、特に為替予約等によるリスクヘッジを行ってはおりませんが、当社グループが為替リスクを負っている一部の外貨建て取引における影響のほか、円建て取引においても価格引き下げ要求等、間接的な影響を受ける可能性があります。また、海外子会社への生産移管により、外貨建てによる製品仕入等を行っているため、予想外の為替変動が生じた場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼすことがあります。

さらに、海外子会社の現地通貨建て財務諸表を連結財務諸表作成等のために円換算しております。従って為替レートの変動により換算に適用するレートが変動し、円換算後の財政状態及び経営成績に影響を及ぼすこととなります。

(2) 医療政策の見直しによる販売価格の異常な変動について

当社グループの属する医療機器事業は、厚生労働省による医療費抑制政策が継続的に行われており、診療報酬、特定保険医療材料の保険償還価格見直し（引き下げとなるケースが大半となっています）が、概ね2年に1度実施されております。また、わが国にとどまらず、医療費抑制政策は世界的な傾向となっております。これに伴い、販売価格が想定を超えて下落し、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 投資その他等で将来性が不明確であるものへの高い依存度について

当社グループの資産には、株式等への投資が含まれており、これらは各証券の発行者との良好な事業関係を築くことや、新製品の開発、新規事業機会に関する有益な情報を収集すること等を目的としておりますが、これらの投資が株式市場などの下落や発行者の状況あるいはこうした投資についての会計処理方法の変更等により投資価値が大幅に減少した場合には、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 新製品及び新技術に係る長い企業化及び製品化期間について

当社グループは、縫合針等の医科・歯科医療機器の製品化研究を行うとともに、それら全域にわたる研究開発を行っております。当社グループの研究開発は応用研究が中心となりますが、医療機器として、薬事法に基づく製造の許認可が必要となります。これらの過程で、有効性や安全性に関して予測されなかった問題が判明あるいは発生し、期待する時期に新製品を発売できない場合や安全性、製造設備の適格性等の様々な理由による承認の遅れや、承認が得られない、又は自主的に申請を取り下げる等の場合があります。さらに海外においても当社製品の販売の前提として各国固有の品質基準や検査基準を個々に満たす必要があり、その対応には予想を上回る長期間を費やす場合があります。これらの場合に、当初想定した経営成績の達成時期が遅れる可能性、また当社グループの研究開発費が、売上高の増加に比べ継続的に不相应な増加をすれば、収益性に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 特定の法的規制について

当社は、国内において「薬事法」関連法規の規制を受けており、各事業活動の遂行に際して以下のとおり許認可を受けております。これらの許認可を受けるための関連法規及び諸条件の遵守に努めており、現時点では当該許認可が取り消しとなる事由は発生しておりません。しかし、法令違反等によりその許認可が取り消された場合には、規制の対象となる製品の回収、または製造並びに販売を中止することを求められる可能性があり、これらにより当社の事業活動に重大な影響を及ぼす可能性があります。

また、当社は、薬事法及び関連法規等に基づく許可を受けて医療機器の製造・販売を行っております。今後の関連法規改正等により当社の財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

一方、海外においても欧米諸国の法規制だけでなく、東南アジアの法規制も近年厳しくなっており、当社の財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

（主たる許認可等の状況）

許認可等の名称	所轄官庁等	有効期限	主な許認可等取り消し事由	備考
第一種医療機器製造販売業許可	栃木県	平成27年3月14日 （5年ごとの更新）	薬事法その他薬事に関する法令もしくはこれに基づく処分に違反する行為があったとき、または役員等が欠格条項に該当したときは許可の取消 （薬事法第75条第1項）	清原工場
医療機器製造業許可	栃木県	平成27年3月14日 （5年ごとの更新）		清原工場 高根沢工場

(6) 重要な訴訟等の発生について

当社グループは、医療機器の設計、開発、製造段階で、製品の安全性の確保について全力を上げて取り組んでおりますが、使用時の偶発的な不具合などにより、他者に損害を与え賠償を請求されるリスクがあります。また、当社グループは、医療機器QMS、GQP、GVP省令や品質マネジメントシステムのISO規格などにに基づき、厳しい品質管理・品質保証体制のもとで製造販売しておりますが、予期せぬ不具合やその疑いなどにより万一大量に製品を回収することになった場合は、回収費用等の発生、売上高の減少などにより、当社グループの財政状態及び経営成績に重要な影響を及ぼす可能性があります。さらに、当社グループの事業は、薬事規制、知的財産法、環境及び労働安全衛生規制等の様々な法規制に関連しております。現在、当社グループが直面している訴訟等はありませんが、将来的には法令もしくは規制による訴訟等のリスクにさらされることも考えられ、その結果によっては財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(7) カントリーリスクについて

当社グループは、ベトナム、ミャンマー、ラオス、中国に關係子会社を保有しており、医療機器の生産及び販売等を行っております。当社売上原価に占める各生産子会社への外注費の割合は3社合計で37%となっております。また、それらの国において、予期しない法律又は規制の変更や、政情不安・戦争・テロ・暴動及び天変地異などの不可抗力等による事故などが発生した場合は、製品供給が一時滞るといった可能性があり、取引の継続性が不安定になることを含め、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 自然災害の発生リスクについて

当社は、平成23年3月に東日本大震災が発生した際、建物や製品在庫が破損するなどの被害を受けました。このような自然災害が発生した場合は、製品供給が一時滞る可能性があり、取引の継続性が不安定になることを含め、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

特記すべき事項はありません。

6 【研究開発活動】

当社グループは、医療の変化と技術の進歩に対応していくために、医科手術分野及び歯科治療分野における今後の事業の核となるような製品の研究開発と、そのシーズとなるような技術の研究開発を進めております。同時に従来製品改良技術、生産技術、管理技術等の研究開発を行っております。

現在の研究開発は、提出会社である当社のサージカル部サージカル開発課、眼科部眼科開発課、事業開発部OEM開発課、アイレス部EL開発課、デンタル部デンタル開発課が、主にそれぞれの分野の新製品開発と従来製品改良技術の研究開発を行っております。なお、共通的研究テーマについては、OEM開発課が全体の研究開発の総括支援と特許等の知的財産管理を、システム課がIT等システム開発を、さらにQA室が滅菌・安全性などの管理を手がけております。

当連結会計年度における研究開発費は801百万円(売上高比8.6%)であります。なお、研究開発費には、特定のセグメントに関連付けられない費用88百万円が含まれております。

当連結会計年度の研究開発の概要と主な成果は次のとおりであります。

サージカル関連製品

手術用機器全般の製品と眼科手術機器、具体的にはステイプラー、骨用整形機器、縫合機器、眼科ナイフなど、その関連機器の開発を続けております。特に骨と心臓血管分野で低侵襲手術対象の新製品や体内埋め込み物(インプラント)も含めて長期的視野に立った製品開発の研究も続けております。また、硝子体手術に使われる機器・器具の開発をはじめ、眼科ナイフでは極小切開白内障手術の普及に伴い切開巾に合わせた品番を開発し、先生方の要求に木目細かく対応して顧客満足を高めています。

当セグメントに係る研究開発費は、278百万円であります。

アイレス針関連製品

アイレス改良縫合針の開発を主に、特に連続縫合での切味の持続性向上、安全性を保ちつつ更に曲げ強度向上、持針器とのマッチング等把持特性向上、その他使い易さ等を追求しております。さらに、縫合針に取り付ける糸との関係についても研究を行っております。

当セグメントに係る研究開発費は、257百万円であります。

デンタル関連製品

歯内・補綴・歯周治療の機器を中心にした歯科治療製品を開発しております。具体的には歯科用根管治療機器、歯科用回転治療機器、縫合機器及びその周辺機器を開発しております。さらに、従来の関連治療機器並びに精緻治療のための光学治療機器の開発も長期的な視野に立ち継続しております。

当セグメントに係る研究開発費は、176百万円であります。

共通的研究開発

開発課の支援開発業務を含む共通的研究開発、基礎的研究開発を行っております。主に知的所有権関連技術、IT、海外生産技術、品質管理技術、滅菌関連技術、安全性確認技術の開発です。

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】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末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) 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。この連結財務諸表を作成するにあたり、重要な会計方針については、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等(1)連結財務諸表 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しております。

当社グループは、過去の実績や当該取引の状況に照らして、合理的と考えられる見積り及び判断を行っておりますが、実際の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

(2) 当連結会計年度末の財政状態の分析

当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末（以下「前期末」という。）比1,776百万円増加の23,019百万円となりました。

当連結会計年度末の流動資産は、前期末比40百万円減少の12,993百万円となりました。その主たる要因は、有価証券の減少によるものであります。

当連結会計年度末の固定資産は、前期末比1,817百万円増加の10,026百万円となりました。その主たる要因は、機械装置及び運搬具ならびに建設仮勘定、投資有価証券の増加によるものであります。

当連結会計年度末の負債合計は、前期末比62百万円増加の2,156百万円となりました。

当連結会計年度末の流動負債は、前期末比58百万円減少の1,622百万円となりました。その主たる要因は、未払法人税等及び災害損失引当金の減少によるものであります。

当連結会計年度末の固定負債は、前期末比120百万円増加の534百万円となりました。その主たる要因は、繰延税金負債の増加によるものであります。

当連結会計年度末の純資産合計は、前期末比1,714百万円増加の20,862百万円となりました。その主たる要因は、利益剰余金の増加ならびに為替換算調整勘定及びその他有価証券評価差額金の影響によるものであります。

(3) 当連結会計年度の経営成績の分析

当連結会計年度の売上高は、前連結会計年度（以下「前期」という。）比351百万円減少の9,342百万円（前期比3.6%減少）となりました。サージカル関連製品の売上高は、眼科製品が好調に推移し前期比11.5%増加、アイレス針関連製品の売上高は、一部製品について値下げしたものの、新規顧客の獲得ならびに既存顧客の販売数量増加には時間を要していること等から同19.1%減少、デンタル関連製品の売上高はリーマ・ファイル、ピース・リーマ等の売上が低調に推移し同2.0%減少となりました。

損益面においては、アイレス針関連製品の値下げの影響ならびにデンタル関連製品において原価率の低い製品の売上が低調に推移したこと等から売上原価率は39.2%と前期比2.2ポイント悪化し、売上総利益は前期比428百万円減少の5,678百万円となりました。

営業利益は、販売業務の強化に伴う人件費の増加ならびに中国子会社設立に伴う費用の増加等により、前期比462百万円減少の3,017百万円（同13.3%減少）となりました。

経常利益は、為替差益の増加により前期比246百万円減少の3,271百万円（同7.0%減少）となりました。

税金等調整前当期純利益は、災害損失引当金戻入額の計上ならびに保険解約返戻金の増加等により前期比147百万円減少の3,386百万円となり、法人税、住民税及び事業税や法人税等調整額を差し引いた当期純利益は、実効税率の変更により前期比1百万円増加の2,180百万円となりました。

なお、セグメント別の分析は、「第2 事業の状況 1 業績等の概要(1)業績」の項目を、また今後の事業環境の見通しと当社グループの課題につきましては、「第2 事業の状況 3 対処すべき課題」の項目を、それぞれご参照ください。

(4) 当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況の分析

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの状況につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要(2)キャッシュ・フロー」の項目をご参照ください。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当連結会計年度において、当社グループでは、主に従来品増産のための機械設備をはじめ、新製品の開発、生産技術に関わる開発、海外生産強化などのために、1,185百万円の設備投資を実施しました。

国内においては、新製品の開発等のために333百万円の設備投資を行い、海外子会社においてもMANI HANOI CO., LTD.を中心に、従来製品の増産及びより一層の原価低減の実現を目指して852百万円の設備投資を行いました。

なお、設備投資のセグメント別内訳は、事業セグメントに資産を配分していないため、記載しておりません。当連結会計年度において生産能力に重大な影響を与えるような設備の除却、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、次のとおりであります。

(1) 提出会社

平成25年8月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数(人)
			建物及び構築物 (千円)	機械装置及び運搬具 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	その他 (千円)	合計 (千円)	
清原工場 (栃木県宇都宮市)	サージカル関連製品・アイレス針関連製品・デンタル関連製品	医療機器製造設備及び統括業務施設	1,558,370	306,294	979,882 (23,056)	77,355	2,921,903	251 (60)
高根沢工場 (栃木県塩谷郡高根沢町)	デンタル関連製品	医療機器製造設備	143,127	209,400	166,773 (11,129)	6,843	526,145	75 (30)

(2) 在外子会社

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数(人)
				建物及び構築物 (千円)	機械装置及び運搬具 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	その他 (千円)	合計 (千円)	
MANI HANOI CO., LTD.	(VIETNAM THAI NGUYEN Province)	サージカル関連製品・アイレス針関連製品・デンタル関連製品	医療機器製造設備	744,526	2,083,852	(78,647)	56,965	2,885,345	1,899 (11)
MANI YANGON LTD.	(MYANMAR YANGON)	サージカル関連製品・アイレス針関連製品・デンタル関連製品	医療機器製造設備	39,185	69,774	(5,000)	5,693	114,652	323 (-)
MANI VIENTIANE SOLE.CO.,LTD.	(LAO PDR VIENTIANE Province)	デンタル関連製品	医療機器製造設備	129,844	32,626	(15,888)	212	162,682	60 (12)
MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.	(VIETNAM THAI NGUYEN Province)	サージカル関連製品・アイレス針関連製品・デンタル関連製品	医療機器販売設備			()	157	157	4 ()
馬尼(北京)貿易有限公司	(中国 北京市)	サージカル関連製品・アイレス針関連製品・デンタル関連製品	医療機器販売設備			()	358	358	5 ()

- (注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であり、建設仮勘定を含んでおりません。なお、金額には消費税等を含んでおりません。
2. 従業員数の()は、臨時従業員を外書しております。
3. MANI HANOI CO.,LTD. の土地は、借地であり、借地権として61,103千円計上しております。
4. MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD. の建物は、借家であり、賃借料として1,987千円計上しております。
5. 馬尼(北京)貿易有限公司 の建物は、借家であり、賃借料として1,693千円計上しております。

3【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資については、景気予測、業界動向、投資効率等を総合的に勘案して策定しております。設備投資計画は、当社が主体となって策定しております。

なお、平成25年8月31日現在の重要な設備の新設、改修計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設

会社名事業所名	所在地	セグメントの名称	設備の内容	投資予定金額		資金調達方法	着手及び完了予定		完成後の増加能力
				総額(千円)	既支払額(千円)		着手	完了	
MANI HANOI CO.,LTD.	VIETNAM, THAI NGUYEN Province(ベトナム)	サージカル関連製品・アイレス針関連製品・デンタル関連製品	工場建物	452,177	301,451	自己資金	平成23.11	平成25.9	建築面積9,700㎡

- (注) 1. 金額には消費税等を含んでおりません。
2. 経常的な設備の更新のための売却・除却を除き、重要な設備の売却・除却の計画はありません。

(2) 重要な改修

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	39,600,000
計	39,600,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数(株) (平成25年8月31日)	提出日現在発行数(株) (平成25年11月25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	11,879,000	11,879,000	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数 100株
計	11,879,000	11,879,000		

(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20年9月1日～平成21年8月31日 (注)1	11,500	5,882,700	13,593	921,594	13,593	969,174
平成21年9月1日～平成22年2月28日 (注)2	5,700	5,888,400	6,737	928,331	6,737	975,911
平成22年3月1日 (注)3	5,888,400	11,776,800		928,331		975,911
平成21年3月1日～平成22年8月31日 (注)4	54,200	11,831,000	32,032	960,363	32,032	1,007,943
平成22年9月1日～平成23年8月31日 (注)5	48,000	11,879,000	28,368	988,731	28,368	1,036,311
平成23年9月1日～平成24年8月31日		11,879,000		988,731		1,036,311
平成24年9月1日～平成25年8月31日		11,879,000		988,731		1,036,311

- (注)1. 旧商法第280条ノ20及び第280条121の規定に基づく新株予約権
発行株数 11,500株 発行価格 2,364円 資本組入額 1,182円
2. 旧商法第280条ノ20及び第280条121の規定に基づく新株予約権
発行株数 5,700株 発行価格 2,364円 資本組入額 1,182円
3. 平成22年3月1日付で、株式1株につき2株の株式分割を行っております。
4. 旧商法第280条ノ20及び第280条121の規定に基づく新株予約権
発行株数 54,200株 発行価格 1,182円 資本組入額 591円
5. 旧商法第280条ノ20及び第280条121の規定に基づく新株予約権
発行株数 48,000株 発行価格 1,182円 資本組入額 591円

(6)【所有者別状況】

平成25年8月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	25	22	39	92	7	5,248	5,433	-
所有株式数(単元)	-	15,240	327	14,562	13,187	117	75,316	118,749	4,100
所有株式数の割合(%)	-	12.83	0.28	12.26	11.10	0.10	63.43	100.00	-

(注)自己株式 842,496株は、「個人その他」に 8,424単元及び「単元未満株式の状況」に96株を含めて記載しております。

(7) 【大株主の状況】

平成25年8月31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(%)
松谷 貴司	栃木県塩谷郡高根沢町	1,396,700	11.76
マニックス株式会社	栃木県塩谷郡高根沢町中阿久津740	1,300,000	10.94
松谷 正光	栃木県塩谷郡高根沢町	1,065,600	8.97
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1-8-11	336,500	2.83
松谷 正明	栃木県宇都宮市	318,800	2.68
RBC IST LONDON-CLIENTS ACCOUNT (常任代理人 シティバン ク銀行株式会社)	7TH FLOOR, 155 WELLINGTON STREET WEST TORONTO, ONTARIO, CANADA, M5V 3L3 (東京都品川区東品川2-3-14)	306,400	2.58
野村信託銀行株式会社 (投信口)	東京都千代田区大手町2-2-2	275,300	2.32
重田 康光	東京都港区	245,000	2.06
M A N I 社員持株会	栃木県宇都宮市清原工業団地 8 番 3	231,600	1.95
松谷 恵子	栃木県塩谷郡高根沢町	200,000	1.68
松谷 恭子	栃木県塩谷郡高根沢町	200,000	1.68
計		5,875,900	49.46

(注) 上記のほか、当社が842,496株(持株比率 7.09%)を自己株式として保有しております。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成25年8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 842,400		
完全議決権株式(その他)	普通株式 11,032,500	110,325	
単元未満株式	普通株式 4,100		
発行済株式総数	11,879,000		
総株主の議決権		110,325	

【自己株式等】

平成25年8月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有 株式数(株)	他人名義所有 株式数(株)	所有株式数の 合計(株)	発行済株式総数 に対する所有株 式数の割合 (%)
マニー株式会社	栃木県宇都宮市清原工 業団地8番3	842,400		842,400	7.09
計		842,400		842,400	7.09

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号に該当する普通株式の取得及び会社法第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】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(平成24年10月9日)での決議状況 (取得期間 平成24年10月12日~平成24年12月21日)	176,000	700,000,000
当事業年度前における取得自己株式		
当事業年度における取得自己株式	137,400	433,702,000
残存決議株式の総数及び価額の総額	38,600	266,298,000
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	21.9	38.0
当期間における取得自己株式		
提出日現在の未行使割合(%)	21.9	38.0

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(平成25年3月18日)での決議状況 (取得期間 平成25年3月19日~平成25年6月26日)	176,000	700,000,000
当事業年度前における取得自己株式		
当事業年度における取得自己株式	160,700	535,009,000
残存決議株式の総数及び価額の総額	15,300	164,991,000
当事業年度末日現在の未行使割合(%)	8.7	23.6
当期間における取得自己株式		
提出日現在の未行使割合(%)	8.7	23.6

(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		
当期間における取得自己株式	48	163,920

(注) 当期間における取得自己株式には、平成25年11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				
保有自己株式数	842,496		842,544	

(注) 当期間における保有自己株式には、平成25年11月1日からこの有価証券報告書提出日までの自己株式及び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】

将来の事業展開と経営体質の強化のために必要な内部留保を確保しつつ、連結配当性向を30%程度とすることを基本としております。

当社は、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。これらの剰余金の決定機関は、中間配当及び期末配当については、取締役会であります。

内部留保資金は顧客満足度向上のための品質研究投資、新製品・新技術開発のための研究開発投資、その新製品の生産設備投資、コスト競争力を高めるための海外生産拠点投資と国内合理化投資に継続的に充てております。

当事業年度の配当につきましては、当事業年度の業績を勘案しつつもこの方針に基づき、1株当たり普通配当62円と決定させていただきました。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)
平成25年3月18日 取締役会決議	347	31
平成25年10月8日 取締役会決議	342	31

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50期	第51期	第52期	第53期	第54期
決算年月	平成21年8月	平成22年8月	平成23年8月	平成24年8月	平成25年8月
最高(円)	6,770	6,990 3,740	3,170	3,090	3,860
最低(円)	4,600	5,500 2,837	2,400	2,540	2,660

- (注) 1. 最高・最低株価は、平成22年3月末まではジャスダック証券取引所、同年4月1日より大阪証券取引所JASDAQ、同年10月12日より大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)、平成23年9月5日より東京証券取引所(市場第二部)、平成24年9月5日より東京証券取引所(市場第一部)におけるものであります。
2. は、株式分割(平成22年3月1日、1株 2株)による権利落後の最高・最低株価を示しております。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成25年3月	4月	5月	6月	7月	8月
最高(円)	3,520	3,400	3,860	3,425	3,760	3,685
最低(円)	3,140	3,185	3,235	3,150	3,355	3,260

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所(市場第一部)におけるものであります。

5 【役員 の 状 況】

(1) 取締役 の 状 況

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	取締役会議長	松谷 貴司	昭和15年7月22日生	昭和39年4月(株)松谷製作所(現マニー(株))入社 昭和40年10月 当社専務取締役就任 昭和44年5月 当社代表取締役専務就任 昭和61年11月 当社代表取締役社長就任 平成3年8月 マニックス(株)代表取締役社長就任(現任) 平成8年5月 MANI-MEINFA CO.,LTD. 取締役会長就任 平成11年9月 MANI YANGON LTD. 取締役会長就任 平成15年2月 MANI HANOI CO.,LTD. 取締役会長就任 平成16年11月 当社取締役会会長兼代表執行役社長就任 平成18年11月 当社取締役会議長兼代表執行役社長就任 平成19年9月 MANI HANOI CO.,LTD. 取締役 平成19年11月 当社取締役会議長兼代表執行役会長就任 平成22年11月 当社取締役会議長兼執行役会長就任 平成25年11月 当社取締役会議長(現任)	(注) 4	1,396,700
取締役		松谷 正明	昭和28年11月15日生	昭和55年4月(株)鳥羽洋行入社 昭和58年5月(株)松谷製作所(現マニー(株))入社 平成3年8月 マニックス(株)取締役就任(現任) 月 平成3年11月 当社取締役就任 平成6年4月 当社アイレス部長兼清原工場長就任 平成15年11月 当社サージカル部長兼清原工場長就任 平成16年11月 当社執行役常務就任 平成18年11月 当社執行役専務就任 平成19年11月 MANI HANOI CO.,LTD. 取締役会長就任 MANI YANGON LTD. 取締役会長就任 MANI-MEINFA CO.,LTD. 取締役会長就任 当社取締役兼代表執行役社長就任 平成20年12月 MANI VIENTIANE CO.,LTD.(現 MANI VIENTIANE SOLE.CO.,LTD.) 取締役会長就任 平成22年3月 MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD. 取締役就任 (現任) 平成23年8月 MANI HANOI CO.,LTD. 取締役就任(現任) 平成25年11月 当社取締役兼執行役会長就任(現任)	(注) 4	318,800

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役		高井 壽秀	昭和27年7月20日生	昭和52年4月 ㈱日本不動産銀行(元㈱日本債券信用銀行、現㈱あおぞら銀行)入行 昭和59年9月 同行ロンドン支店調査役就任 平成9年9月 同行ニューヨーク支店長就任 平成12年1月 同行企画部担当部長就任 平成12年11月 同行投資銀行部担当部長就任 平成13年6月 同行人事部付あおぞら債権回収㈱常務取締役就任 平成18年10月 当社顧問就任 平成18年11月 当社執行役常務兼経営企画部長就任 平成19年11月 当社執行役常務就任 平成20年11月 当社執行役専務就任 平成21年8月 MANI VIENTIANE CO.,LTD.(現 MANI VIENTIANE SOLE.CO.,LTD.)取締役就任(現任) 平成22年3月 MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.取締役就任(現任) マニー・リソース㈱取締役会長就任 平成22年9月 MANI YANGON LTD.取締役就任(現任) 平成23年4月 マニー・リソース㈱取締役社長就任(現任) 平成23年8月 MANI HANOI CO.,LTD.取締役就任(現任) 平成23年11月 当社執行役副社長就任 平成24年9月 馬尼(北京)貿易有限公司監事就任(現任) 平成25年11月 当社取締役兼代表執行役社長就任(現任)	(注) 4	2,900
取締役		増子 孝徳	昭和43年4月6日生	平成9年4月 栃木県弁護士会に弁護士登録 平成14年4月 弁護士法人のぞみ法律事務所代表社員就任(現任) 平成16年4月 栃木県弁護士会副会長就任 平成20年11月 当社取締役就任(現任)	(注) 4	100
取締役		栗原 義一	昭和24年11月21日生	昭和55年7月 栃木富士産業㈱(現ジーケーエヌ ドライブライン ジャパン㈱)入社 平成4年6月 同社代表取締役社長就任 平成16年1月 ㈱ジーケーエヌ・ジャパン(現ジーケーエヌ ドライブライン ジャパン㈱)代表取締役就任 平成16年6月 栃木富士産業㈱代表取締役会長兼CEO就任 平成16年10月 栃木県教育委員会委員 平成22年11月 当社取締役就任(現任)	(注) 4	1,000
取締役		後藤 充宏	昭和34年7月31日生	昭和61年10月 太田昭和監査法人(現新日本有限責任監査法人)入所 平成6年12月 公認会計士登録 平成12年12月 後藤充宏公認会計士事務所設立 平成14年5月 ㈱ワイズテーブルコーポレーション監査役就任(現任) 平成18年10月 税理士登録 平成23年4月 あおば公認会計士共同事務所シニアパートナー就任(現任) 平成23年11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 (株)
取締役		酒井 清	昭和20年12月25日生	昭和45年4月 ㈱リコー入社 平成8年1月 同社経営企画室長 平成8年6月 同社取締役就任 平成11年4月 同社研究開発本部長 平成12年6月 同社執行役員就任 平成14年6月 同社常務取締役就任 平成17年6月 同社常務執行役員就任 平成18年6月 同社取締役兼専務執行役員就任 平成20年4月 RICOH INNOVATIONS, INC. 社長就任 平成25年11月 当社取締役就任(現任)	(注) 4	
計						1,719,500

- (注) 1. 増子孝徳、栗原義一、後藤充宏、酒井清の4氏は、社外取締役であります。
2. 当社は、委員会設置会社であり、各委員会体制については次のとおりであります。
- 指名委員会 委員長 松谷貴司、委員 後藤充宏、委員 酒井清
報酬委員会 委員長 増子孝徳、委員 後藤充宏、委員 酒井清
監査委員会 委員長 栗原義一、委員 後藤充宏、委員 酒井清
3. 松谷貴司は松谷正明の実兄であります。
4. 平成25年11月22日から選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時まで

(2) 執行役の状況

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
執行役会長		松谷 正明	昭和28年11月15日生	(1)取締役の状況参照	(注) 1	318,800
代表執行役社長	最高経営責任者 (CEO, COO)	高井 壽秀	昭和27年7月20日生	(1)取締役の状況参照	(注) 1	2,900
執行役	最高品質責任者 (COQ)	手塚 智	昭和29年2月19日生	昭和51年8月 ㈱長府製作所入社 昭和51年11月 ㈱松谷製作所(現マニー㈱)入社 平成8年5月 当社デンタル部長就任 平成11年7月 ㈱メディカルテクノ取締役 平成11年11月 当社取締役就任 平成16年11月 当社執行役兼高根沢工場長就任 平成18年11月 当社執行役兼アイレス部長兼清原工場長就任 平成20年11月 当社執行役兼眼科部長兼清原工場長就任 平成21年8月 MANI YANGON LTD. 取締役就任(現任) MANI VIENTIANE CO., LTD. (現 MANI VIENTIANE SOLE. CO., LTD.) 取締役(現任) 平成21年11月 当社執行役兼清原工場長就任 平成23年8月 MANI HANOI CO., LTD. 取締役就任(現任) 平成23年11月 当社執行役就任(現任)	(注) 1	80,140

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
執行役	最高製造 責任者 (CMO)	高瀬 敏之	昭和36年10月10日生	昭和59年4月 ㈱松谷製作所(現マニー㈱)入社 平成17年9月 当社デンタル部長就任 平成20年7月 MANI HANOI CO.,LTD.社長就任 平成20年11月 当社海外統括部長就任 平成21年8月 MANI HANOI CO.,LTD.取締役就任 MANI YANGON LTD.取締役会長就任 MANI VIENTIANE CO.,LTD.(現 MANI VIENTIANE SOLE.CO.,LTD.)取締役会長就任 平成21年11月 当社執行役兼海外統括部長就任 月 平成22年3月 MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.取締役社長就任 平成22年7月 MANI HANOI CO.,LTD.取締役会長就任(現任) 平成22年11月 当社執行役就任 平成23年6月 MANI YANGON LTD.取締役就任(現任) 月 平成23年7月 MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.取締役就任(現任) 月 平成23年8月 MANI VIENTIANE CO.,LTD.(現 MANI VIENTIANE SOLE.CO.,LTD.)取締役就任(現任) 月 平成23年11月 当社執行役兼清原工場長就任 月 平成25年11月 当社執行役就任(現任) 月	(注) 1	10,500
執行役	最高販売 責任者 (CSO)	西巻 宏	昭和31年4月7日生	昭和52年4月 三桜商事㈱入社 昭和57年7月 豊田インターナショナルセールス㈱入社 昭和59年9月 ㈱リコー入社 平成4年2月 在ドイツ リコーヨーロッパ 販売開発部門責任者 平成9年12月 在アムステルダム欧州総括本社欧州システムソリューションセンター所長就任 平成14年7月 ㈱リコー海外事業本部 海外マーケティングマネージャー就任 平成17年1月 在米国ニュージャージー州本社 高速プリンター事業統括ディレクター 平成20年7月 ㈱リコーPP事業部開発推進担当マネージャー 平成22年2月 コダック㈱ドキュメントイメージング営業本部本部長就任 平成23年11月 当社執行役就任(現任) MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.取締役会長就任(現任) 平成24年9月 馬尼(北京)貿易有限公司執行董事就任(現任)	(注) 1	
計						412,340

(注) 1 . 平成25年11月22日から選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会が終結した後最初に開催される取締役会の終結の時まで

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)

当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な方針は、「Shareholders as owners(所有者としての株主)」を基本としつつ、「各ステークホルダーの利益の共通化」を実現することにあります。

即ち、顧客に対しては良い製品を適正な価格で提供することによる顧客満足(CS)の向上を追求して、売上・利益の増大を目指します。従業員(含執行役)に対しては当社に適した優秀な人材の確保に十分な報酬及び成果の上げられる優良な環境・制度を提供し、従業員満足(ES)の向上によりの確で効率的な企業活動を目指します。

また、これらを実現するために代表執行役はじめ全執行役が率先垂範して企業価値を向上させるとともに各経営システムの確立に努力します。一方、株主総会により選任された取締役会は基本を決定し、執行の方向性に誤りがないかを監督し、執行役を評価します。このガバナンスを通して株主利益の増大を目指し株主満足(SS)を獲得します。ここで重要なポイントは「各ステークホルダーの利益の共通化」を実現することにあります。

利益の共通化とは、顧客の利益は従業員・株主の利益であり、従業員の利益は顧客・株主の利益であり、株主の利益は顧客・従業員の利益となることです。ガバナンスの基本は、執行役の独走を防止するとともに、一方のステークホルダーの利益が他のステークホルダーの損失となることを防止することにあると当社は考えております。

そのために、迅速かつ確かな意思決定制度と、適切な内部統制システムを構築しています。また、経営の透明性を図るべく、独立性を保てる社外取締役を選任し、必要情報を積極的に開示しています。これらの経営管理体制の実効性確保のため、当社は委員会設置会社制度を採用しています。

経営監視機能に関しては、委員会設置会社の特徴を生かして、取締役会が執行役を監督監査するとともに、監査委員会が内部監査人室と連携して、当社に適した効率的な企業価値向上につながる内部統制システムを構築していきたいと考えております。

取締役の選任に関しては、社内取締役は主に業務への専門知識及び高度な経営判断能力等を重視し、社外取締役は会社経営者、税理士、会計士、弁護士など経営に対する豊富な経験や高度な職業的専門知識を有し、独立性と社会的公平性を保つことができること等を重視しています。

取締役及び執行役への報酬に関しては、当社の企業価値向上のために適した人材の確保に必要な水準を設定し、インセンティブを高める報酬体系を構築し、透明で適正な運用を行いたいと考えております。

会計監査人の監査報酬に関しては、当社の状況及び外部環境の変化を鑑みた上で、適正な報酬にしていきたいと考えております。

企業統治の体制の概要

当社は委員会設置会社であり、取締役7名(うち社外取締役4名)及び執行役5名(兼務取締役2名を含む)により構成しています。

業務執行及び経営監視の仕組みとしては、株主総会において選任された取締役で構成する取締役会が、重要な会社の意思決定と執行役の監督を行い、経営を監視し、取締役会により選任された執行役が、担当業務ごとに、権限が強化され、迅速で効率的な業務執行を実現しています。

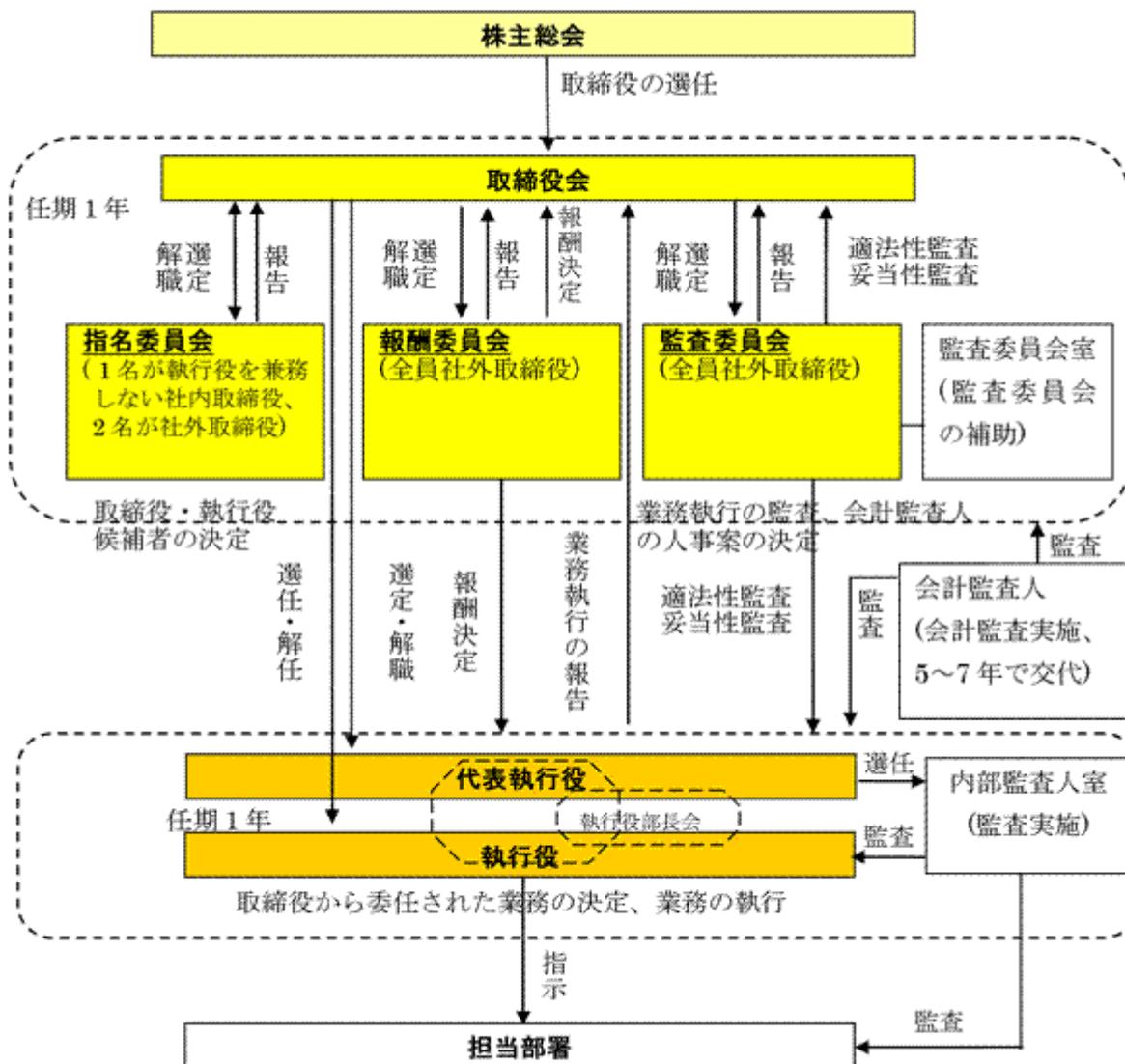
各委員会(指名委員会、報酬委員会、監査委員会)の委員は、過半数が社外取締役により構成しています。

各委員会の概要として、「指名委員会」は次回の定時株主総会に提出する取締役候補ならびに取締役会に提出する執行役候補を決定し、「報酬委員会」は取締役及び執行役の報酬制度・報酬金額等を決定し、「監査委員会」は取締役及び執行役の職務執行の違法性/妥当性監査と会計監査人選任案を決定します。

また、当社グループの業務執行上の重要案件(取締役会決議事項を除く)については、執行役全員及び部長全員で構成する執行役部長会にて審議・決定することとしており、上記のほか、部間調整案件の審議、職務権限上自己決裁に当たる場合の牽制のための協議と承認、その他の全社の重要事項等の報告も当該会議にて行っております。

なお、下記に委員会設置会社の機構図を示します。

《委員会設置会社の機構図》



企業統治の体制を採用する理由

当社が委員会設置会社形態を採用している理由は、当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な方針、即ち顧客満足（CS）、従業員満足（ES）、株主満足（SS）の向上を追求し、「各ステークホルダーの利益の共通化」を実現するためであります。利益の共通化とは、顧客の利益は従業員・株主の利益であり、従業員の利益は顧客・株主の利益であり、株主の利益は顧客・従業員の利益となることです。ガバナンスの基本は、執行役の独走を防止するとともに、一方のステークホルダーの利益が他のステークホルダーの損失となることを防止することにあると当社は考えております。そのため、当社は迅速かつ確かな意思決定制度と、適切な内部統制システムを構築し、さらに経営の透明性を図るべく、独立性を保てる社外取締役を選任し、必要情報を積極的に開示しています。

旧監査役設置会社形態の時と比較し、監督と執行を分離した体制の運用により、この基本的な方針が達成されていると判断しています。

内部統制システム及びリスク管理体制の整備の状況

取締役及び執行役の経営幹部が有効な内部統制を構築し充実していくことが、経営の健全性を高めコーポレート・ガバナンスの体制維持と企業価値の向上につながると認識しています。その実行のため、リスク管理を重視した体制を作り、社内規程の整備及び法令等の順守（コンプライアンス）体制と有効性を確認する内部監査などを重要視しています。なお、整備状況については以下のとおりです。

内部統制システムについては、「財務報告に係る内部統制システム」を構築し、日本版SOX法対応のための組織体制の整備、運用、評価のためのシステムを構築しています。

コンプライアンス体制については、代表執行役社長はじめ執行役が、当社の経営基本方針にある「順法精神」を全社朝礼等で繰り返し伝えることにより、法令順守をあらゆる企業活動の前提とすることを全社員に徹底しています。また、「内部通報制度運用規程」、「内部監査規程」、「職務権限規程」により運用管理しています。

さらにISO9001（品質）、ISO14001（環境）、OHSAS18001（労働安全衛生）の各マネジメントシステムを構築するとともに、各外部認証機関により認証を受け、毎年外部認証機関による監査を受けているとともに、特に品質マネジメントシステムについては、各要求得意先からの外部監査を受けています。また、年1回以上のQA室による内部監査を実施しています。

リスク管理体制については、危機管理担当執行役を選任し、当社グループ全体のリスクを網羅的・総合的に管理するため、適切な情報伝達と緊急体制を整備しています。各部門所管業務に付随するリスク管理は担当部門が行います。また、「内部通報制度運用規程」、「内部監査規程」、ISO9001（品質）、ISO14001（環境）、OHSAS18001（労働安全衛生）における危機管理関係規程等により運用管理しています。

情報管理体制については、執行役の職務遂行に係る情報を文書（電磁的媒体・電子メールを含む）で保存しています。取締役は常時これらの文書を閲覧できます。また、「執行役規程」、「書類管理規程」により運用管理しています。

当社グループにおける業務の適性を確保するための体制については、子会社担当執行役を任命し、法令順守体制、リスク管理体制を構築する権限と責任を与えており、本社の監査委員会及び内部監査人室での監査を適時実施し、内部統制の改善策の指導、支援を行っております。当社グループ間での情報の共有化・指示・伝達等は常時電子メールにより行っております。

監査委員会は監視・監督機能として、法令順守の状況、経営（業務執行）のチェックのため、執行役の業務執行四半期報告を取締役会で聴取するとともに、月例全社朝礼文書、執行役部長会議事録、執行役の出張報告書、業務におけるリスク管理の状況など、業務執行状況を把握できる資料の受信などによるチェック体制を構築しています。

また、上記資料などにより、監査委員会は各執行役に四半期ごとに質問状を送り回答を得て、執行の状況の更なる把握と法令順守の状況確認を行っております。

内部統制の一環として、監査委員会は会計監査人と会計監査の確認の会合を設定するとともに、監視機能として監査委員会の下位組織である実行機関として、監査委員会室を設置しています。

内部監査及び監査委員会による監査の状況

イ．内部監査による監査の状況

監査の組織として内部監査人室(人員2名)を設置し、定期的に当社及び子会社の監査を行っております。内部監査人室は、会社の会計記録が法令その他の諸規程に準拠して正確に処理され、かつ財産の管理及び保全が適切に行われているか、また会社の業務が法令、定款及び諸規程に準拠し、かつ経営的目的達成のため、合理的かつ効果的に運営されているかについて調査及び評価し、その結果については執行役社長及び監査委員会へ報告しています。さらに監査機能を高めるため、随時監査委員会及び会計監査人と監査状況について連絡・協議を行っております。

ロ．監査委員会による監査の状況

監査の組織として監査委員会室(人員1名)を設置し、監査委員会の独立性を確保するため、監査委員会の職務を補助すべき事務局の業務を執行役から独立して担当させています。監査委員会は、重要な会議の議事録の閲覧のほか、取締役及び執行役等からその職務の執行に関する事項の報告を聴取し、重要な決裁書類等の閲覧や業務及び財産の状況を調査しています。特に定期的に監査委員長から各執行役へ質問状を送付し、それに回答を求めて業務の監査を行っているとともに、各執行役に対してコンプライアンス及びコーポレート・ガバナンス上の注意を促しています。子会社についてもその業務及び財産の状況を調査（海外現地調査を含む）し、コンプライアンス及びコーポレート・ガバナンス上の注意を促しています。また、会計監査人と監査の方針・方法について打合せを行うとともに、実施状況、監査結果につき、説明・報告を受け意見交換を実施するとともに、連結計算書類、計算書類及び附属明細書、事業報告につき検証しています。さらに、内部監査人室より随時監査状況について報告を受け、監査情報の共有に努めております。

なお、監査委員後藤充宏氏は、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

会計監査の状況

・業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人名

公認会計士の氏名等		所属する監査法人名
指定有限責任社員 業務執行社員	上林 三子雄 神山 宗武 白取 一仁	新日本有限責任監査法人

(注) 継続監査年数については、全員7年以内であるため記載を省略しております。

・監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 6名 その他 5名

社外取締役

当社取締役7名のうち、社外取締役は4名であります。当社と社外取締役の間には、特別の利害関係はありません。また、社外取締役増子孝徳は弁護士法人のぞみ法律事務所の代表社員、社外取締役後藤充宏はあおば公認会計士共同事務所のシニアパートナー及び株式会社ワイズテーブルコーポレーションの監査役をそれぞれ兼務しておりますが、当社と当該法人等との間には特別な利害関係はありません。また、各社外取締役が所有する当社の株式の数は、「5 役員の状況」に記載しております。

社外取締役の選任に関しては、指名委員会が定める「取締役候補者選考に関する基準」において、下記のとおり会社からの独立性を選考基準として定めており、社外取締役は独立した立場から法務・税務・会計・研究開発・会社経営等に関する豊富な知識と幅広い経験を当社に活かすとともに、社会的に公正な決定と経営の監督の実効を上げ、取締役会を一層活性化させる役割を担っております。

<社外取締役の独立性に関する基準>

当社は、以下のいずれかに該当する場合、社外取締役の独立性がないものとみなしております。

- ・当社及び当社の子会社（以下、「当社グループ」という）の業務執行取締役・執行役・従業員（以下、「業務執行者」という）である場合
- ・過去3年間に於いて、2親等以内の近親者が当社グループの業務執行者である場合
- ・過去3年間に於いて、当社グループから法律・会計・税務等の専門家またはコンサルタントとして、役員報酬以外に報酬を受けている場合
- ・過去3年間に於いて、当社グループを主要な取引先とする連結企業グループまたは当社グループの主要な取引先である連結企業グループの業務執行者である場合。なお、主要な取引先とは、その取引額が、当社グループまたは当該連結企業グループの直近事業年度の連結売上高の2%を超えるものをいう。
- ・過去3年間に於いて、当社グループを担当する会計監査人（公認会計士および監査法人社員）である場合
- ・当社の大株主（10%以上の議決権を保有する者）及び大株主の業務執行者である場合
- ・その他の重要な利害関係が当社グループとの間にある場合

また、社外取締役は主として取締役会への出席を通じて監督を行っておりますが、監査委員会より職務執行状況の報告を受けることで、監督の実効性確保に努めております。また、監査委員会を務める社外取締役については、随時内部監査人室と連絡・協議することで、監査情報を共有しております。さらに会計監査人とも監査の方針・方法について打合せを行うとともに、実施状況、監査結果につき、説明・報告を受け意見交換を実施しております。

役員報酬等

当期における当社の取締役、執行役の役員報酬等は、以下のとおりであります。

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
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	4,185	4,185	-	-	-	1名
執行役	94,450	84,600	-	-	9,850	6名
社外取締役	14,721	14,721	-	-	-	4名

(注) 1. 執行役の支給額には、使用人兼務執行役の使用人分給与は含まれておりません。

2. 期末現在の人員は取締役7名(社外取締役4名)、執行役5名で、取締役のうち2名は執行役を兼務しております。取締役と執行役の兼任者の報酬は、執行役の欄に総額を記入しております。

3. 退職慰労金は当事業年度に係る役員退職慰労引当金繰入額を記載しております。

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

イ．基本方針

当社は、「企業価値向上のための当社に適した人材の確保に必要な報酬水準」を基本方針とし、「企業価値向上のための当社に適した取締役及び執行役の確保に必要な報酬水準を設定するとともに、インセンティブを付与する報酬体系を構築し、透明で適正な運用を行うことにより、当社の業績向上に資する」ことを報酬委員会の役割としております。

ロ．取締役報酬に関する方針

取締役報酬は、固定報酬により構成し、固定報酬は委任する仕事量相当額としております。また、退職慰労金制度は設けておりません。

但し、執行役を兼務する場合は、取締役としての報酬は支給いたしません。

ハ．執行役報酬に関する方針

執行役報酬は、固定報酬と変動報酬により構成しております。固定報酬は当社経営環境・他社水準などを考慮して仕事に打ち込むに必要且つ十分な額とし、変動報酬は、売上・経常利益に依存する「業績連動報酬」を支給しております。また、執行役の退職に際しては、役員退職慰労金を支給しております。

ニ．インセンティブプラン

取締役及び執行役に対し、インセンティブプランとして、パフォーマンスユニット制度を設定しております。この制度は、役職・職責に応じて報酬委員会において審議決定しております。

ホ．透明性の確保

透明性を確保するために、取締役・執行役の個別報酬については開示基準に則り開示することとしております。

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

14銘柄 1,310,284千円

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

前事業年度

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表 計上額 (千円)	保有目的
(株)ナカニシ	33,500	275,705	営業、技術、研究開発面等での継続的な交流により、相互の事業拡大、発展を図るため
(株)ホギメディカル	65,000	252,200	営業、技術、研究開発面等での継続的な交流により、相互の事業拡大、発展を図るため
朝日インテック(株)	79,100	191,105	営業、技術、研究開発面等での継続的な交流により、相互の事業拡大、発展を図るため
野村ホールディングス(株)	50,000	12,900	主として取引関係等の円滑化のため
アルフレッサホールディングス(株)	600	2,319	主として取引関係等の円滑化のため
仙波糖化工業(株)	5,000	1,550	主として取引関係等の円滑化のため
滝沢ハム(株)	3,000	1,071	主として取引関係等の円滑化のため
レオン自動機(株)	5,000	930	主として取引関係等の円滑化のため
(株)松風	1,000	850	主として取引関係等の円滑化のため
川澄化学工業(株)	1,000	464	営業、技術、研究開発面等での継続的な交流により、相互の事業拡大、発展を図るため
(株)みずほフィナンシャルグループ	3,000	378	主として取引関係等の円滑化のため
テルモ(株)	100	346	主として取引関係等の円滑化のため
(株)JMS	1,000	265	主として取引関係等の円滑化のため
(株)大日光・エンジニアリング	200	152	主として取引関係等の円滑化のため

当事業年度
特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表 計上額 (千円)	保有目的
(株)ナカニシ	33,500	459,955	営業、技術、研究開発面等での継続的な交流により、相互の事業拡大、発展を図るため
朝日インテック(株)	79,100	458,780	営業、技術、研究開発面等での継続的な交流により、相互の事業拡大、発展を図るため
(株)ホギメディカル	65,000	347,750	営業、技術、研究開発面等での継続的な交流により、相互の事業拡大、発展を図るため
野村ホールディングス(株)	50,000	34,300	主として取引関係等の円滑化のため
アルフレッサホールディングス(株)	600	2,796	主として取引関係等の円滑化のため
仙波糖化工業(株)	5,000	1,475	主として取引関係等の円滑化のため
滝沢ハム(株)	3,000	1,155	主として取引関係等の円滑化のため
レオン自動機(株)	5,000	1,125	主として取引関係等の円滑化のため
(株)松風	1,000	845	主として取引関係等の円滑化のため
(株)みずほフィナンシャルグループ	3,000	600	主として取引関係等の円滑化のため
川澄化学工業(株)	1,000	585	営業、技術、研究開発面等での継続的な交流により、相互の事業拡大、発展を図るため
テルモ(株)	100	472	主として取引関係等の円滑化のため
(株)JMS	1,000	308	主として取引関係等の円滑化のため
(株)大日光・エンジニアリング	200	138	主として取引関係等の円滑化のため

責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役及び会計監査人である新日本有限責任監査法人は、会社法第427条 第1項の規定に基づき、同法第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の限度額は、社外取締役及び会計監査人ともに、100万円又は法令が定める額のいずれか高い額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役又は会計監査人が責任の原因となった職務の遂行について善意かつ重大な過失がないときに限られます。

取締役の定数及び資格制限

当社の取締役は、8名以内を置き、うち2名以上は社外取締役とする旨定款（第22条）に定めております。

取締役の選任の決議要件

当社の取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨定款（第23条第2項）に、及び累積投票によらないものとする旨定款（第23条第3項）に定めております。

剰余金の配当等

当社は、剰余金の配当等について、会社法第459条 第1項各号に定める事項について、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議により定める旨定款（第55条）に定めております。これは、剰余金の配当等を取締役会の権限とすることにより、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。

自己の株式の取得に関する要件

当社は、自己の株式の取得について、会社法第165条 第2項の規定により、取締役会の決議によって同条第1項に定める市場取引等により自己の株式を取得することができる旨定款（第8条）に定めております。これは、機動的な資本政策の遂行を可能とすることを目的とするものであります。

取締役及び執行役の責任免除

当社は、会社法第426条 第1項の規定により、取締役会の決議をもって同法第423条 第1項の行為に関する取締役及び執行役（取締役及び執行役であった者を含む。）の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（第37条第1項及び第52条）に定めております。これは、取締役及び執行役が職務を遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備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定款（第19条第2項）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（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）
提出会社	22		22	
連結子会社				
計	22		22	

【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】

当社は、監査報酬の決定に関する方針を定めてはおりません。

第5【経理の状況】

1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号）に基づいて作成しております。
- (2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）に基づいて作成しております。

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度（平成24年9月1日から平成25年8月31日まで）の連結財務諸表及び事業年度（平成24年9月1日から平成25年8月31日まで）の財務諸表について新日本有限責任監査法人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 有限責任監査法人トーマツ
前連結会計年度及び前事業年度 新日本有限責任監査法人

臨時報告書に記載した事項は次のとおりであります。

(1) 当該異動に係る公認会計士等

退任する公認会計士等の名称	有限責任監査法人トーマツ
就任する公認会計士等の名称	新日本有限責任監査法人

(2) 異動の年月日 平成23年11月22日（第52期定時株主総会開催予定日）

(3) 退任する公認会計士等の直近における就任年月日 平成18年11月23日

(4) 退任する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) 異動の決定又は異動に至った理由及び経緯

平成23年11月22日開催予定の第52期定時株主総会の終結の時をもって任期満了となることに伴う異動であります。

(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公認会計士等の意見

特段の意見はない旨の回答を得ております。

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、監査法人等の行う研修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 (平成24年8月31日)	当連結会計年度 (平成25年8月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,437,702	6,319,089
受取手形及び売掛金	1,663,425	¹ 1,809,469
有価証券	1,500,730	998,751
製品	802,793	968,411
仕掛品	1,401,644	1,557,081
原材料及び貯蔵品	838,342	924,383
繰延税金資産	212,133	169,079
その他	180,135	249,899
貸倒引当金	2,500	2,716
流動資産合計	13,034,406	12,993,447
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	5,023,801	5,307,105
減価償却累計額	2,491,056	2,692,051
建物及び構築物(純額)	2,532,745	2,615,053
機械装置及び運搬具	5,184,992	6,157,797
減価償却累計額	3,399,741	3,455,849
機械装置及び運搬具(純額)	1,785,251	2,701,948
工具、器具及び備品	688,239	788,743
減価償却累計額	576,053	641,156
工具、器具及び備品(純額)	² 112,186	² 147,586
土地	1,146,656	1,146,656
建設仮勘定	294,644	575,500
有形固定資産合計	5,871,483	7,186,745
無形固定資産		
ソフトウェア	17,000	13,723
その他	61,231	64,939
無形固定資産合計	78,232	78,663
投資その他の資産		
投資有価証券	1,809,002	2,495,424
繰延税金資産	111,160	2,564
保険積立金	338,302	259,793
その他	211	3,297
貸倒引当金	-	482
投資その他の資産合計	2,258,676	2,760,597
固定資産合計	8,208,392	10,026,006
資産合計	21,242,799	23,019,454

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年8月31日)	当連結会計年度 (平成25年8月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	74,648	99,041
未払金	449,449	512,920
未払法人税等	731,506	507,738
賞与引当金	269,349	299,469
災害損失引当金	61,590	-
その他	94,438	203,463
流動負債合計	1,680,982	1,622,633
固定負債		
繰延税金負債	-	94,261
退職給付引当金	152,100	168,589
役員退職慰労引当金	242,200	252,050
その他	19,400	19,400
固定負債合計	413,700	534,301
負債合計	2,094,682	2,156,934
純資産の部		
株主資本		
資本金	988,731	988,731
資本剰余金	1,036,311	1,036,311
利益剰余金	19,314,494	20,796,295
自己株式	1,614,376	2,583,087
株主資本合計	19,725,161	20,238,251
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	72,797	456,162
為替換算調整勘定	649,842	168,104
その他の包括利益累計額合計	577,044	624,267
純資産合計	19,148,116	20,862,519
負債純資産合計	21,242,799	23,019,454

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】
【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 9月 1日 至 平成24年 8月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月31日)
売上高	9,693,819	9,342,337
売上原価	¹ 3,586,587	¹ 3,663,633
売上総利益	6,107,231	5,678,703
販売費及び一般管理費	^{2, 3} 2,627,047	^{2, 3} 2,661,071
営業利益	3,480,184	3,017,631
営業外収益		
受取利息	31,229	21,717
受取配当金	17,196	12,464
投資事業組合運用益	-	4,299
為替差益	-	199,773
作業くず売却益	9,928	8,939
その他	6,893	11,823
営業外収益合計	65,247	259,019
営業外費用		
支払利息	147	147
投資事業組合運用損	5,856	-
自己株式買付手数料	2,804	4,854
為替差損	17,647	-
その他	781	114
営業外費用合計	27,237	5,116
経常利益	3,518,195	3,271,534
特別利益		
保険解約返戻金	16,630	57,135
固定資産売却益	⁴ 287	⁴ 310
災害損失引当金戻入額	-	61,590
その他	-	890
特別利益合計	16,917	119,926
特別損失		
固定資産除却損	⁵ 1,460	⁵ 5,039
固定資産売却損	⁶ 22	-
特別損失合計	1,482	5,039
税金等調整前当期純利益	3,533,630	3,386,421
法人税、住民税及び事業税	1,327,485	1,170,082
法人税等調整額	26,976	36,050
法人税等合計	1,354,461	1,206,133
少数株主損益調整前当期純利益	2,179,168	2,180,287
当期純利益	2,179,168	2,180,287

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 9月 1日 至 平成24年 8月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	2,179,168	2,180,287
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	77,129	383,364
為替換算調整勘定	38,143	817,947
その他の包括利益合計	38,986	1,201,312
包括利益	2,218,155	3,381,600
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	2,218,155	3,381,600

【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 9月 1日 至 平成24年 8月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	988,731	988,731
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	988,731	988,731
資本剰余金		
当期首残高	1,036,311	1,036,311
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,036,311	1,036,311
利益剰余金		
当期首残高	17,831,854	19,314,494
当期変動額		
剰余金の配当	696,528	698,486
当期純利益	2,179,168	2,180,287
当期変動額合計	1,482,639	1,481,801
当期末残高	19,314,494	20,796,295
自己株式		
当期首残高	1,159,422	1,614,376
当期変動額		
自己株式の取得	454,953	968,711
当期変動額合計	454,953	968,711
当期末残高	1,614,376	2,583,087
株主資本合計		
当期首残高	18,697,475	19,725,161
当期変動額		
剰余金の配当	696,528	698,486
当期純利益	2,179,168	2,180,287
自己株式の取得	454,953	968,711
当期変動額合計	1,027,686	513,090
当期末残高	19,725,161	20,238,251

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 9月 1日 至 平成24年 8月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月31日)
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	4,332	72,797
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	77,129	383,364
当期変動額合計	77,129	383,364
当期末残高	72,797	456,162
為替換算調整勘定		
当期首残高	611,699	649,842
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	38,143	817,947
当期変動額合計	38,143	817,947
当期末残高	649,842	168,104
その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	616,031	577,044
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	38,986	1,201,312
当期変動額合計	38,986	1,201,312
当期末残高	577,044	624,267
純資産合計		
当期首残高	18,081,443	19,148,116
当期変動額		
剰余金の配当	696,528	698,486
当期純利益	2,179,168	2,180,287
自己株式の取得	454,953	968,711
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	38,986	1,201,312
当期変動額合計	1,066,672	1,714,403
当期末残高	19,148,116	20,862,519

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年9月1日 至 平成24年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	3,533,630	3,386,421
減価償却費	653,970	575,414
災害損失引当金戻入額	-	61,590
貸倒引当金の増減額（は減少）	122	698
賞与引当金の増減額（は減少）	24,521	13,333
退職給付引当金の増減額（は減少）	1,764	12,382
役員退職慰労引当金の増減額（は減少）	580	9,850
受取利息及び受取配当金	48,425	34,182
支払利息	147	147
固定資産売却損益（は益）	265	310
固定資産除却損	1,460	5,039
投資事業組合運用損益（は益）	5,856	4,299
保険解約損益（は益）	16,630	57,135
売上債権の増減額（は増加）	18,160	127,649
たな卸資産の増減額（は増加）	273,788	263,281
その他の流動資産の増減額（は増加）	35,634	49,533
仕入債務の増減額（は減少）	10,608	24,484
未払金の増減額（は減少）	47,049	15,711
その他の流動負債の増減額（は減少）	6,194	95,669
その他	18,576	73,117
小計	3,888,955	3,436,629
利息及び配当金の受取額	44,627	33,112
利息の支払額	147	147
保険金の受取額	89,354	-
災害損失の支払額	23,220	-
法人税等の支払額	1,104,134	1,392,227
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,895,436	2,077,366
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の払戻による収入	15,738	17,550
有価証券の取得による支出	100,000	-
有価証券の売却及び償還による収入	800,000	500,000
有形固定資産の取得による支出	860,568	1,182,647
無形固定資産の取得による支出	49,706	2,912
投資有価証券の取得による支出	100,000	100,000
投資有価証券の売却及び償還による収入	2,000	-
投資事業組合分配金による収入	9,300	16,600
保険積立金の積立による支出	38,298	39,219
保険積立金の解約による収入	32,776	174,864
その他	397	814

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年9月1日 至 平成24年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー	288,361	614,951
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	454,953	968,711
配当金の支払額	695,945	697,872
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,150,899	1,666,583
現金及び現金同等物に係る換算差額	12,539	98,189
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	1,443,635	105,978
現金及び現金同等物の期首残高	5,960,458	7,404,093
現金及び現金同等物の期末残高	7,404,093	7,298,114

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 6社

連結子会社の名称

MANI HANOI CO.,LTD.

MANI YANGON LTD.

MANI VIENTIANE SOLE.CO.,LTD.

MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.

馬尼(北京)貿易有限公司

マニー・リソーシズ(株)

なお、当連結会計年度より、馬尼(北京)貿易有限公司を設立したため、連結の範囲に含めております。

(2) 主要な非連結子会社の名称等

該当事項はありません。

2. 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうちMANI HANOI CO.,LTD.、MANI VIENTIANE SOLE.CO.,LTD.及びMANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.の決算日は平成25年6月30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。

また、連結子会社のうちMANI YANGON LTD.の決算日は平成25年3月31日であり、馬尼(北京)貿易有限公司の決算日は平成24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、平成25年6月30日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。

ただし、平成25年7月1日から連結決算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。

4. 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。なお、取得価額と債券金額との差額が金利の調整と認められるものについては、償却原価法を採用しております。)

なお、組込デリバティブを区分して測定することができない複合金融商品は、全体を時価評価しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法

なお、投資事業有限責任組合への出資(金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎として、持分相当額を純額で取り込む方式によっております。

たな卸資産

製品・原材料・仕掛品

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

貯蔵品

最終仕入原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却方法

イ．有形固定資産

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	5～40年
機械装置及び運搬具	4～20年

(会計方針の変更)

従来、当社は、有形固定資産の減価償却方法について、定率法（ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法）を採用しておりましたが、当連結会計年度より、全ての減価償却方法について定額法に変更しております。

当社グループはグローバル展開が加速する中で、グローバル市場でのシェア拡大及び原価低減を図るため、海外子会社への生産移管を進めております。これに伴い、国内の設備は将来にわたり安定的な需要が見込まれる高付加価値製品の生産、新製品の開発等が中心となり、当社グループにおいて使用可能期間にわたり長期安定的に使用されることとなります。

主要製品の海外子会社への生産移管がほぼ完了したため、当連結会計年度以降、国内の設備については安定的な稼働になることから、当社の有形固定資産の減価償却方法について検討した結果、定額法に変更することが当社グループの経済的便益の消費パターンを適切に反映させることができると判断いたしました。

この変更により、従来の方法によった場合に比べ、当連結会計年度の営業利益、経常利益、税金等調整前当期純利益は、それぞれ104,069千円増加しております。

なお、セグメント情報に与える影響については、（セグメント情報等）に記載しております。

ロ．無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、当社及び国内連結子会社の自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5年）に基づき、在外連結子会社については所在地国の会計基準の規定に基づいております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金

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

過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により費用処理をしております。

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日翌連結会計年度から費用処理をしております。

役員退職慰労引当金

当社は役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規による当連結会計年度末要支給額を計上しております。

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値変動について僅少なり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。

(5) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

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

(1) 概要

本会計基準等は財務報告を改善する観点及び国際的な動向を踏まえ、未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の処理方法、退職給付債務及び勤務費用の計算方法並びに開示の拡充を図っております。

(2) 適用予定日

平成26年8月期の期末より適用予定であります。ただし、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の改正については、平成27年8月期の期首より適用予定であります。

(3) 当会計基準等の適用による影響

連結財務諸表作成において連結財務諸表に与える影響は、現在評価中であります。

(連結貸借対照表関係)

1 連結会計年度末日満期手形

連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日を持って決済処理をしております。なお、当連結会計年度の末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が連結会計年度末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (平成24年8月31日)	当連結会計年度 (平成25年8月31日)
受取手形	-	15,028 千円

2 圧縮記帳

前連結会計年度(平成24年8月31日)

過年度に取得した資産のうち、国庫補助金等による圧縮記帳額は3,490千円であり、連結貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。

なお、その内訳は、工具、器具及び備品 3,490千円であります。

当連結会計年度(平成25年8月31日)

過年度に取得した資産のうち、国庫補助金等による圧縮記帳額は3,490千円であり、連結貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。

なお、その内訳は、工具、器具及び備品 3,490千円であります。

(連結損益計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自平成23年9月1日 至平成24年8月31日)	当連結会計年度 (自平成24年9月1日 至平成25年8月31日)
	28,924千円	18,316千円

2 販売費及び一般管理費

主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年9月1日 至 平成24年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日)
給与・賞与	481,060千円	532,105千円
賞与引当金繰入額	71,763	77,957
退職給付費用	48,992	44,647
役員退職慰労引当金繰入額	11,180	9,850
研究開発費	882,903	801,420
減価償却費	99,469	86,898

3 研究開発費の総額

一般管理費に含まれる研究開発費

	前連結会計年度 (自 平成23年9月1日 至 平成24年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日)
	882,903千円	801,420千円

4 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年9月1日 至 平成24年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日)
機械装置及び運搬具	- 千円	310千円
工具、器具及び備品	287	-
計	287	310

5 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年9月1日 至 平成24年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日)
建物及び構築物	- 千円	13千円
機械装置及び運搬具	891	3,975
工具、器具及び備品	568	1,049
計	1,460	5,039

6 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年9月1日 至 平成24年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日)
工具、器具及び備品	22千円	- 千円

(連結包括利益計算書関係)
その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成23年 9月 1日 至 平成24年 8月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	114,161千円	597,416千円
組替調整額	5,856	4,299
税効果調整前	120,017	593,116
税効果額	42,887	209,751
その他有価証券評価差額金	77,129	383,364
為替換算調整勘定：		
当期発生額	38,143	817,947
その他の包括利益合計	38,986	1,201,312

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成23年 9月 1日 至平成24年 8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

	当連結会計年度期首 株式数(株)	当連結会計年度増 加株式数(株)	当連結会計年度減 少株式数(株)	当連結会計年度末株 式数(株)
発行済株式				
普通株式	11,879,000			11,879,000
合計	11,879,000			11,879,000
自己株式				
普通株式(注)	373,792	170,604		544,396
合計	373,792	170,604		544,396

(注) 普通株式の自己株式の増加170,604株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加170,600株、単元未満株式の買取りによる増加4株であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成23年10月11日 取締役会	普通株式	345,156	30	平成23年 8月31日	平成23年11月 8日
平成24年 3月15日 取締役会	普通株式	351,372	31	平成24年 2月29日	平成24年 5月 2日

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

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年10月 9日 取締役会	普通株式	351,372	利益剰余金	31	平成24年 8月31日	平成24年11月13日

当連結会計年度（自平成24年9月1日 至平成25年8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

	当連結会計年度期首 株式数（株）	当連結会計年度増 加株式数（株）	当連結会計年度減 少株式数（株）	当連結会計年度末株 式数（株）
発行済株式				
普通株式	11,879,000			11,879,000
合計	11,879,000			11,879,000
自己株式				
普通株式(注)	544,396	298,100		842,496
合計	544,396	298,100		842,496

（注）普通株式の自己株式の増加298,100株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加であります。

2. 配当に関する事項

（1）配当金支払額

決 議	株式の種類	配当金の総額 （千円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成24年10月9日 取締役会	普通株式	351,372	31	平成24年8月31日	平成24年11月13日
平成25年3月18日 取締役会	普通株式	347,113	31	平成25年2月28日	平成25年5月2日

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

決 議	株式の種類	配当金の総額 （千円）	配当の原資	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成25年10月8日 取締役会	普通株式	342,131	利益剰余金	31	平成25年8月31日	平成25年11月8日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成23年9月1日 至 平成24年8月31日)	(自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日)
現金及び預金勘定	6,437,702千円	6,319,089千円
有価証券勘定	1,500,730	998,751
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	31,724	19,726
取得日から償還日までの期間が3ヶ月を超える債券	502,615	-
現金及び現金同等物	7,404,093	7,298,114

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、設備投資計画に照らして、必要な資金を調達しております。外貨資金の調達に当たっては、過度な為替変動リスクをとらないことを前提に先物為替予約を行うことがあります。一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用しております。

先物為替予約以外のデリバティブ取引は、資金運用を目的としており、投機的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います。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨預金及び外貨建営業債権は、為替の変動リスクに晒されています。

有価証券及び投資有価証券は、主に株式及び債券であり、市場価格の変動リスクに晒されています。

なお、債券には、組込デリバティブと一体処理した複合金融商品が含まれております。

営業債務である買掛金及び未払金は、1年以内の支払期日であります。また、その一部には、原材料等の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されています。

(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、売掛金管理規程に従い営業債権について、各事業部における営業課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、当社の売掛金管理規程に準じて、同様の管理を行っております。

有価証券及び投資有価証券については、主に資産運用規程により運用基準を設定し、信用リスクの軽減を図っております。

デリバティブ取引の利用にあたっては、信用度の高い金融機関に限定しているため、相手先の契約不履行によるリスクはほとんどないと判断しております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社は、外貨預金及び外貨建債権債務について通貨別に定期的な管理を行っております。

有価証券及び投資有価証券については、主に資産運用規程に基づき定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況を把握し、市場や取引先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。

当社のデリバティブ取引は、執行役部長会にて決定し、資金運用部門にて執行・管理をしており、取引状況及び結果等については定期的に執行役部長会に報告しております。

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

当社グループは、各部署からの報告に基づき経理課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。

(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。

(5) 信用リスクの集中

当期の連結決算日現在における営業債権のうち45.0%が特定の大口顧客に対するものであります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（（注）2.参照）。

前連結会計年度（平成24年8月31日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	6,437,702	6,437,702	-
(2) 受取手形及び売掛金	1,663,425		
貸倒引当金(*1)	2,495		
受取手形及び売掛金(純額)	1,660,930	1,660,930	-
(3) 有価証券及び投資有価証券	3,193,418	3,193,418	-
資産計	11,292,051	11,292,051	-
(1) 買掛金(*2)	(74,648)	(74,648)	-
(2) 未払金(*2)	(449,449)	(449,449)	-
(3) 未払法人税等(*2)	(731,506)	(731,506)	-
負債計(*2)	(1,255,603)	(1,255,603)	-
デリバティブ取引(*3)	-	-	-

(*1)受取手形及び売掛金に計上している貸倒引当金を控除しております。

(*2)負債に計上されているものについては、()で記載しております。

(*3)デリバティブ取引の時価については組込デリバティブであり、合理的に区分して測定できないため当該複合金融商品全体を時価評価し、「(3)有価証券及び投資有価証券」の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度（平成25年8月31日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	6,319,089	6,319,089	-
(2) 受取手形及び売掛金	1,809,469		
貸倒引当金(*1)	2,714		
受取手形及び売掛金(純額)	1,806,755	1,806,755	-
(3) 有価証券及び投資有価証券	3,284,001	3,284,001	-
資産計	11,409,846	11,409,846	-
(1) 買掛金(*2)	(99,041)	(99,041)	-
(2) 未払金(*2)	(512,920)	(512,920)	-
(3) 未払法人税等(*2)	(507,738)	(507,738)	-
負債計(*2)	(1,119,700)	(1,119,700)	-
デリバティブ取引(*3)	-	-	-

(*1)受取手形及び売掛金に計上している貸倒引当金を控除しております。

(*2)負債に計上されているものについては、()で記載しております。

(*3)デリバティブ取引の時価については組込デリバティブであり、合理的に区分して測定できないため当該複合金融商品全体を時価評価し、「(3)有価証券及び投資有価証券」の時価に含めて記載しております。

(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) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式等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等から提示された価格によっております。また、公社債投資信託の受益証券等については、短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価格に近似していることから、当該帳簿価格によっております。

保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項(有価証券関係)をご参照ください。

負 債

(1) 買掛金、(2) 未払金、(3) 未払法人税等

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

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照下さい。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (平成24年8月31日)	当連結会計年度 (平成25年8月31日)
投資事業有限責任組合出資金	116,314	210,173
合 計	116,314	210,173

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

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成24年8月31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	6,437,702	-	-	-
受取手形及び売掛金	1,663,425	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの	502,615	-	570,042	382,408
合 計	8,603,743	-	570,042	382,408

当連結会計年度(平成25年8月31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	6,319,089	-	-	-
受取手形及び売掛金	1,809,469	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの	-	-	571,116	403,850
合 計	8,128,559	-	571,116	403,850

(有価証券関係)
 その他有価証券
 前連結会計年度(平成24年8月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	471,549	287,612	183,937
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	685,323	661,217	24,106
	(3) その他	-	-	-
	小計	1,156,873	948,829	208,043
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	268,687	332,135	63,448
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	199,700	199,953	253
	その他	570,042	600,000	29,957
	(3) その他	998,115	998,115	-
	小計	2,036,544	2,130,204	93,659
合計		3,193,418	3,079,034	114,383

当連結会計年度(平成25年8月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	1,306,791	615,575	691,215
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	403,850	364,161	39,688
	(3) その他	-	-	-
	小計	1,710,641	979,736	730,904
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	3,493	4,172	679
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	571,116	600,000	28,883
	(3) その他	998,751	998,751	-
	小計	1,573,360	1,602,923	29,563
合計		3,284,001	2,582,660	701,341

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(平成24年8月31日)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

組込デリバティブの時価を区分して測定できない複合金融商品は、複合金融商品全体を時価評価し、「(有価証券関係)その他有価証券」に含めて記載しております。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

該当事項はありません。

当連結会計年度(平成25年8月31日)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

組込デリバティブの時価を区分して測定できない複合金融商品は、複合金融商品全体を時価評価し、「(有価証券関係)その他有価証券」に含めて記載しております。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

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、適格退職年金制度を設けておりましたが、平成23年2月1日より適格退職年金制度から確定給付型企业年金制度へ移行しております。また、当社は、確定拠出年金法の施行に伴い、平成17年10月に退職一時金制度及び適格退職年金制度の一部について確定拠出年金制度へ移行しております。これに加えて、確定拠出型制度である中小企業退職金共済制度にも加入しております。

なお、連結子会社は確定給付型の制度を設けております。

2. 退職給付債務に関する事項

	前連結会計年度 (平成24年8月31日)	当連結会計年度 (平成25年8月31日)
(1) 退職給付債務(千円)	729,376	779,943
(2) 年金資産(千円)	516,880	576,324
(3) 未積立退職給付債務(1) + (2)(千円)	212,496	203,619
(4) 未認識数理計算上の差異(千円)	48,571	27,081
(5) 未認識過去勤務債務(債務の減額)(千円)	11,824	7,947
(6) 連結貸借対照表計上額純額(3) + (4) + (5)(千円)	152,100	168,589
(7) 前払年金費用(千円)	-	-
(8) 退職給付引当金(6) - (7)(千円)	152,100	168,589

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

3. 退職給付費用に関する事項

	前連結会計年度 (自平成23年9月1日 至平成24年8月31日)	当連結会計年度 (自平成24年9月1日 至平成25年8月31日)
退職給付費用(千円)	118,536	115,343
(1) 勤務費用(千円)	98,783	98,514
(2) 利息費用(千円)	8,173	8,587
(3) 期待運用収益(減算)(千円)	-	-
(4) 過去勤務債務の費用処理額(千円)	3,877	3,877
(5) 数理計算上の差異の費用処理額(千円)	7,703	4,365

(注) 勤務費用には、簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用および確定拠出年金に係る要拠出額並びに中小企業退職金共済制度に係る要拠出額が含まれております。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 退職給付見込額の期間配分方法
期間定額基準

(2) 割引率

前連結会計年度 (自平成23年9月1日 至平成24年8月31日)	当連結会計年度 (自平成24年9月1日 至平成25年8月31日)
1.5%	1.5%

(3) 期待運用収益率

前連結会計年度 (自 平成23年 9月 1日 至 平成24年 8月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月31日)
0.0%	0.0%

(4) 過去勤務債務の額の処理年数

5年(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により費用処理しております。)

(5) 数理計算上の差異の処理年数

10年(各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。)

(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	平成17年 ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	取締役 3名 執行役 7名 従業員 132名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 321,200株
付与日	平成17年12月12日
権利確定条件	権利行使時において、当社関連会社の取締役、執行役又は従業員(海外出向者を含む)であることを要する。但し、任期満了により退任した場合、及び従業員(海外出向者を含む)が定年により退職した場合は行使可。
対象勤務期間	(自 平成17年12月12日 至 平成19年11月30日)
権利行使期間	権利確定後5年以内。但し任期満了により退職した場合、及び従業員が定年により退職した場合は行使可。

(注) 株式数に換算して記載しております。なお、平成22年3月1日付株式分割(株式1株につき2株)による分割後の株式数を記載しております。

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

	平成17年 ストック・オプション
権利確定前 (株)	
前連結会計年度末	
付与	
失効	
権利確定	
未確定残	
権利確定後 (株)	
前連結会計年度末	299,800
権利確定	
権利行使	
失効	299,800
未行使残	

(注) 平成22年3月1日付株式分割(株式1株につき2株)による分割後の株式数を記載しております。

単価情報

	平成17年 ストック・オプション
権利行使価格 (円)	3,510
行使時平均株価 (円)	
公正な評価単価(付与日)(円)	

(注) 権利行使価格は、平成22年3月1日付株式分割(株式1株につき2株)による調整後の1株当たりの価格を記載しております。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成24年8月31日)	当連結会計年度 (平成25年8月31日)
繰延税金資産(流動)		
未払事業税等否認	53,171千円	41,807千円
賞与引当金否認	89,875	90,623
棚卸資産評価損否認	23,174	13,547
災害損失引当金否認	23,252	
その他	23,664	23,099
計	213,138	169,079
繰延税金負債(流動)		
その他有価証券評価差額金	1,005	
計	1,005	
繰延税金資産(固定)		
役員退職慰労引当金否認	85,678	89,162
退職給付引当金否認	48,517	51,569
連結会社間内部利益消去	2,916	2,564
その他	12,989	14,705
計	150,102	158,001
繰延税金負債(固定)		
その他有価証券評価差額金	38,941	249,698
計	38,941	249,698
繰延税金資産の純額	323,293	77,382

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

	前連結会計年度 (平成24年8月31日)	当連結会計年度 (平成25年8月31日)
法定実効税率	40.4%	37.8%
(調整)		
試験研究費等の特別税額控除	2.6	2.1
その他	0.5	0.1
税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.3	35.6

(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

当社グループの報告セグメントは、当社グループ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、取締役会等の意思決定機関が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、取り扱う製品について国内及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

したがって、当社グループは製造販売体制を基礎とした製品別のセグメントから構成されており、「サージカル関連製品」、「アイレス針関連製品」、及び「デンタル関連製品」の3つを報告セグメントとしております。

各報告セグメントに属する主要な製品は次のとおりであります。

報告セグメント	主要製品等
サージカル関連製品 (手術用医療機器関連製品の提供)	アイト縫合針、針付縫合糸、皮膚縫合器、眼科ナイフ、深部縫合器、骨用のこぎり、血管ナイフ、トロカール
アイレス針関連製品 (糸メーカーへの手術用縫合針の供給)	アイレス縫合針、針付OEM
デンタル関連製品 (歯科医療機器関連製品の提供)	リーマ・ファイル、クレンザー、ブローチ、カーボランダムポイント、シリコンポイント、ダイヤモンド、カーバイドバー、ステンレスバー、ピースリーマ、歯科用イーザーポスト、歯科用実体顕微鏡、歯科用レーザー治療器、マイクロファイル

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

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

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間の内部売上高又は振替高は、主に製造原価に基づいております。

なお、資産については、事業セグメントに配分していませんので、記載を省略しております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報
前連結会計年度（自 平成23年9月1日 至 平成24年8月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント				調整額	連結財務諸表 計上額 (注)
	サージカル 関連製品	アイレス針 関連製品	デンタル 関連製品	計		
売上高						
外部顧客への売上高	3,140,870	3,408,222	3,144,726	9,693,819	-	9,693,819
セグメント間の内部売上高 又は振替高	2,061	127,067	-	129,129	129,129	-
計	3,142,932	3,535,290	3,144,726	9,822,948	129,129	9,693,819
セグメント利益	1,036,540	1,583,486	860,157	3,480,184	-	3,480,184
その他の項目						
減価償却費	183,226	275,506	195,237	653,970	-	653,970

(注) 1. セグメント利益は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

2. セグメント資産については、事業セグメントに資産を配分していないため記載しておりません。

当連結会計年度（自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント				調整額	連結財務諸表 計上額 (注)
	サージカル 関連製品	アイレス針 関連製品	デンタル 関連製品	計		
売上高						
外部顧客への売上高	3,502,802	2,756,762	3,082,772	9,342,337	-	9,342,337
セグメント間の内部売上高 又は振替高	2,026	128,082	-	130,109	130,109	-
計	3,504,829	2,884,844	3,082,772	9,472,447	130,109	9,342,337
セグメント利益	1,101,680	1,289,115	626,835	3,017,631	-	3,017,631
その他の項目						
減価償却費	149,601	252,134	173,679	575,414	-	575,414

(注) 1. セグメント利益は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

2. セグメント資産については、事業セグメントに資産を配分していないため記載しておりません。

3. (会計方針の変更)に記載のとおり、従来、当社は有形固定資産の減価償却方法について、定率法（ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（建物付属設備を除く）については定額法）を採用しておりましたが、当連結会計年度より、全ての有形固定資産の減価償却方法について定額法に変更しております。

この変更により、従来の方法によった場合に比べて、当連結会計年度のセグメント利益は、サージカル関連製品で36,644千円、アイレス針関連製品で35,193千円、デンタル関連製品32,230千円増加しております。

【関連情報】

前連結会計年度（自平成23年9月1日 至平成24年8月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	北米	欧州		アジア	その他	合計
			内、スペイン			
3,331,231	826,429	2,197,633	1,114,693	2,485,311	853,213	9,693,819

(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

(単位：千円)

日本	アジア		合計
		内、ベトナム	
3,588,525	2,282,958	2,054,119	5,871,483

3．主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連セグメント名
B.BRAUN SURGICAL,S.A.	1,266,316	サージカル関連製品 アイレス針関連製品
アルフレッサファーマ(株)	1,194,151	サージカル関連製品 アイレス針関連製品 デンタル関連製品
(株)モリタ	977,100	デンタル関連製品

当連結会計年度（自平成24年9月1日 至平成25年8月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	北米	欧州	アジア	その他	合計
3,525,049	776,437	1,822,371	2,415,952	802,526	9,342,337

(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

(単位：千円)

日本	アジア		合計
		内、ベトナム	
3,491,832	3,694,912	3,362,408	7,186,745

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連セグメント名
(株)モリタ	1,058,153	デンタル関連製品
アルフレッサファーマ(株)	975,446	サージカル関連製品 アイレス針関連製品 デンタル関連製品

【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。

【関連当事者情報】

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自平成23年9月1日 至平成24年8月31日)	当連結会計年度 (自平成24年9月1日 至平成25年8月31日)
1株当たり純資産額 1,689.35円	1株当たり純資産額 1,890.32円
1株当たり当期純利益 191.60円	1株当たり当期純利益 194.97円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、記載しておりません。	潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自平成23年9月1日 至平成24年8月31日)	当連結会計年度 (自平成24年9月1日 至平成25年8月31日)
1株当たり当期純利益		
当期純利益(千円)	2,179,168	2,180,287
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)	2,179,168	2,180,287
期中平均株式数(千株)	11,373	11,182
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	平成17年ストック・オプション 299,800株	平成17年ストック・オプション 299,800株

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(千円)	2,068,037	4,330,697	6,639,235	9,342,337
税金等調整前四半期(当期) 純利益金額(千円)	684,117	1,523,246	2,377,985	3,386,421
四半期(当期)純利益金額 (千円)	426,238	967,736	1,507,865	2,180,287
1株当たり四半期(当期)純 利益金額(円)	37.65	85.92	134.28	194.97

(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)	37.65	48.32	48.39	60.89

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 (平成24年8月31日)	当事業年度 (平成25年8月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,236,822	5,937,078
受取手形	271,472	¹ 263,245
売掛金	1,392,910	1,550,288
有価証券	1,500,730	998,751
製品	825,695	905,293
仕掛品	1,385,417	1,460,746
原材料及び貯蔵品	540,445	489,711
前渡金	7,705	11,597
前払費用	49,019	52,861
繰延税金資産	203,252	160,524
未収入金	24,865	18,203
その他	46,138	89,662
貸倒引当金	2,547	2,758
流動資産合計	12,481,928	11,935,205
固定資産		
有形固定資産		
建物	3,883,117	3,883,117
減価償却累計額	2,139,629	2,241,210
建物(純額)	1,743,487	1,641,907
構築物	221,970	221,272
減価償却累計額	157,298	161,681
構築物(純額)	64,672	59,590
機械及び装置	3,234,688	2,901,119
減価償却累計額	2,748,488	2,386,424
機械及び装置(純額)	486,200	514,694
車両運搬具	23,089	23,089
減価償却累計額	21,770	22,088
車両運搬具(純額)	1,318	1,000
工具、器具及び備品	524,674	563,788
減価償却累計額	456,098	479,589
工具、器具及び備品(純額)	² 68,576	² 84,199
土地	1,146,656	1,146,656
建設仮勘定	77,614	43,784
有形固定資産合計	3,588,525	3,491,832
無形固定資産		
ソフトウェア	13,246	11,130
その他	6,068	3,835
無形固定資産合計	19,314	14,965
投資その他の資産		
投資有価証券	1,809,002	2,495,424
関係会社株式	3,051,049	4,023,524
破産更生債権等	-	482
繰延税金資産	108,243	-
保険積立金	338,302	259,237

その他

211

2,337

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年8月31日)	当事業年度 (平成25年8月31日)
貸倒引当金	-	482
投資その他の資産合計	5,306,809	6,780,523
固定資産合計	8,914,649	10,287,322
資産合計	21,396,578	22,222,528
負債の部		
流動負債		
買掛金	130,874	242,012
未払金	414,524	391,525
未払費用	34,835	35,321
未払法人税等	729,433	499,226
前受金	10,782	59,820
預り金	9,062	21,468
賞与引当金	205,748	207,180
災害損失引当金	61,590	-
その他	-	400
流動負債合計	1,596,850	1,456,954
固定負債		
繰延税金負債	-	94,261
退職給付引当金	137,151	145,778
役員退職慰労引当金	242,200	252,050
預り保証金	19,400	19,400
固定負債合計	398,751	511,489
負債合計	1,995,601	1,968,444
純資産の部		
株主資本		
資本金	988,731	988,731
資本剰余金		
資本準備金	1,036,311	1,036,311
資本剰余金合計	1,036,311	1,036,311
利益剰余金		
利益準備金	91,833	91,833
その他利益剰余金		
別途積立金	16,665,000	18,065,000
繰越利益剰余金	2,160,678	2,199,131
利益剰余金合計	18,917,512	20,355,965
自己株式	1,614,376	2,583,087
株主資本合計	19,328,178	19,797,921
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	72,797	456,162
評価・換算差額等合計	72,797	456,162
純資産合計	19,400,976	20,254,084
負債純資産合計	21,396,578	22,222,528

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年9月1日 至 平成24年8月31日)	当事業年度 (自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日)
売上高	9,690,673	9,346,801
売上原価		
製品期首たな卸高	697,252	825,695
当期製品製造原価	¹ 4,062,266	¹ 4,165,679
合計	4,759,519	4,991,374
製品他勘定振替高	² 25,088	² 27,947
製品期末たな卸高	825,695	905,293
製品売上原価	³ 3,908,735	³ 4,058,134
売上総利益	5,781,937	5,288,666
販売費及び一般管理費	^{1, 4, 5} 2,365,275	^{1, 4, 5} 2,321,379
営業利益	3,416,662	2,967,287
営業外収益		
受取利息	281	74
有価証券利息	27,784	19,824
受取配当金	17,185	12,440
投資事業組合運用益	-	4,299
為替差益	-	200,920
その他	8,865	12,417
営業外収益合計	54,117	249,977
営業外費用		
支払利息	147	147
投資事業組合運用損	5,856	-
自己株式買付手数料	2,804	4,854
為替差損	18,816	-
その他	9	5
営業外費用合計	27,634	5,008
経常利益	3,443,145	3,212,257
特別利益		
保険解約返戻金	16,630	57,119
固定資産売却益	⁶ 287	-
災害損失引当金戻入額	-	61,590
その他	-	890
特別利益合計	16,917	119,599
特別損失		
固定資産除却損	⁷ 1,460	⁷ 1,435
特別損失合計	1,460	1,435
税引前当期純利益	3,458,602	3,330,420
法人税、住民税及び事業税	1,322,000	1,158,000
法人税等調整額	27,817	35,481
法人税等合計	1,349,817	1,193,481
当期純利益	2,108,785	2,136,939

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成23年 9月 1日 至 平成24年 8月31日)		当事業年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費		600,979	14.3	565,672	13.3
労務費	2	1,241,866	29.5	1,021,642	24.1
経費	3	2,369,970	56.2	2,655,568	62.6
当期総製造費用		4,212,816	100.0	4,242,884	100.0
期首仕掛品たな卸高		1,234,867		1,385,417	
計		5,447,684		5,628,301	
期末仕掛品たな卸高		1,385,417		1,460,746	
他勘定振替高				1,876	
当期製品製造原価		4,062,266		4,165,679	

前事業年度 (自 平成23年 9月 1日 至 平成24年 8月31日)	当事業年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月31日)																												
<p>1. 原価計算の方法</p> <p>ロット別個別原価計算を採用しております。なお、期中は予定原価を用い、原価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。</p> <p>2. 労務費の主な内訳</p> <table> <tr> <td>賃金・賞与</td> <td>732,915千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td>105,677千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td>46,898千円</td> </tr> <tr> <td>法定福利費</td> <td>105,376千円</td> </tr> <tr> <td>人材派遣費</td> <td>223,389千円</td> </tr> </table> <p>3. 経費の主な内訳</p> <table> <tr> <td>外注加工費</td> <td>1,328,526千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>231,551千円</td> </tr> </table>	賃金・賞与	732,915千円	賞与引当金繰入額	105,677千円	退職給付費用	46,898千円	法定福利費	105,376千円	人材派遣費	223,389千円	外注加工費	1,328,526千円	減価償却費	231,551千円	<p>1. 原価計算の方法</p> <p>同左</p> <p>2. 労務費の主な内訳</p> <table> <tr> <td>賃金・賞与</td> <td>661,386千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td>81,759千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td>38,818千円</td> </tr> <tr> <td>法定福利費</td> <td>83,789千円</td> </tr> <tr> <td>人材派遣費</td> <td>135,624千円</td> </tr> </table> <p>3. 経費の主な内訳</p> <table> <tr> <td>外注加工費</td> <td>1,746,014千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>136,989千円</td> </tr> </table>	賃金・賞与	661,386千円	賞与引当金繰入額	81,759千円	退職給付費用	38,818千円	法定福利費	83,789千円	人材派遣費	135,624千円	外注加工費	1,746,014千円	減価償却費	136,989千円
賃金・賞与	732,915千円																												
賞与引当金繰入額	105,677千円																												
退職給付費用	46,898千円																												
法定福利費	105,376千円																												
人材派遣費	223,389千円																												
外注加工費	1,328,526千円																												
減価償却費	231,551千円																												
賃金・賞与	661,386千円																												
賞与引当金繰入額	81,759千円																												
退職給付費用	38,818千円																												
法定福利費	83,789千円																												
人材派遣費	135,624千円																												
外注加工費	1,746,014千円																												
減価償却費	136,989千円																												

【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 9月 1日 至 平成24年 8月31日)	当事業年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	988,731	988,731
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	988,731	988,731
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	1,036,311	1,036,311
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,036,311	1,036,311
資本剰余金合計		
当期首残高	1,036,311	1,036,311
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,036,311	1,036,311
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	91,833	91,833
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	91,833	91,833
その他利益剰余金		
別途積立金		
当期首残高	15,465,000	16,665,000
当期変動額		
別途積立金の積立	1,200,000	1,400,000
当期変動額合計	1,200,000	1,400,000
当期末残高	16,665,000	18,065,000
繰越利益剰余金		
当期首残高	1,948,422	2,160,678
当期変動額		
別途積立金の積立	1,200,000	1,400,000
剰余金の配当	696,528	698,486
当期純利益	2,108,785	2,136,939
当期変動額合計	212,256	38,453
当期末残高	2,160,678	2,199,131
利益剰余金合計		
当期首残高	17,505,255	18,917,512
当期変動額		
剰余金の配当	696,528	698,486
当期純利益	2,108,785	2,136,939
当期変動額合計	1,412,256	1,438,453
当期末残高	18,917,512	20,355,965

	前事業年度 (自 平成23年9月1日 至 平成24年8月31日)	当事業年度 (自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日)
自己株式		
当期首残高	1,159,422	1,614,376
当期変動額		
自己株式の取得	454,953	968,711
当期変動額合計	454,953	968,711
当期末残高	1,614,376	2,583,087
株主資本合計		
当期首残高	18,370,876	19,328,178
当期変動額		
剰余金の配当	696,528	698,486
当期純利益	2,108,785	2,136,939
自己株式の取得	454,953	968,711
当期変動額合計	957,302	469,742
当期末残高	19,328,178	19,797,921
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	4,332	72,797
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	77,129	383,364
当期変動額合計	77,129	383,364
当期末残高	72,797	456,162
評価・換算差額等合計		
当期首残高	4,332	72,797
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	77,129	383,364
当期変動額合計	77,129	383,364
当期末残高	72,797	456,162
純資産合計		
当期首残高	18,366,544	19,400,976
当期変動額		
剰余金の配当	696,528	698,486
当期純利益	2,108,785	2,136,939
自己株式の取得	454,953	968,711
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	77,129	383,364
当期変動額合計	1,034,432	853,107
当期末残高	19,400,976	20,254,084

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式

移動平均法による原価法

(2) 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しております。なお、取得価額と債券金額との差額が金利の調整と認められるものについては、償却原価法を採用しております。)

なお、組込デリバティブを区分して測定することができない複合金融商品は、全体を時価評価しております。時価のないもの

移動平均法による原価法

なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資(金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎として、持分相当額を純額で取り込む方式によっております。

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 製品・原材料・仕掛品

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

(2) 貯蔵品

最終仕入原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

建物 15～31年

機械及び装置 7年

(会計方針の変更)

従来、当社は、有形固定資産の減価償却方法について、定率法(ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法)を採用していましたが、当事業年度より、全ての減価償却方法について定額法に変更しております。

当社グループはグローバル展開が加速する中で、グローバル市場でのシェア拡大及び原価低減を図るため、海外子会社への生産移管を進めております。これに伴い、国内の設備は将来にわたり安定的な需要が見込まれる高付加価値製品の生産、新製品の開発等が中心となり、当社において使用可能期間にわたり長期安定的に使用されることとなります。

主要製品の海外子会社への生産移管がほぼ完了したため、当事業年度以降、国内の設備については安定的な稼働になることから、当社の有形固定資産の減価償却方法について検討した結果、定額法に変更することが当社の経済的便益の消費パターンを適切に反映させることができると判断いたしました。

この変更により、従来の方法によった場合に比べ、当事業年度の営業利益、経常利益、税引前当期純利益は、それぞれ104,069千円増加しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 退職給付引当金

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

過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により費用処理をしております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理をしております。

(4) 役員退職慰労引当金

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

5. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(貸借対照表関係)

1 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当期の末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。

	前事業年度 (平成24年8月31日)	当事業年度 (平成25年8月31日)
受取手形	-	15,028 千円

2 圧縮記帳

前事業年度(平成24年8月31日)

過年度に取得した資産のうち、国庫補助金等による圧縮記帳額は3,490千円であり、貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。

なお、その内訳は工具、器具及び備品3,490千円であります。

当事業年度(平成25年8月31日)

過年度に取得した資産のうち、国庫補助金等による圧縮記帳額は3,490千円であり、貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。

なお、その内訳は工具、器具及び備品3,490千円であります。

(損益計算書関係)

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。

	前事業年度 (自平成23年9月1日 至平成24年8月31日)	当事業年度 (自平成24年9月1日 至平成25年8月31日)
外注加工費	1,265,786千円	1,709,637千円
その他営業費用	237,637	179,775

2 製品他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自平成23年9月1日 至平成24年8月31日)	当事業年度 (自平成24年9月1日 至平成25年8月31日)
見本費等への振替	25,088千円	27,947千円

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

	前事業年度 (自 平成23年 9月 1日 至 平成24年 8月 31日)	当事業年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月 31日)
	26,437千円	18,316千円

4 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度24%、当事業年度27%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度76%、当事業年度73%であります。

主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年 9月 1日 至 平成24年 8月 31日)	当事業年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月 31日)
役員報酬	99,246千円	103,506千円
給与・賞与	429,024	456,251
賞与引当金繰入額	65,775	71,885
退職給付費用	47,942	43,908
役員退職慰労引当金繰入額	11,180	9,850
研究開発費	882,903	801,420
減価償却費	74,641	50,745
保険料	62,453	56,942

5 研究開発費の総額

一般管理費に含まれる研究開発費

	前事業年度 (自 平成23年 9月 1日 至 平成24年 8月 31日)	当事業年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月 31日)
	882,903千円	801,420千円

6 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年 9月 1日 至 平成24年 8月 31日)	当事業年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月 31日)
工具、器具及び備品	287千円	千円

7 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年 9月 1日 至 平成24年 8月 31日)	当事業年度 (自 平成24年 9月 1日 至 平成25年 8月 31日)
構築物	千円	13千円
機械及び装置	891	410
工具、器具及び備品	568	1,011
計	1,460	1,435

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成23年9月1日 至平成24年8月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
自己株式				
普通株式	373,792	170,604		544,396
合計	373,792	170,604		544,396

(注)普通株式の自己株式の株式の増加170,604株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加170,600株、単元未満株式の買取りによる増加4株であります。

当事業年度(自平成24年9月1日 至平成25年8月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
自己株式				
普通株式	544,396	298,100		842,496
合計	544,396	298,100		842,496

(注)普通株式の自己株式の株式の増加298,100株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加であります。

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式 4,023,524千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式 3,051,049千円)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)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成24年8月31日)	当事業年度 (平成25年8月31日)
繰延税金資産		
未払事業税等否認	53,081千円	41,807千円
賞与引当金否認	89,576	90,338
棚卸資産評価損否認	23,174	13,547
災害損失引当金否認	23,252	
役員退職慰労引当金否認	85,678	89,162
退職給付引当金否認	48,517	51,569
その他	28,163	29,535
繰延税金資産合計	351,443	315,961
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	39,946	249,698
繰延税金負債合計	39,946	249,698
繰延税金資産の純額	311,496	66,263

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

	前事業年度 (平成24年8月31日)	当事業年度 (平成25年8月31日)
法定実効税率	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。	37.8%
(調整)		
試験研究費等の特別税額控除		2.1
その他		0.1
税効果会計適用後の法人税等の負担率		35.8

(1株当たり情報)

前事業年度 (自平成23年9月1日 至平成24年8月31日)	当事業年度 (自平成24年9月1日 至平成25年8月31日)
1株当たり純資産額 1,711.66円	1株当たり純資産額 1,835.19円
1株当たり当期純利益 185.41円	1株当たり当期純利益 191.09円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、記載しておりません。	潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自平成23年9月1日 至平成24年8月31日)	当事業年度 (自平成24年9月1日 至平成25年8月31日)
1株当たり当期純利益		
当期純利益(千円)	2,108,785	2,136,939
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)	2,108,785	2,136,939
期中平均株式数(千株)	11,373	11,182
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	平成17年ストック・オプション 299,800株	平成17年ストック・オプション 299,800株

(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	その他 有価証券	(株)ナカニシ	33,500	459,955
		朝日インテック(株)	79,100	458,780
		(株)ホギメディカル	65,000	347,750
		野村ホールディングス(株)	50,000	34,300
		アルフレッサ ホールディングス(株)	600	2,796
		仙波糖化工業(株)	5,000	1,475
		滝沢ハム(株)	3,000	1,155
		レオン自動機(株)	5,000	1,125
		(株)松風	1,000	845
		(株)みずほフィナンシャルグループ	3,000	600
		その他(4銘柄)	2,300	1,503
計		247,500	1,310,284	

【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	その他 有価証券	CSI ARIES NT LINKED	600,000	571,116
		シティグループ・インク	300,000	303,630
		ソフトバンク劣後保証付きSFJ優先出資証券	100,000	100,220
計		1,000,000	974,966	

【その他】

種類及び銘柄		投資口数等(口)	貸借対照表計上額 (千円)	
有価証券	その他 有価証券	大和投資信託委託(株) マナー・マネージメント・ファンド	957,669,553	957,669
		野村アセットマネージメント (株) マナー・マネージメント・ ファンド	41,081,537	41,081
		小計	-	998,751
投資有価証券	その他 有価証券	ジャフコSV4-A号投資事業有限責任組合	1	99,928
		ジャフコV3-A号投資事業有限責任組合	1	79,164
		ジャフコV2-C号投資事業有限責任組合	1	31,080
小計		-	210,173	
計		-	1,208,924	

【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	3,883,117			3,883,117	2,241,210	101,580	1,641,907
構築物	221,970		698	221,272	161,681	5,067	59,590
機械及び装置	3,234,688	288,754	622,324	2,901,119	2,386,424	113,143	514,694
車両運搬具	23,089			23,089	22,088	317	1,000
工具、器具及び備品	524,674	54,124	15,009	563,788	479,589	36,585	84,199
土地	1,146,656			1,146,656			1,146,656
建設仮勘定	77,614	315,250	349,080	43,784			43,784
有形固定資産計	9,111,811	658,129	987,113	8,782,827	5,290,994	256,695	3,491,832
無形固定資産							
ソフトウェア	55,730	4,862	17,336	43,256	32,125	6,978	11,130
その他	8,453	2,912	4,862	6,503	2,667	282	3,835
無形固定資産計	64,183	7,775	22,199	49,759	34,793	7,261	14,965

(注) 1. 機械及び装置の当期増加額の主なものは次の通りであります。

サージカル製造用の機械及び装置	116,577千円
アイレス針製造用の機械及び装置	67,243千円
デンタル製造用の機械及び装置	104,934千円

2. 機械及び装置の当期減少額の主なものは次の通りであります。

海外子会社への売却	609,689千円
-----------	-----------

3. 建設仮勘定の当期増加額の主なものは次の通りであります。

サージカル製造用設備	148,183千円
アイレス針製造用設備	66,551千円
デンタル製造用設備	94,316千円
管理部門用設備	6,200千円

【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	2,547	3,240		2,547	3,240
賞与引当金	205,748	207,180	205,748		207,180
災害損失引当金	61,590	-	-	61,590	-
役員退職慰労引当金	242,200	9,850	-		252,050

(注) 1. 貸倒引当金の当期減少額(その他)は、洗替額によるものであります。

2. 災害損失引当金の当期減少額(その他)は、災害復旧計画の見直しによる戻入額であります。

(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	835
預金	
当座預金	5,250,406
普通預金	676,466
別段預金	9,369
小計	5,936,242
合計	5,937,078

受取手形

イ.相手先別内訳

相手先	金額(千円)
アルフレッサファーマ(株)	147,684
日腸工業(株)	18,352
日本メディカルプロダクツ(株)	13,721
(株)双葉	8,769
(株)ユニハイト	8,599
その他	66,118
合計	263,245

ロ.期日別内訳

期日別	金額(千円)
平成25年9月	97,412
10月	70,229
11月	54,833
12月	40,770
合計	263,245

(注) 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当期の末日が金融機関の休日であったため、9月期日の金額には期末日満期手形15,028千円が含まれております。

売掛金

イ．相手先別内訳

相手先	金額(千円)
B.BRAUN SURGICAL, S.A.	318,357
(株)モリタ	189,276
アルフレッサファーマ(株)	159,896
SHINHUNG CO., LTD.	64,916
PRIME DENTAL PRODUCTS PVT.,LTD.	63,420
その他	754,420
合計	1,550,288

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)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	(A) + (D) 2 (B) 365
1,392,910	9,613,888	9,456,511	1,550,288	85.9	55

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

製品

区分	金額(千円)
サージカル関連	162,213
アイレス針関連	243,693
デンタル関連	499,386
合計	905,293

仕掛品

区分	金額(千円)
サージカル関連	302,220
アイレス針関連	785,834
デンタル関連	372,690
合計	1,460,746

原材料及び貯蔵品

区分	金額(千円)
原材料	
サージカル関連	73,317
アイレス針関連	11,667
デンタル関連	68,610
小計	153,595
貯蔵品	
包装資材	115,330
副資材	63,271
消耗品等	157,514
小計	336,115
合計	489,711

関係会社株式

区分	金額(千円)
MANI HANOI CO.,LTD.	3,895,105
MANI MEDICAL HANOI CO.,LTD.	24,755
マニー・リソース株式会社	15,000
馬尼(北京)貿易有限公司	88,663
合計	4,023,524

買掛金

相手先	金額(千円)
MANI HANOI CO.,LTD.	143,054
ライカマイクロシステムズ(株)	16,144
(株)プラス精工	10,563
ステラ(株)	4,340
凸版印刷(株)	4,234
その他	63,674
合計	242,012

(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	9月1日から8月31日まで
定時株主総会	11月中
基準日	8月31日
剰余金の配当の基準日	8月31日、2月末日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	無料
公告掲載方法	電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行います。 電子公告のインターネットホームページアドレス http://www.mani.co.jp/
株主に対する特典	毎年8月31日現在の株主名簿に記載または記録された100株以上かつ1年以上継続(2月末日及び8月31日現在の株主名簿に同一株主番号で連続3回以上記載または記録された状態をいいます。)保有の株主に対し、3,000円分のクオカード1枚を贈呈

(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、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利、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売渡請求をする権利以外の権利を有していません。

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、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

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

- | | | | |
|-----|---|------------------------------|--------------------------|
| (1) | 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書
事業年度(第53期) | 自 平成23年9月1日
至 平成24年8月31日 | 平成24年11月29日
関東財務局長に提出 |
| (2) | 内部統制報告書及び添付書類 | | 平成24年11月29日
関東財務局長に提出 |
| (3) | 四半期報告書及び確認書
(第54期第1四半期) | 自 平成24年9月1日
至 平成24年11月30日 | 平成25年1月11日
関東財務局長に提出 |
| | (第54期第2四半期) | 自 平成24年12月1日
至 平成25年2月28日 | 平成25年4月12日
関東財務局長に提出 |
| | (第54期第3四半期) | 自 平成25年3月1日
至 平成25年5月31日 | 平成25年7月12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11月30日
関東財務局長に提出 |
| (5) | 自己株券買付状況報告書 | | |
| | 報告期間(自平成24年11月1日 至平成24年11月30日) | 平成24年12月4日 | 関東財務局長に提出 |
| | 報告期間(自平成24年12月1日 至平成24年12月21日) | 平成24年12月25日 | 関東財務局長に提出 |
| | 報告期間(自平成25年3月19日 至平成25年3月31日) | 平成25年4月2日 | 関東財務局長に提出 |
| | 報告期間(自平成25年4月1日 至平成25年4月30日) | 平成25年5月2日 | 関東財務局長に提出 |
| | 報告期間(自平成25年5月1日 至平成25年5月31日) | 平成25年6月4日 | 関東財務局長に提出 |
| | 報告期間(自平成25年6月1日 至平成25年6月26日) | 平成25年6月28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11月22日

マニー株式会社

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	上林 三子雄	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	神山 宗武	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	白取 一仁	印

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているマニー株式会社の平成24年9月1日から平成25年8月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、マニー株式会社及び連結子会社の平成25年8月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、マニー株式会社の平成25年8月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、マニー株式会社が平成25年8月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

(注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は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

平成25年11月22日

マニー株式会社

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	上林 三子雄	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	神山 宗武	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	白取 一仁	印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているマニー株式会社の平成24年9月1日から平成25年8月31日までの第54期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、マニー株式会社の平成25年8月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

(注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は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。