

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成26年5月28日

【事業年度】 第103期(自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)

【会社名】 株式会社セイヒョー

【英訳名】 SEIHYO Co.,Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 飯塚 周一

【本店の所在の場所】 新潟県新潟市北区島見町2434番地10  
(同所は登記上の本店所在地で実際の業務は「最寄りの連絡場所」で行っております。)

【電話番号】 該当事項はありません。

【事務連絡者氏名】 該当事項はありません。

【最寄りの連絡場所】 新潟県新潟市北区木崎1785番地(管理部)

【電話番号】 025-386-9988(代表)

【事務連絡者氏名】 管理部 課長 田畑 大吾

【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99期	第100期	第101期	第102期	第103期
決算年月	平成22年 2月	平成23年 2月	平成24年 2月	平成25年 2月	平成26年 2月
売上高 (千円)	4,221,354	3,496,526	3,721,664	3,700,882	3,585,220
経常利益又は 経常損失( ) (千円)	12,539	29,959	46,063	57,125	31,763
当期純利益又は 当期純損失( ) (千円)	8,891	179,198	107,763	53,647	76,704
持分法を適用した 場合の投資利益 (千円)					
資本金 (千円)	216,040	216,040	216,040	216,040	216,040
発行済株式総数 (千株)	4,320	4,320	4,320	4,320	4,320
純資産額 (千円)	1,479,417	1,300,305	1,189,880	1,228,479	1,146,869
総資産額 (千円)	2,373,502	2,218,763	2,147,186	2,182,492	2,016,068
1株当たり純資産額 (円)	347.04	305.18	279.39	299.10	279.50
1株当たり配当額 (内1株当たり中間配当額) (円)	( )	( )	( )	3.00 ( )	3.00 ( )
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失( ) (円)	2.08	42.04	25.30	12.65	18.68
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	62.3	58.6	55.4	56.2	56.8
自己資本利益率 (%)	0.6			4.3	
株価収益率 (倍)	91.3			12.9	
配当性向 (%)				23.7	
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	174,073	3,887	81,766	62,847	159,682
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	35,700	68,356	39,073	121,458	81,862
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	124,254	43,781	17,168	62,687	98,155
現金及び現金同等物の 期末残高 (千円)	130,447	109,760	135,284	139,359	119,024
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	107 (104)	107 (103)	82 (88)	76 (68)	76 (69)

(注) 1 当社は連結財務諸表を作成していない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、記載していません。

2 売上高には、消費税等は含まれていません。

3 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社がないため記載していません。

4 第99期及び102期は、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載していません。第100期、第101期及び第103期は、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式がないため記載していません。

5 第100期、第101期及び第103期の自己資本利益率、株価収益率及び配当性向については、当期純損失が計上されているため、記載していません。

6 第99期から101期は、無配のため、配当性向は記載していません。

7 第101期の従業員数が第100期と比べて25名減少しておりますが、その主な理由は、希望退職の募集に対する応募が31名あったためであります。

## 2 【沿革】

大正5年3月	製氷業を目的に新潟市において新潟製氷株式会社(資本金50千円)を設立
大正6年4月	清涼飲料水の製造販売を開始
大正13年7月	冷蔵倉庫業開始
大正14年5月	日本製氷冷蔵株式会社を吸収合併
昭和7年4月	新潟県三条市に三条工場を建設、製氷及び冷蔵倉庫業を開始
昭和21年9月	越佐製氷冷凍株式会社に商号変更
昭和23年6月	新潟県両津市(現、佐渡市)に佐渡工場を建設、製氷及び冷蔵倉庫業を開始
昭和23年6月	新潟工場で冷菓製造販売を開始
昭和24年7月	新潟証券取引所に株式を上場
昭和25年9月	新潟製氷冷凍株式会社に商号変更
昭和27年9月	冷凍魚、冷凍食品の販売を開始
昭和32年3月	アイスクリームの販売業を開始
昭和32年6月	新潟工場に第二冷蔵倉庫を建設、冷蔵倉庫業を開始
昭和36年2月	新潟工場でアイスクリームの製造を開始
昭和44年12月	新潟県南蒲原郡栄町(現、三条市)に三条工場を建設、冷蔵倉庫業を開始
昭和46年7月	東京都中央区に東京営業所を開設
昭和50年3月	新潟県三条市の三条工場を売却
昭和50年10月	新潟県豊栄市(現、新潟市)に豊栄工場を建設、冷凍倉庫業を開始
昭和53年6月	新潟県両津市(現、佐渡市)の旧工場を取壊し、新たに冷凍倉庫、貯氷庫、冷菓製造室を建設
昭和56年3月	豊栄工場にアイスクリーム配送用冷凍庫を建設
昭和57年9月	三条工場で和菓子の製造を開始、和菓子部門に進出
昭和61年5月	豊栄工場に第二冷凍倉庫を建設
昭和62年5月	新潟工場に貯氷庫を建設
平成2年4月	佐渡工場冷媒変更工事(フロンガスに変更工事)完了
平成3年10月	三条工場冷媒変更工事(フロンガスに変更工事)完了
平成7年2月	豊栄工場に第三冷凍倉庫を建設
平成7年9月	株式会社セイヒョーに商号変更
平成10年11月	豊栄工場の冷凍倉庫の一部をチルド倉庫に改造
平成12年2月	新工場への移転に伴い新潟工場閉鎖
平成12年3月	東京証券取引所市場第二部へ移行
平成12年3月	新潟市北区島見町に新潟新工場建設操業開始
平成19年2月	新潟工場に資材倉庫を増設
平成19年3月	三条工場に和菓子製造専門工場増設
平成19年3月	佐渡工場の氷菓及び製氷製造設備入替
平成21年12月	新潟工場においてISO22000:2005認証取得
平成23年12月	三条工場においてISO22000:2005認証取得

### 3 【事業の内容】

当社は、親子会社及び関連会社を有しない、単独事業体であり、アイスクリーム類及び和菓子の製造販売・仕入販売、冷凍食品等の仕入販売、寄託品保管業務を主たる事業としております。

当事業年度末日現在の主要な事業所における主な業務内容は、以下のとおりであります。（なお、平成26年3月1日付組織変更により、営業部の改組を行い、経営企画室、生産管理購買室、製品開発室を新設しております。）

生産部は、新潟工場、三条工場、佐渡工場の3工場により構成されております。各工場は冷凍倉庫を設備しており、三条工場及び佐渡工場は冷凍保管業務も行っております。新潟工場は冷菓及びアイスクリームを中心に製造しており、およそ半数は他社からの受託加工品であります。三条工場では冷凍和菓子を主に製造しており、佐渡工場では冷菓及び冷凍和菓子を製造しております。

販売営業部門は、新潟支店（佐渡営業所含む）、東京支店により構成されております。両支店は、自社製造品及び他社から仕入れた商品を販売しております。

物流部は、豊栄工場（製造を行わない物流基地であります。）の冷凍倉庫による冷凍保管業務を行っております。

営業企画開発部は、自社製造品の販売・開発・既存製品の改良等の専担部署として活動しております。

管理部は、全拠点の財務会計・人事総務等の一元管理を行っております。

生産部の3工場の主な製品は以下のとおりであります。

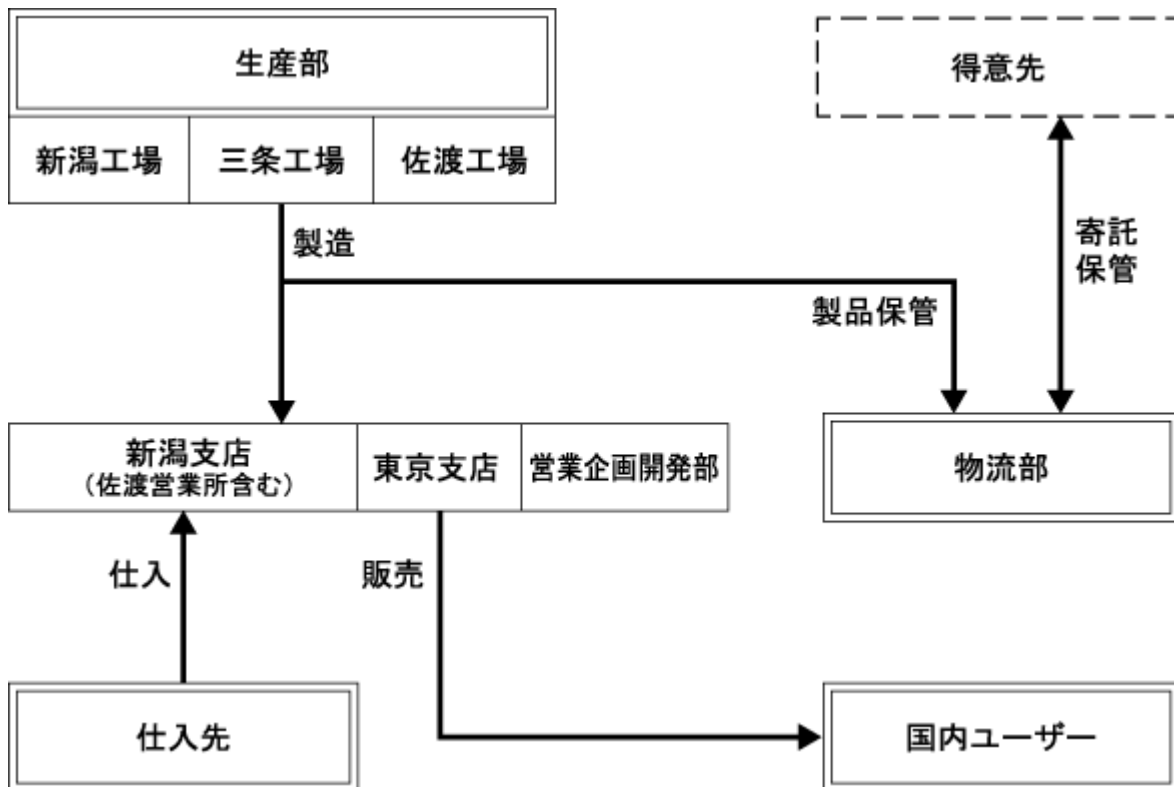
新潟工場.....氷、アイスクリーム(ピバオール等)、氷菓(氷カップ品等)

三条工場.....冷凍和菓子(笹だんご・ういろうちまき・大福)、冷凍果実

佐渡工場.....氷、氷菓(もも太郎、金太郎等)、冷凍和菓子(笹だんご)

#### [事業系統図]

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



#### 4 【関係会社の状況】

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

平成26年2月28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)
76(69)	41.3	13.0	3,021,702

- (注) 1 従業員は就業人員であります。使用人兼務取締役1名を含んでおります。また、パート及び契約社員は、( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。
- 2 人材派遣会社からの派遣社員(21名)は含まれておりません。
- 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

当社の労働組合は、平成26年2月28日現在組合員は52名であり、全国一般労働組合新潟県本部に加入しておりますが、労使関係は安定しており、特記すべき事項はありません。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績の概況

当事業年度におけるわが国経済は、金融緩和政策や各種経済政策を背景に円安や株価上昇が進行し、輸出関連産業を中心に景気は緩やかな回復基調で推移いたしました。しかし、一方でエネルギーコストの上昇や、消費税増税後の景気後退が懸念されるなど、先行きが不透明な状況で推移いたしました。

国内食品業界においては、依然として消費者の節約志向が強く、低価格化による価格競争が続きました。また、円安による原材料価格の上昇により、企業収益を圧迫する厳しい状況が続いております。

このような状況のもとで当社は、基幹事業であるアイスクリーム製造及び和菓子製造へ経営資源を集中し、積極的な営業活動並びにコスト構造の改革に取り組み、OEM（相手先ブランド名製造）は順調に推移いたしました。しかし、当社の最盛期である第2四半期に、主要販売エリアである新潟県及び東北地方の梅雨明けの遅れによる天候不順の影響で、当社の主力製品であるアイスクリームの売上高が伸び悩みました。また、冷凍冷蔵部門や和菓子部門についても、得意先の減少等の理由により売上高が減少いたしました。売上の減少を補うべく、営業活動の強化を行いました。売上高は3,585百万円（前期比3.1%減）となりました。

損益面については、コスト構造の改革として、生産管理室を中心に製造コストの低減に取り組むと共に、生産性向上のための設備投資や改善活動を行いました。天候不順の影響で収益性の高い自社製品の販売数量が減少したことに加え、製造工場の操業低下や販売不振に伴う在庫品の増加による保管スペースの減少の影響で冷凍冷蔵部門の売上高が減少したこと等により収益を圧迫いたしました。経費に関しては、売上の減少を補うべく、製造原価を中心に節約に努めました。一方、稼働休止状態にある固定資産については遊休資産と判断し、減損損失として18百万円を計上いたしました。その結果、営業損失は60百万円（前期は26百万円の営業利益）、経常損失は31百万円（前期は57百万円の経常利益）、税引前当期純損失は56百万円（前期は56百万円の税引前当期純利益）、当期純損失は76百万円（前期は53百万円の当期純利益）となりました。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当事業年度における現金及び現金同等物（以下、「資金」という。）は、前事業年度末に比べ20百万円減少し、当事業年度末の資金は119百万円となりました。また、当事業年度における各キャッシュ・フロー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159百万円（前期は62百万円の獲得）となりました。これは主として、減価償却費128百万円、税引前当期純損失56百万円、たな卸資産の減少額77百万円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81百万円（前期は121百万円の使用）となりました。これは主として、アイスクリーム等製造に伴う設備投資による支出78百万円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98百万円（前期は62百万円の獲得）となりました。これは主として、短期借入金の純減額65百万円、リース債務の返済による支出19百万円、配当金の支払額12百万円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

当事業年度における生産実績を部門別に示すと、次のとおりであります。

部門	生産高(千円)	前年同期比(%)
製氷部門	40,023	+ 27.1
冷凍冷蔵部門	255,645	10.9
アイスクリーム部門	1,181,831	8.3
和菓子部門	354,236	+ 25.8
冷凍食品部門	1,653	60.5
冷凍果実部門	9,827	42.6
合計	1,843,218	3.5

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 商品仕入実績

当事業年度における商品仕入実績を部門別に示すと、次のとおりであります。

部門	仕入高(千円)	前年同期比(%)
製氷部門	4,490	+ 11.1
飲料部門	66,717	+ 1.0
アイスクリーム部門	298,588	8.7
和菓子部門	32,881	44.5
冷凍果実部門	37,633	+ 6.1
冷凍食品部門	821,624	1.8
合計	1,261,935	5.0

(注) 1 金額は、仕入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。

### (3) 受注状況

当社は、受注から引渡しまでの期間が短いため、受注状況の記載を省略しております。

(4) 販売実績

当事業年度における販売実績を部門別に示すと、次のとおりであります。

部門	販売高(千円)	前年同期比(%)
製氷部門	60,664	+8.6
飲料部門	68,219	3.4
冷凍冷蔵部門	246,611	21.6
アイスクリーム部門	1,875,615	+0.9
和菓子部門	298,648	16.0
冷凍果実部門	49,767	7.4
冷凍食品部門	985,692	0.5
合計	3,585,220	3.1

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
 2 冷凍冷蔵部門には、前事業年度101,649千円、当事業年度71,946千円の運賃収入を含んでおります。  
 3 最近2事業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	前事業年度		当事業年度	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
森永乳業株式会社	649,408	17.5	711,603	19.8



### 3 【対処すべき課題】

#### (1) 現状の認識について

当社を取り巻く環境は、政府による金融緩和政策や各種経済対策の効果により、景気の回復が期待されるものの、企業間の低価格競争や円安による原材料価格の上昇、電力費の高騰が収益を圧迫することが懸念されます。また、消費税増税により消費者の節約志向が長引く恐れがあり、今後も厳しい経営環境が続くものと予想されます。

#### (2) 当面の対処すべき課題の内容

当社は、経営環境の変化に対応し、お客様のニーズに合った製品を製造することにより、厳しい経営環境下でも継続的に利益確保ができる企業体質へと変革を図ることが重要課題であると考え、その実現に向け活動を継続しております。

#### (3) 対処方針及び具体的な取組状況等

##### 営業の強化

- ・ 自社製品の販売・営業の強化
- ・ 営業活動の活性化
- ・ 情報発信力の強化

##### 経営基盤の強化

- ・ 市場環境や経営環境をとらえた経営判断のスピードアップ
- ・ タイムリーな情報交換の強化
- ・ トレーサビリティ確保による品質リスク対応力の強化

##### 業務の効率化、標準化

- ・ 職場の長の負担軽減化（マニュアル統制からIT統制への転換）
- ・ ITによる業務効率化の推進（入在庫業務のHHT活用等）
- ・ 製品企画書、見積書フォーム・使用方法の社内標準化

##### 製品ブランド力の強化

- ・ 製品開発力を高める
- ・ 自社製品物流基盤の強化

##### コストダウン

- ・ 生産管理のシステム化（売上予測に基づく製造による機会ロスの低減）
- ・ 原価の低減（原材料の一括管理）

##### 人材の育成

- ・ 次代を担う人材の育成

#### (4) 会社の支配に関する基本方針について

近年わが国においても、企業の成長戦略として企業買収や事業買収という手法が多用されておりますが、当社といたしましても、市場原理に基づく当該手法が企業の成長にとって重要なものであると認識しております。

しかし、近時の資本市場においては、対象となる会社の経営陣と十分な協議や合意のプロセスを経ることなく、突如として大量の株式の買付を強行するといった買収方法も見られ、株式の大量買付の中には、その目的等から見て企業価値ひいては株主共同の利益に対する明白な侵害をもたらすもの、株主に株式の売却を事実上強要するおそれがあるもの、対象会社の取締役会や株主が株式の大量買付の内容等について検討し、あるいは対象会社の取締役会が代替案を提案するための十分な時間や情報を提供しないもの、対象会社が買収者の提示した条件よりも有利な条件をもたらすために買収者との交渉を要するもの等、対象会社の企業価値とりわけ株主共同の利益に資さないものも少なくはありません。

しかしながら、当社取締役会は、上場会社として当社株式の自由な売買を認める以上、当社の取締役会の賛同を得ずに行われる、いわゆる「敵対的買収」であっても、企業価値ひいては株主共同の利益に資するものであれば、これを一概に否定するものではありません。また、株式会社の支配権の移転を伴う買付提案に応じるか否かの判断も、最終的には株主全体の意志に基づいて行われるべきものと考えています。

したがって、現時点における当社取締役会は、「買収防衛策」を導入する考えはございません。

ただし、株主の皆様が「買収防衛策」の導入を推奨される場合は、当社取締役会において検討させていただき、定時株主総会または臨時株主総会に付議いたします。

#### 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事項のうち、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現在において当社が判断したものであります。

##### 1．食の安全性

当社は、お客様に安心・安全な製品をお届けするべく、製品の品質及び安心安全に対する取り組みを経営の最重要事項と考え、日々向上に努めております。また、製造工場である新潟工場および三条工場においてISO22000：2005認証を取得しております。今後もさらなる品質保証・管理体制強化を図ってまいります。しかし、異物混入などによる不具合品の流通、製造工程において想定外の問題が発生した場合、製品の回収や製造の停止などのリスクが考えられ、当社の業績及び財政状態に影響を与える可能性があります。

##### 2．経済情勢・消費動向及び市場競争力

当社では、新製品開発力の強化を図り、お客様に安心安全、魅力のある製品の開発を行うとともに、製造工場においてはコストダウンを図り、競争力ある製品製造に努めております。

しかし、当社製品を販売している市場は日本国内であり、国内における景気後退やそれに伴う需要の減少、消費動向に影響を与えるような不測の事態の発生、消費者の嗜好の変化・多様化などにより、売上低迷、収益性悪化等により、当社の業績及び財政状況に影響を与える可能性があります。

##### 3．流通の変化と競合

当社の商品は、主に卸売業、小売業との継続的な取引に基づいて流通し、お客様のもとへ届けられております。しかし、これらの業界や一部特定企業の経営状態や販売政策等の変化によって、販売機会の喪失や販売価格に影響を与える可能性があります。

##### 4．季節的要因及び気候的要因

当社は、事業の特性上、売上高が夏季期間に偏りがあり、特に第2四半期会計期間の売上高は他の四半期会計期間の売上高と比べ著しく高くなる傾向にあります。そのため、夏季期間において冷夏その他異常気象等が発生した場合は、当社の業績及び財政状況に影響を与える可能性があります。

##### 5．OEM供給のリスク

顧客企業へのOEM供給は、顧客企業の業績など当社が管理できない要因により大きな影響を受けます。顧客企業の業績不振、調達方針の変更、予期できない契約打ち切り、値下げ要求などが、当社の業績及び財政状況に影響を与える可能性があります。

## 5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

## 6 【研究開発活動】

当社は、食品製造業として、アイスクリーム、和菓子等の分野において、新製品開発や既存製品の改良、品質の向上等を研究するため、営業企画開発部を設置しております。当事業年度におきましては、新製品18品、既存品のリニューアル3品を行いました。今後の活動につきましては、製品企画開発委員会を中心に、安心・安全でおいしい製品をお客様目線で開発し、魅力ある「高付加価値」製品の創作に取り組んでまいります。

## 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において当社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

当社の財務諸表は、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。

財務諸表の作成のための会計方針については、「第5 経理の状況 1 財務諸表等 重要な会計方針」に記載のとおりであります。

### (2) 財政状態に関する分析

当事業年度末における総資産は前事業年度に比べ166百万円減少し、2,016百万円となりました。これは主に商品及び製品の減少額64百万円、原材料の減少額13百万円、売掛金の減少額25百万円、繰延税金資産の減少額21百万円、投資有価証券の増加額13百万円、有形固定資産の減少額53百万円等によるものであります。負債は前事業年度末に比べ84百万円減少し、869百万円となりました。これは主に買掛金の減少額37百万円、短期借入金の減少額65百万円等によるものであります。純資産は前事業年度に比べ81百万円減少し、1,146百万円となりました。これは主に利益剰余金の減少額89百万円等によるものであります。

### (3) 経営成績の分析

当事業年度の経営成績は、売上高3,585百万円(前期比115百万円減)、営業損失60百万円(前期は営業利益26百万円)、経常損失31百万円(前期は経常利益57百万円)、当期純損失76百万円(前期は当期純利益53百万円)となりました。

以下で損益計算書に重要な影響を与えた要因について分析しております。

#### 売上高の分析

基幹事業であるアイスクリーム製造及び和菓子製造へ経営資源を集中し、積極的な営業活動並びにコスト構造の改革に取り組み、OEM(相手先ブランド名製造)は順調に推移いたしました。しかし、当社の最盛期である第2四半期に、主要販売エリアである新潟県及び東北地方の梅雨明けの遅れによる天候不順の影響で、当社の主力製品であるアイスクリームの売上高が伸び悩みました。また、冷凍冷蔵部門や和菓子部門についても、得意先の減少等の理由により売上高が減少いたしました。売上の減少を補うべく、営業活動の強化を行いました。売上高は3,585百万円(前期比3.1%減)となりました。

各部門別売上高の分析については以下のとおりであります。

[製氷部門]

当事業年度の製氷部門の売上高は、60百万円（前期比8.6%増加）となりました。主な増加要因は、夏季期間における取引先での需要増加等によるものであります。

[飲料部門]

当事業年度の飲料部門の売上高は、68百万円（前期比3.4%減少）となりました。主な減少要因は、営業地域における需要の減少によるものであります。

[冷凍冷蔵部門]

当事業年度の冷凍冷蔵部門の売上高は、246百万円（前期比21.6%減少）となりました。主な減少要因は、取引先の減少により保管業務収入及び運賃収入が減少したことによるものであります。

[アイスクリーム部門]

当事業年度のアイスクリーム部門の売上高は、1,875百万円（前期比0.9%増加）となりました。主な増加要因は、天候不順により自社製品の売上は減少したものの、それを上回るOEM受注量があった事によるものであります。

[和菓子部門]

当事業年度の和菓子部門の売上高は、298百万円（前期比16.0%減少）となりました。主な減少要因は、OEM受注量の減少や得意先の減少等によるものであります。

[冷凍果実部門]

当事業年度の冷凍果実部門の売上高は、49百万円（前期比7.4%減少）となりました。主な減少要因は、学校給食向けの取扱い量が減少したものであります。

[冷凍食品部門]

当事業年度の冷凍食品部門の売上高は、985百万円（前期比0.5%減少）となりました。主な減少要因は、食品量販店等における仕入ルートがメーカーから直接仕入に変更になった煽りを受けてのものであります。

損益に関する分析

損益面については、コスト構造の改革として、生産管理室を中心に製造コストの低減に取り組むと共に、生産性向上のための設備投資や改善活動を行いました。天候不順の影響で収益性の高い自社製品の販売数量が減少したことに加え、製造工場の操業低下や販売不振に伴う在庫品の増加による保管スペースの減少の影響で冷凍冷蔵部門の売上高が減少したこと等により収益を圧迫いたしました。経費に関しては、売上の減少を補うべく、製造原価を中心に節約に努めました。一方、稼働休止状態にある固定資産については遊休資産と判断し、減損損失として18百万円を計上いたしました。その結果、営業損失は60百万円（前期は26百万円の営業利益）、経常損失は31百万円（前期は57百万円の経常利益）、税引前当期純損失は56百万円（前期は56百万円の税引前当期純利益）、当期純損失は76百万円（前期は53百万円の当期純利益）となりました。

(4) キャッシュ・フローの状況の分析

キャッシュ・フローの状況については、「第2 事業の業況 1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フローの状況」に記載しております。

(5) 経営成績に重要な影響を与える要因について

「第2 事業の状況 4 事業等のリスク」に記載しております。

(6) 経営戦略の現状と見通し

「第2 事業の状況 3 対処すべき課題」に記載しております。

(7) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

「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」に記載しております。

(8) 経営者の問題意識と今後の方針について

「第2 事業の状況 3 対処すべき課題」に記載しております。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当事業年度におきましては、製造工場の設備投資を中心に実施し、その主なものは、新潟工場における生産効率の向上やロス低減効果に係る設備導入及びOEM受託先新規アイテム製造に伴う製造設備を中心に62,477千円行い、総額は112,159千円(前事業年度102,528千円)の設備投資を行いました。

#### 2 【主要な設備の状況】

平成26年2月28日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (人)	
		建物及び 構築物	機械及び 装置	土地 (面積㎡)	リース資産	その他		合計
本社・新潟工場 (新潟市北区)	冷菓, アイスクリーム 製造設備	180,531	118,126	145,741 (9,967)	11,722	1,008	457,129	26 (12)
物流部・新潟支店 (新潟市北区)	冷蔵保管設備	116,108	5,597	14,402 (16,875)	6,820	4,200	147,131	28 (4)
三条工場 (新潟県三条市)	和菓子製造設備 冷蔵保管設備	178,365	15,570	36,675 (6,398)	4,095	338	235,045	7 (35)
佐渡営業所・佐渡工場 (新潟県佐渡市)	氷, 冷菓製造設備 冷蔵保管設備	55,782	39,827	842 (2,671)	1,830	487	98,769	11 (15)
東京支店 (東京都中央区)	販売設備	[ 74.98 ]				195	195	4 (2)

- (注) 1 建物及び構築物の欄中〔 〕内の数字は、賃借中の面積(㎡)であります。  
 2 新潟市中央区所在の土地27,130千円(面積3,192㎡)は賃貸中であり、上記には含まれておりません。  
 3 従業員数の( )は、パート及び契約社員数を外書しておりますが、人材派遣会社からの派遣社員(21名)は含まれておりません。  
 4 帳簿価額のうち「その他」は、車両運搬具並びに工具、器具及び備品の合計であります。

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

当社の設備投資については、景気予測、業界動向、投資効率等に加え、品質管理上の点も踏まえ総合的に勘案して策定しております。

##### (1) 重要な設備の新設

経常的な設備の更新を除き、重要な設備の新設の計画はありません。

##### (2) 重要な改修

経常的な設備の改修を除き、重要な改修の計画はありません。

##### (3) 重要な設備の除却等

経常的な設備の更新のための除却等を除き、重要な設備の除却等の計画はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	6,000,000
計	6,000,000

(注) 平成26年5月28日開催の定時株主総会において定款の一部変更が行われ、発行可能株式総数は同日より9,000,000株増加し、15,000,000株となっております。

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成26年2月28日)	提出日現在 発行数(株) (平成26年5月28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	4,320,810	4,320,810	東京証券取引所 市場第二部	単元株式数 1,000株
計	4,320,810	4,320,810		

#### (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13年4月27日(注)	1,320,810	4,320,810	66,040	216,040		22,686

(注) 株主割当 1:0.5  
発行価格 50円  
資本組入額 50円

(6) 【所有者別状況】

平成26年2月28日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数1,000株)							単元未満株式の状況(株)	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)		8	12	33	4	1	478	536	
所有株式数(単元)		395	56	1,413	6	4	2,305	4,179	141,810
所有株式数の割合(%)		9.45	1.34	33.81	0.14	0.10	55.16	100.00	

(注) 自己株式217,603株は、「個人その他」欄に217単元及び「単元未満株式の状況」欄に603株を含めて記載しております。

(7) 【大株主の状況】

平成26年2月28日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社シンキョー	新潟市中央区文京町22番24号	420	9.72
株式会社和田商会	新潟市中央区礎町通三ノ町2128番地	310	7.17
株式会社第四銀行	新潟市中央区東堀前通七番町1071番地1	204	4.72
大協リース株式会社	新潟市中央区文京町12番31号	200	4.62
村山 勤	新潟市中央区	188	4.35
あいおいニッセイ同和損害保険株式会社	東京都渋谷区恵比寿1丁目28番1号	150	3.47
井嶋 孝	新潟市北区	102	2.36
山津水産株式会社	新潟市江南区茗荷谷711番地	97	2.26
新田見 富美子	東京都稲城市	97	2.24
株式会社氷室産業	新潟県佐渡市秋津81-4	73	1.70
計		1,842	42.63

(注) 上記のほか、当社が自己株式として217千株(発行済株式総数に対する割合5.03%)を保有しております。

## (8) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成26年2月28日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 217,000		
完全議決権株式(その他)	普通株式 3,962,000	3,962	
単元未満株式	普通株式 141,810		
発行済株式総数	4,320,810		
総株主の議決権		3,962	

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式が603株含まれております。

## 【自己株式等】

平成26年2月28日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社セイヒョー	新潟市北区島見町2434番地10	217,000		217,000	5.02
計		217,000		217,000	5.02

## (9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。



## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	4,015	795,288
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26年5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	217,603		217,603	

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成26年5月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

### 3 【配当政策】

当社の利益配分につきましては、将来の事業拡大と企業体質強化のために必要な内部留保を確保しつつ、安定した配当を継続して実施し、内部留保金につきましては、設備投資及び情報化投資等に有効活用していくことを基本方針としております。

当社は、年1回の期末配当を行うことを基本方針としております。

配当額については、各事業年度の業績、財務状況及び今後の経営環境等を総合的に勘案したうえで、剰余金の配当の決定機関である株主総会での承認をいただくこととしております。

当事業年度の期末配当につきましては、平成26年5月28日開催の第103回定時株主総会において、1株当たり3円の配当を実施することを決定しました。この結果、配当金の総額は、12,309千円となりました。

### 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99期	第100期	第101期	第102期	第103期
決算年月	平成22年2月	平成23年2月	平成24年2月	平成25年2月	平成26年2月
最高(円)	220	195	162	185	485
最低(円)	162	143	134	105	143

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所(市場第二部)におけるものであります。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成25年9月	平成25年10月	平成25年11月	平成25年12月	平成26年1月	平成26年2月
最高(円)	222	311	232	219	230	255
最低(円)	188	185	200	193	200	193

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所(市場第二部)におけるものであります。

5 【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役社長 (代表取締役)		飯塚 周一	昭和39年10月15日生	昭和59年3月 平成18年7月 平成21年4月 平成22年4月 平成22年5月 平成23年5月	当社入社 営業本部 新潟支店次長 営業本部 新潟支店部長 新潟支店長 取締役新潟支店長就任 代表取締役社長就任(現任)	(注)3	8
常務取締役		菅原 健司	昭和31年4月18日生	昭和52年6月 平成18年7月 平成19年3月 平成20年6月 平成23年5月	当社入社 営業本部 新潟支店次長 営業本部 新潟支店部長 物流部 物流部長 常務取締役就任(現任)	(注)3	6
取締役	生産部 部長	佐藤 敬司	昭和32年3月8日生	昭和59年10月 平成20年10月 平成22年1月 平成24年3月 平成25年3月 平成25年5月	理研電線株式会社 入社 管理グループ 担当部長 当社入社 当社生産部新潟工場長 当社生産部三条工場長(兼務) 当社取締役生産部部長就任(現任)	(注)3	0
取締役		村山 栄一	昭和42年3月31日生	平成元年4月 平成4年4月 平成4年4月 平成5年2月 平成7年2月 平成10年4月 平成15年6月 平成17年4月 平成19年5月	㈱北越銀行入行 大協リース㈱入社 ㈱シンキョー取締役就任 大協リース㈱取締役就任 同社 専務取締役就任 ㈱シンキョー専務取締役就任 大協リース㈱代表取締役社長就任(現任) ㈱シンキョー代表取締役社長就任(現任) 当社取締役就任(現任)	(注)3	10
監査役 (常勤)		山田 学	昭和23年9月25日生	昭和49年4月 平成4年3月 平成14年3月 平成16年3月 平成17年3月 平成19年3月 平成23年5月 平成24年5月	佐渡汽船株式会社入社 同社 経理課長 同社 総務部長 同社 取締役総務部長 同社 専務取締役 同社 専務取締役辞任 当社監査役就任 当社常勤監査役就任(現任)	(注)4	
監査役		渡辺 弘	昭和22年1月19日生	昭和45年4月 平成6年4月 平成17年4月 平成21年11月 平成22年5月 平成23年4月 平成24年3月	伊藤忠商事㈱入社 同社建設資機材総括室チーム長 新潟公共職業安定所入所 新潟田商工会議所工業支援相談員 当社監査役就任(現任) 伊藤忠商事㈱ 新潟リエゾンオフィス所長就任 同社新潟リエゾンオフィス所長退任	(注)4	
監査役		伊藤 伸介	昭和44年11月3日生	平成17年9月 平成23年9月 平成23年10月 平成24年5月	監査法人トーマツ(現有限責任監査法人トーマツ)入所 有限責任監査法人トーマツ退所 伊藤伸介公認会計士事務所開設 同事務所所長(現任) 当社監査役就任(現任)	(注)4	
計							24

- (注) 1 取締役 村山栄一は、社外取締役であります。  
2 監査役 山田 学、渡辺 弘、伊藤 伸介は、社外監査役であります。  
3 平成25年5月29日開催の定時株主総会の終結の時から2年間  
4 平成24年5月25日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

## 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、経営の意思決定に関する透明性・公平性・迅速性を確保しつつ、責任体制を明確化することでコーポレート・ガバナンスの充実を図ってまいります。また、企業倫理とコンプライアンスの重要性を認識し、企業の社会的責任を全うすることを経営上の最重要課題のひとつとして位置づけております。

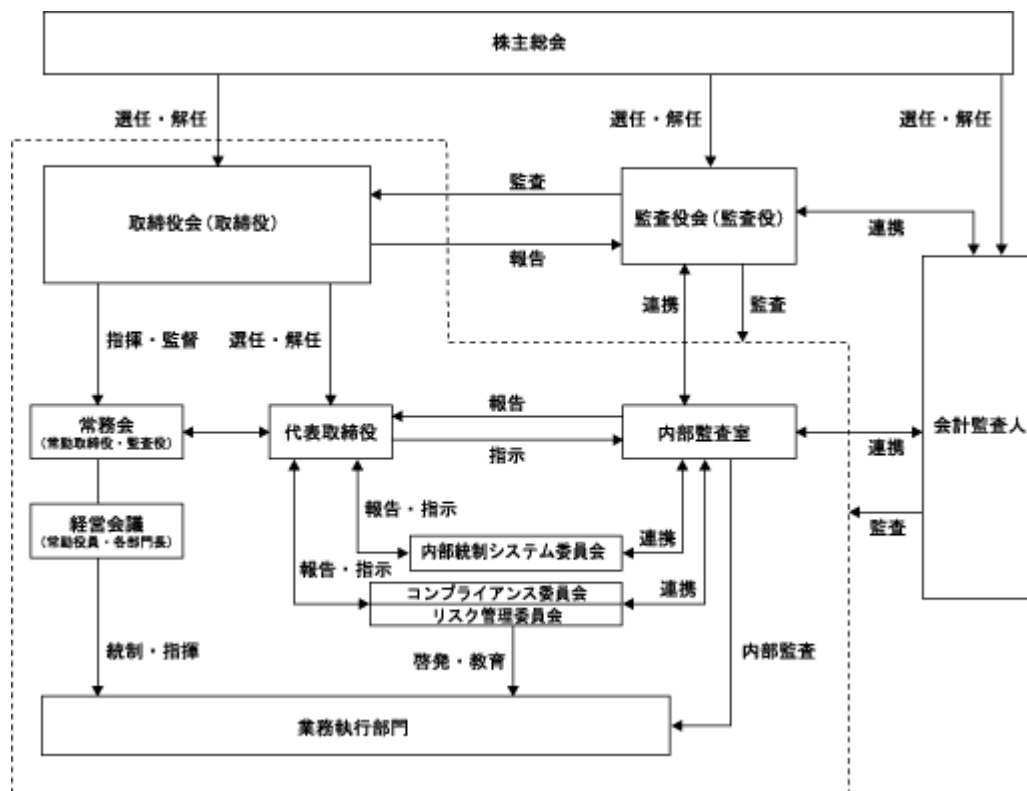
企業統治の体制

・企業統治の体制の概要

当社は、監査役制度を採用しており、監査役は取締役会及び常務会等の重要な会議に出席し、取締役の職務執行を十分に監視できる体制となっております。取締役会は、経営方針やその他重要な意思決定を行う機関として、全監査役出席のもと、毎月開催しており、必要に応じ臨時取締役会を開催する体制をとっております。

また、常勤取締役並びに常勤監査役が出席する常務会が設置され、取締役会の事前審議機関として業務執行の迅速な対応に努めております。なお、業務の進捗管理及び会社が直面する諸問題や方向性に関する議論を尽くし、最善の決定・選択を導き出すことを目的として、常勤役員と各部門長が出席する経営会議を毎月定期的で開催しております。

当社の企業統治の概要は、以下のとおりであります。



・企業統治の体制を採用する理由

当社は監査役制度を採用しており、社外監査役3名で構成される監査役会の機能と、常勤社外監査役と内部監査室が連携して監査を行うことにより業務の適正を確保しております。また、社外取締役の登用による取締役会の監督機能の強化により、経営の透明度を高め、経営の監視が十分に機能するものと判断し現在の体制を採用しております。

・内部統制システムの整備の状況

当社は、業務の適正を確保するための体制の整備について以下のとおり定めております。

1) 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- a 当社は、取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合し、かつ当社の社会的責任及び企業倫理を果たすため、「企業倫理憲章」及び「企業倫理規程」並びに「コンプライアンス行動規範」を定めており、これらを誠実に行動するための基盤とするとともに、法令、定款、社内規程などの遵守を確保するための啓蒙活動を継続的に実施する。
- b コンプライアンス委員会において、会社全般に係るコンプライアンスの進捗状況の把握と必要施策の立案を行い、定期的に取り締役会、監査役に報告するものとする。
- c 取締役及び使用人の職務執行状況は、監査役会及び内部監査室のそれぞれの監査方針、監査計画に基づき監査を受ける。
- d 内部監査室は、定期的に事業活動の適法性、適正性を監査し、その結果を代表取締役社長及び監査役に報告するとともに、内部監査計画書を作成して監査役会と連携してこれを行う。
- e コンプライアンス体制に反する行為を早期に発見し、是正を図るため、社内通報制度を整備し運用する。
- f 社会の秩序や安全の脅威を与える反社会的勢力及び団体とは一切の関係を持たず、毅然とした態度で対応する。

2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

当社は、取締役の職務執行に係る情報の取扱は、当社規程に従い、文書または電磁的媒体により適切に記録、保存し管理する。また、必要に応じて運用状況の検証、各規程等の見直しを行うこととする。

3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- a 当社は、全社的危機管理システムを体系的に定めた「危機管理計画書」を制定する。
- b 「リスク管理委員会」を設け、危機管理計画書の更新やマニュアル等の整備、取締役会に対する運営状況の定期的な報告を行うこととする。
- c 「リスク管理委員会」は、各部門における個々のリスクを継続的に監視するとともに、シミュレーション訓練などの実施により損失危機の未然防止に努める。
- d 不測の事態が生じた場合は、代表取締役社長が本部長を務める「緊急対策本部」を設置し損失の軽減化に努める。

4) 取締役の職務執行が効率的に行われることを確保するための体制

- a 当社は、取締役の職務執行が効率的に行われることを確保するための体制として、定例取締役会を毎月開催し、必要に応じて適宜取締役会を開催するものとする。
- b 迅速な意思決定を行い、機動的に業務執行する体制とするために、各取締役が適切に職務執行を分担し、効率的な職務執行体制とする。
- c 効率的な経営活動を行うため、取締役会の事前審議機関として、常勤の取締役及び監査役で構成する常務会を開催し、迅速な意思決定を行い、機動的な業務執行を行う。

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

- a 現在、監査役を補助すべき使用人は置いていないが、必要に応じ、監査役の職務を補助するための使用人を置くこととする。なお、監査役の職務を補助する使用人の身分の決定は、監査役の同意を得て行う。
- b 監査役の職務を補助する使用人は、原則として当社の業務執行に係る職務を兼務せず監査役の指揮命令下で職務遂行し、その評価については監査役の意見を尊重するものとする。
- c ただし、前項については、兼務使用人が補助に当たる場合もあり、補助の期間が終了した場合は従前の指揮命令下に戻るものとする。なお、監査を通じて知り得た会社情報は、許可無く他の取締役・使用人等に漏洩してはならない。

6) 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他監査役への報告に関する体制

- a 取締役及び使用人は、会社に著しい損害を及ぼす事実があることを発見したときは、直ちに監査役会に報告しなければならない。
  - b 監査役は、取締役会のほか、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、常務会、経営会議などの重要な会議に出席するとともに、稟議書等の業務執行に関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて取締役または使用人に説明を求める。
- 7) その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- a 監査役は、代表取締役及び取締役と意思疎通を図るため、定期的に意見交換を行う。また、内部監査室と連携を図り、適切かつ効率的な監査業務の遂行を図る。
  - b 監査役は、当社の会計監査人である監査法人から会計監査の内容について説明を受けるとともに、情報交換を行うなど連携を図る。
- 8) 財務報告の適正及び信頼性を確保するための体制
- 当社は、財務報告の信頼性を確保するために、金融商品取引法及び関係法令に基づく内部統制報告制度を有効に運用し、かつ、運用評価及び有効性の確認を継続的に行い、必要に応じて改善を行うものとする。

・リスク管理体制の整備状況

当社では、リスクの発生防止に係る管理体制の整備と発生したリスクへの対応等を行うことにより、円滑な業務運営に資することを目的にリスク管理規程を制定し、社内にはリスク管理委員会を設置しております。リスク管理委員会はリスクの分析、評価及び対応状況を定期的に確認し、必要な対策を講じ、リスク発生時には速やかに是正のための必要な措置を講ずることとしております。

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室に1名(兼任)を配し、法令・規程への準拠性やコンプライアンスの観点から、各部門の業務が法令及び社内諸規程に従い、適正かつ効率的に運用されているかの監査をしており、監査結果は、代表取締役社長及び常勤監査役に通知し、関係部門に対して周知徹底に努めております。
- ・監査役監査は、社外監査役3名から構成される監査役会にて策定した監査方針及び監査計画に基づき、法定監査を行うとともに、経営監督機能の強化を図ることに重点を置き、業務執行を監査しております。監査役会では、会計監査人から定期的に監査の実施状況の報告を受け、内部監査室と連携し、実効的な監査を行っております。

会計監査の状況

- ・当社の会計監査につきましては、有限責任監査法人トーマツと監査契約を締結し、会社法及び金融商品取引法に基づく会計監査を受けております。なお、当事業年度において会計監査業務を執行した公認会計士は、以下のとおりであります。

白 井 正 (指定有限責任社員 業務執行社員)

若 松 大 輔 (指定有限責任社員 業務執行社員)

(注) 継続監査年数は7年を超えていないため記載を省略しております。

また、監査業務に係る補助者は、公認会計士3名、その他8名であります。

### 社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は1名、社外監査役は3名であります。各社外役員は、取締役会に出席して取締役の業務執行に瑕疵が無いが、監督・監視を行うとともに、助言や情報提供を行っており、当社の企業統治において重要な役割を果たしております。

社外取締役村山栄一氏は、当社の取引先である株式会社シンキョー及び大協リース株式会社の代表取締役社長であります。株式会社シンキョーは当社の議決権の10.6%を、大協リース株式会社は当社の議決権5.0%を保有しており、当社と株式会社シンキョーの間には商品販売の取引関係があり、大協リース株式会社との間には、リース契約等の取引があります。当社と株式会社シンキョー及び大協リース株式会社とは上述以外の特別の利害関係はありません。同氏は、経営者としての視点から取締役会において発言し、経営方針や経営成績について経験に基づいた適切な助言を行うと共に、重要な項目については適宜報告を求め、経営に関する提言を行っております。また、定期的に取締役との情報交換を行い、経営に関する情報の共有化を図っております。

常勤社外監査役山田学氏は、佐渡汽船株式会社に長年経理業務に携り、また同社専務取締役として直接会社経営に関与した豊富な経験及び知識を有しており、その知見により常勤社外監査役としての職務を適切に遂行することを期待するものであります。なお、同氏と当社との間には、人的関係、資本的関係又は取引関係その他の特別な利害関係はありません。

社外監査役渡辺弘氏は、直接会社経営に関与した経験はありませんが、総合商社に長年勤務した豊富な経験及び知識を有しており、経営全般に関する助言・意見をしております。また、同氏は、東京証券取引所が指定を義務付ける、一般株主との利益相反が生じる恐れがない、独立役員として同取引所に届け出ております。なお、同氏と当社との間には、人的関係、資本的関係又は取引関係その他の特別な利害関係はありません。

社外監査役伊藤伸介氏は、直接会社経営に関与した経験はありませんが、公認会計士としての企業会計等に関する豊富な専門的知見を有しており、当社における監査に活かすことを期待するものであります。なお、同氏と当社との間には、人的関係、資本的関係又は取引関係その他の特別な利害関係はありません。

社外監査役3名は、取締役会に出席し、取締役の職務の執行について監視し、客観的な立場から助言・提言を行っております。その他、常勤社外監査役は重要な会議に出席して適宜意見を述べ、改善が必要とされる事項について提言を行っております。

また、内部における不明朗な取引や重大な事故に関して調査を行い、監査役会及び会計監査人に報告し、効率的な監査が行えるよう情報の共有化を図っております。

会計監査人と監査役会との間では、監査契約更新時、監査計画策定時、四半期レビュー時、期末監査時等に定期的な会合を行うと共に、会計監査人は監査の過程で知りえた異常な取引や事象について報告を行い、監査役会は、会計監査人の監査に参考となる情報や会計監査人の監査に影響を及ぼすと認められる事項について情報提供を行い、会計監査人が行う主要な事業所の監査や実地棚卸立会に同行し、双方が効果的な監査が行えるよう努めております。

内部監査室は、内部統制システムが正常に運用されているかを監視し、問題点が発見された場合は会計監査人及び監査役会に報告し、3者で協議した上で改善を行い、常勤監査役を通じて経営会議において改善事項として伝達しております。

当社は、社外取締役または社外監査役を選任するための独立性に関する基準または方針を特に設けておりませんが、選任に際しましては、経歴または当社との関係を踏まえ、独立した立場から豊富な経験および高い見識に基づき職務を遂行できることを個別に判断しております。

役員の報酬等

(1) 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	報酬等の種類別の総額		対象となる 役員の員数
		基本報酬	役員退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	18,000千円	18,000千円		4名
監査役 (社外監査役を除く)				
社外役員	10,212千円	10,212千円		4名

- (注) 1 取締役の基本報酬には、使用人兼務取締役の使用人分給とは含まれておりません。なお、当事業年度中に退任した取締役1名分180千円が含まれております。
- 2 当社は平成22年5月28日開催の第99回定時株主総会終結をもって役員退職慰労金制度を廃止しております。
- 3 取締役の報酬限度額は、平成20年5月23日開催の第97回定時株主総会において年間総額48,000千円以内、ただし、使用人分給とは含まないものと決議しております。
- 4 監査役の報酬限度額は、平成20年5月23日開催の第97回定時株主総会において年間総額12,000千円以内と決議しております。

(2) 提出会社の役員ごとの報酬等の総額

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

(3) 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

使用人兼務取締役(1名)に対し使用人分給与5,562千円を支給しております。

(4) 役員の報酬等の額の決定に関する方針

株主総会の決議により決定した年間報酬総額の限度内で、経営環境、業績、社員給与との整合性等を考慮して、取締役の報酬については取締役会の付託により、役位、就任年数を勘案して代表取締役社長がこれを決定し、監査役の報酬については、監査役の協議により決定しております。



株式の保有状況

- ・ 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  
5 銘柄 117,973千円
- ・ 保有目的が純投資以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的  
(非上場株式を除く)

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
株式会社第四銀行	212,000	72,080	長期的・安定的な取引関係の維持
明治ホールディングス株式会社	3,900	15,561	長期的・安定的な取引関係の維持
株式会社関西スーパーマーケット	20,596	16,477	長期的・安定的な取引関係の維持

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
株式会社第四銀行	212,000	74,200	長期的・安定的な取引関係の維持
明治ホールディングス株式会社	3,900	26,130	長期的・安定的な取引関係の維持
株式会社関西スーパーマーケット	21,703	17,449	長期的・安定的な取引関係の維持

- ・ 保有目的が純投資目的である投資株式  
該当事項はありません。

取締役の定数

当社の取締役は6名以内とする旨定款に定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役を選任する株主総会の決議について、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を定めております。また、取締役の選任決議については累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

取締役の解任の決議要件

当社は、取締役を解任する株主総会の決議について、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3分の2をもって行う旨を定めております。

自己株式の取得

当社は、会社法165条第2項の規定により、取締役会の決議によって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に定めております。これは、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、市場取引等により自己の株式を取得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)
16,000	100	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)

当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の内容は、管理者向け人事考課研修業務であります。

(当事業年度)

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

特段の方針は設けておりません。

## 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。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(平成25年3月1日から平成26年2月28日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

### 3 連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

### 4 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、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、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、情報の収集に努めております。

## 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25年2月28日)	当事業年度 (平成26年2月28日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	139,359	119,024
受取手形	24,287	27,914
売掛金	220,349	194,374
商品及び製品	523,817	459,531
原材料	69,329	55,771
前払費用	2,941	2,769
繰延税金資産	22,490	1,259
その他	4,750	3,799
貸倒引当金	2,945	2,572
流動資産合計	1,004,381	861,872
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,888,000	1,888,570
減価償却累計額	1,321,432	1,370,906
建物（純額）	566,567	517,663
構築物	124,864	123,719
減価償却累計額	110,528	110,595
構築物（純額）	14,336	13,124
機械及び装置	1,183,974	1,201,360
減価償却累計額	1,006,744	1,022,238
機械及び装置（純額）	177,229	179,121
車両運搬具	7,088	4,945
減価償却累計額	6,763	4,801
車両運搬具（純額）	325	143
工具、器具及び備品	72,886	65,162
減価償却累計額	65,977	59,075
工具、器具及び備品（純額）	6,908	6,086
土地	224,792	224,792
リース資産	98,433	62,210
減価償却累計額	69,783	37,741
リース資産（純額）	28,650	24,468
有形固定資産合計	1,018,810	965,401
無形固定資産		
ソフトウェア	1,391	1,650
電話加入権	1,361	1,361
水道施設利用権	84	73
リース資産	10,782	26,896
その他	412	313
無形固定資産合計	14,033	30,295
投資その他の資産		
投資有価証券	104,312	117,973
出資金	1,028	1,028
破産更生債権等	982	1,882
長期前払費用	4,027	2,458

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年2月28日)	当事業年度 (平成26年2月28日)
差入保証金	31,594	31,807
その他	4,337	4,706
貸倒引当金	1,015	1,358
投資その他の資産合計	145,266	158,499
固定資産合計	1,178,110	1,154,196
資産合計	2,182,492	2,016,068
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	207,784	170,751
短期借入金	465,830	400,000
リース債務	12,901	18,419
未払金	36,142	40,989
未払費用	31,980	29,196
未払法人税等	2,817	1,761
未払消費税等	1,542	7,392
預り金	3,700	4,336
賞与引当金	15,962	16,435
その他	1,392	1,446
流動負債合計	780,054	690,730
<b>固定負債</b>		
リース債務	27,300	35,548
繰延税金負債	16,145	18,886
退職給付引当金	107,555	102,122
役員退職慰労引当金	405	405
資産除去債務	17,002	17,006
長期預り保証金	5,550	4,500
固定負債合計	173,958	178,468
負債合計	954,013	869,198
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	216,040	216,040
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	22,686	22,686
資本剰余金合計	22,686	22,686
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金	37,500	37,500
<b>その他利益剰余金</b>		
圧縮記帳積立金	2,543	2,260
別途積立金	1,150,000	900,000
繰越利益剰余金	184,456	23,200
利益剰余金合計	1,005,586	916,560
自己株式	47,797	48,592
株主資本合計	1,196,515	1,106,694
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	31,963	40,175
評価・換算差額等合計	31,963	40,175
純資産合計	1,228,479	1,146,869
負債純資産合計	2,182,492	2,016,068

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)	当事業年度 (自 平成25年 3月 1日 至 平成26年 2月28日)
売上高	3,700,882	3,585,220
売上原価		
商品及び製品期首たな卸高	457,152	523,817
当期商品仕入高	1,328,984	1,261,935
当期製品製造原価	1,910,499	1,825,407
合計	3,696,635	3,611,160
商品及び製品期末たな卸高	<sup>1</sup> 523,817	<sup>1</sup> 459,531
売上原価合計	3,172,818	3,151,628
売上総利益	528,064	433,591
販売費及び一般管理費		
運搬保管費	123,871	128,417
販売手数料	40,474	38,689
貸倒引当金繰入額	287	2,184
広告宣伝費	6,377	8,766
役員報酬	28,287	28,212
給料及び手当	126,827	124,674
賞与引当金繰入額	12,947	10,852
退職給付費用	3,057	4,920
福利厚生費	31,654	29,653
旅費及び交通費	5,033	4,935
通信費	8,032	7,727
賃借料	12,247	9,797
租税公課	12,123	11,664
交際費	2,575	2,688
減価償却費	22,627	17,169
雑費	65,984	63,296
販売費及び一般管理費合計	501,834	493,651
営業利益又は営業損失( )	26,229	60,059
営業外収益		
受取利息	293	299
受取配当金	2,132	2,174
不動産賃貸料	14,636	14,161
受取手数料	2,807	3,049
保険金収入	<sup>2</sup> 3,082	<sup>2</sup> 9,227
助成金収入	<sup>3</sup> 7,450	<sup>3</sup> 4,101
設備負担金収入	<sup>4</sup> 6,500	-
雑収入	2,268	1,981
営業外収益合計	39,171	34,994

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)	当事業年度 (自 平成25年 3月 1日 至 平成26年 2月28日)
営業外費用		
支払利息	5,943	4,507
不動産賃貸費用	2,102	2,069
雑損失	228	121
営業外費用合計	8,274	6,698
経常利益又は経常損失( )	57,125	31,763
特別利益		
損害賠償金収入	-	5 18,905
特別利益合計	-	18,905
特別損失		
たな卸資産廃棄損	-	6 18,923
固定資産除却損	7 249	7 6,102
減損損失	-	8 18,204
特別損失合計	249	43,229
税引前当期純利益又は税引前当期純損失( )	56,876	56,087
法人税、住民税及び事業税	1,380	1,140
法人税等調整額	1,848	19,476
法人税等合計	3,228	20,616
当期純利益又は当期純損失( )	53,647	76,704

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月 28日)		当事業年度 (自 平成25年 3月 1日 至 平成26年 2月 28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費	1	1,004,362	52.6	960,106	52.1
労務費		361,637	18.9	345,341	18.7
経費		544,499	28.5	537,771	29.2
当期総製造費用		1,910,499	100.0	1,843,218	100.0
他勘定振替高	2	-		17,811	
当期製品製造原価		1,910,499		1,825,407	

(注) 1 経費の主な内訳は、次のとおりであります。

項目	前事業年度(千円)	当事業年度(千円)
減価償却費	111,969	108,963
運搬費	122,239	92,920
電力費	127,884	134,149
賃借料	7,816	8,112

2 他勘定振替高は、原材料の品質不良を原因とした、たな卸資産廃棄損への振替高であります。

3 原価計算の方法は、製品種類別の総合原価計算によっております。



【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金 合計
					圧縮記帳 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金	
当期首残高	216,040	22,686	22,686	37,500	2,848	1,150,000	238,409	951,939
当期変動額								
圧縮記帳積立金の 取崩					305		305	
当期純利益							53,647	53,647
自己株式の取得								
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)								
当期変動額合計					305		53,952	53,647
当期末残高	216,040	22,686	22,686	37,500	2,543	1,150,000	184,456	1,005,586

(単位：千円)

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	22,577	1,168,088	21,791	21,791	1,189,880
当期変動額					
圧縮記帳積立金の 取崩					
当期純利益		53,647			53,647
自己株式の取得	25,220	25,220			25,220
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			10,171	10,171	10,171
当期変動額合計	25,220	28,427	10,171	10,171	38,598
当期末残高	47,797	1,196,515	31,963	31,963	1,228,479

当事業年度(自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			利益剰余金 合計
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金			
				圧縮記帳 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	216,040	22,686	22,686	37,500	2,543	1,150,000	184,456	1,005,586
当期変動額								
剰余金の配当							12,321	12,321
圧縮記帳積立金の 取崩					282		282	
別途積立金の取崩						250,000	250,000	
当期純損失( )							76,704	76,704
自己株式の取得								
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)								
当期変動額合計					282	250,000	161,256	89,026
当期末残高	216,040	22,686	22,686	37,500	2,260	900,000	23,200	916,560

(単位：千円)

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	47,797	1,196,515	31,963	31,963	1,228,479
当期変動額					
剰余金の配当		12,321			12,321
圧縮記帳積立金の 取崩					
別途積立金の取崩					
当期純損失( )		76,704			76,704
自己株式の取得	795	795			795
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			8,211	8,211	8,211
当期変動額合計	795	89,821	8,211	8,211	81,609
当期末残高	48,592	1,106,694	40,175	40,175	1,146,869

## 【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当事業年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益又は税引前当期純損失( )	56,876	56,087
減価償却費	136,737	128,133
退職給付引当金の増減額( は減少)	165	5,433
役員退職慰労引当金の増減額( は減少)	3,990	-
賞与引当金の増減額( は減少)	50	473
貸倒引当金の増減額( は減少)	2,749	30
受取利息及び受取配当金	2,426	2,474
支払利息	5,943	4,507
固定資産除却損	249	6,102
減損損失	-	18,204
売上債権の増減額( は増加)	5,912	22,349
たな卸資産の増減額( は増加)	38,519	77,843
その他の流動資産の増減額( は増加)	5,983	1,131
仕入債務の増減額( は減少)	28,311	37,033
未払金の増減額( は減少)	100,611	5,896
未払消費税等の増減額( は減少)	11,775	5,849
未払費用の増減額( は減少)	7,096	2,783
その他の流動負債の増減額( は減少)	1,909	636
預り保証金の増減額( は減少)	750	1,050
差入保証金の増減額( は増加)	10,170	213
その他	5,340	2,916
小計	67,507	163,104
利息及び配当金の受取額	2,426	2,474
利息の支払額	5,943	4,507
法人税等の支払額	1,294	1,542
法人税等の還付額	151	154
営業活動によるキャッシュ・フロー	62,847	159,682
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	117,181	78,959
無形固定資産の取得による支出	-	1,220
投資有価証券の取得による支出	935	953
その他	3,341	729
投資活動によるキャッシュ・フロー	121,458	81,862
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額( は減少)	115,830	65,830
リース債務の返済による支出	27,922	19,263
自己株式の取得による支出	25,220	795
配当金の支払額	0	12,267
財務活動によるキャッシュ・フロー	62,687	98,155
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	4,075	20,335
現金及び現金同等物の期首残高	135,284	139,359
現金及び現金同等物の期末残高	139,359	119,024

【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

その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品

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)

商品、原材料

移動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)

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日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 8年～24年

機械及び装置 6年～10年

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法。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。

リース資産

所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

4 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒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

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務(自己都合要支給額)を計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金

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

なお、当社は、平成22年4月9日開催の取締役会決議に基づき、役員退職慰労金制度を廃止いたしました。これに伴い平成22年5月28日開催の第99回定時株主総会において、取締役及び監査役に対し、同総会終結時までの在任期間を対象とした役員退職慰労金を打ち切り支給することとし、その支給時期については各取締役及び各監査役退任の時とし、その具体的金額、方法等は、取締役については取締役会に、監査役については監査役の協議に一任することを決議いたしました。このため、当該支給見込額については、引き続き役員退職慰労引当金に計上しております。

5 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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、価値の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。

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。

(表示方法の変更)

(損益計算書)

前事業年度において、「営業外収益」の「雑収入」に含めていた「保険金収入」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外収益」の「雑収入」に表示していた5,350千円は、「保険金収入」3,082千円、「雑収入」2,268千円として組替えております。

(損益計算書関係)

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

	前事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)	当事業年度 (自 平成25年 3月 1日 至 平成26年 2月28日)
	6,423千円	6,900千円

- 2 保険金収入は、設備トラブルの損害に対する保険填補金であります。
- 3 助成金収入は、全額地域技術基盤高度化助成金であります。
- 4 設備負担金収入は設備投資支援金であります。
- 5 損害賠償金収入は、原材料の品質不良により当社が被った損害に対する賠償金であります。
- 6 たな卸資産廃棄損は、原材料の品質不良を原因とした製品の廃棄損であります。
- 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24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)	当事業年度 (自 平成25年 3月 1日 至 平成26年 2月28日)
建物	- 千円	0千円
構築物	-	0
機械及び装置	59	4,519
工具、器具及び備品	51	436
車両運搬具	138	3
除却費用	-	1,142
計	249	6,102

8 減損損失

前事業年度（自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成25年 3月 1日 至 平成26年 2月28日）

以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

場所	用途	種類	減損損失 (千円)
新潟工場 (新潟市北区)	遊休資産	建物	1,753
		機械及び装置	3,464
		リース資産	1,629
三条工場 (新潟県三条市)	遊休資産	建物	5,263
		機械及び装置	6,012
佐渡工場 (新潟県佐渡市)	遊休資産	機械及び装置	80
計			18,204

当社は、管理会計上の事業区分を基礎に独立したキャッシュ・フローを生み出す最少の単位を識別しグルーピングを行っております。ただし、将来の使用が見込まれていない資産や処分・廃止の意思決定をした資産については、個々の物件単位でグルーピングしております。

当事業年度において将来の使用が見込まれない遊休資産については、帳簿価額を備忘価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28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)
発行済株式				
普通株式	4,320,810			4,320,810
合計	4,320,810			4,320,810
自己株式				
普通株式(注)	62,020	151,568		213,588
合計	62,020	151,568		213,588

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加151,568株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加150,000株及び単元未満株式の買取請求による増加1,568株であります。

2 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

決議	株式の種類	配当金の金額	配当の原資	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
平成25年5月29日 定時株主総会	普通株式	12,321千円	利益剰余金	3円	平成25年2月28日	平成25年5月30日

当事業年度(自 平成25年 3月 1日 至 平成26年 2月28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)
発行済株式				
普通株式	4,320,810			4,320,810
合計	4,320,810			4,320,810
自己株式				
普通株式 (注)	213,588	4,015		217,603
合計	213,588	4,015		217,603

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加4,015株は、単元未満株式の買取請求による増加であります。

2 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

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	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成25年 5月29日 定時株主総会	普通株式	12,321千円	3円	平成25年 2月28日	平成25年 5月30日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

決議	株式の種類	配当金の金額	配当の原資	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
平成26年 5月28日 定時株主総会	普通株式	12,309千円	利益剰余金	3円	平成26年 2月28日	平成26年 5月29日

(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貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)	当事業年度 (自 平成25年 3月 1日 至 平成26年 2月28日)
現金及び預金勘定	139,359千円	119,024千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金		
現金及び現金同等物	139,359	119,024



(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

リース資産の内容

有形固定資産

主として工場における製造設備(「機械及び装置」及び「工具、器具及び備品」)であります。

無形固定資産

主として基幹業務システムのソフトウェアであります。

リース資産の減価償却方法

重要な会計方針「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

2 オペレーティング・リース取引(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年2月28日)	当事業年度 (平成26年2月28日)
1年内	1,089	1,089

3 オペレーティング・リース取引(貸主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年2月28日)	当事業年度 (平成26年2月28日)
1年内	6,840	6,840

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

金融商品に対する取組方針

当社は、事業計画により、必要に応じ短期資金及び長期資金を調達しております。資金調達については、主に銀行等金融機関からの借入による方針であります。また、デリバティブ等の投機的な取引は行わない方針であります。

金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク

営業債権である受取手形や売掛金は顧客の信用リスクに晒されております。また、投資有価証券は株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である買掛金は、そのほとんどが2ヶ月以内の支払期日であります。借入金及びリース債務のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であります。また、リース債務は主に設備投資に係る資金調達であり、その期間は当該設備の耐用年数以内としております。

金融商品に係るリスク管理体制

- ・信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

営業債権については、当社の販売管理規程及び与信管理規程に沿ってリスク低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

投資有価証券の上場株式については四半期ごとに時価を把握しており、また、保有状況を継続的に見直しております。

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

当社は、担当部署が適時に月次の資金繰り計画を作成・更新を行い、必要に応じ短期借入金の実行もしくは返済を行い、手許流動性の維持などによりリスク管理を図っております。

金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価につきましては、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場合があります。

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きましては、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

前事業年度(平成25年2月28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	139,359	139,359	
(2) 受取手形	24,287	24,287	
(3) 売掛金	220,349	220,349	
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	104,118	104,118	
資産計	488,115	488,115	
(1) 買掛金	207,784	207,784	
(2) 短期借入金	465,830	465,830	
(3) 未払金	36,142	36,142	
(4) リース債務	40,202	41,970	1,768
負債計	749,959	751,728	1,768

当事業年度(平成26年2月28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	119,024	119,024	
(2) 受取手形	27,914	27,914	
(3) 売掛金	194,374	194,374	
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	117,779	117,779	
資産計	459,092	459,092	
(1) 買掛金	170,751	170,751	
(2) 短期借入金	400,000	400,000	
(3) 未払金	40,989	40,989	
(4) リース債務	53,968	55,298	1,329
負債計	665,709	667,039	1,329

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに投資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

これらは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

これらの時価につきましては、株式は取引所の価格によっております。

負債

(1) 買掛金、(2) 短期借入金、(3) 未払金

これらは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) リース債務

リース債務については、元利金の合計額を新規に同様のリース取引を行った場合に想定される料率で割り引いた現在価値により算定しております。なお、リース債務には1年内返済予定のリース債務を含めて表示しております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の貸借対照表計上額

(単位：千円)

	前事業年度 平成25年2月28日	当事業年度 平成26年2月28日
非上場株式(1)	194	194
差入保証金(2)	31,594	31,807

- 1 非上場株式は市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難であるため、「(4)投資有価証券  
その他投資有価証券」に含めておりません。
- 2 取引先において預託している保証金は、市場価格がなく、かつ、実質的な預託期間を算定することが  
困難であることから、合理的なキャッシュ・フローを見積もることが極めて困難と認められるため、  
時価開示の対象としておりません。

(注3) 金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度(平成25年2月28日)

	1年以内(千円)
(1) 現金及び預金	139,359
(2) 受取手形	24,287
(3) 売掛金	220,349
合計	383,997

当事業年度(平成26年2月28日)

	1年以内(千円)
(1) 現金及び預金	119,024
(2) 受取手形	27,914
(3) 売掛金	194,374
合計	341,312

(注4) リース債務及びその他の有利子負債の決算日後の返済予定額  
前事業年度(平成25年2月28日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
(2) 短期借入金	465,830					
(4) リース債務	12,901	11,804	7,660	5,884	1,951	
合計	478,731	11,804	7,660	5,884	1,951	

当事業年度(平成26年2月28日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
(2) 短期借入金	400,000					
(4) リース債務	18,419	14,402	12,772	8,273	100	
合計	418,419	14,402	12,772	8,273	100	

(有価証券関係)

その他有価証券で時価のあるもの

前事業年度(平成25年2月28日)

区分	種類	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	104,118	54,654	49,463
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式			
合計		104,118	54,654	49,463

当事業年度(平成26年2月28日)

区分	種類	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	117,779	55,608	62,171
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式			
合計		117,779	55,608	62,171

(デリバティブ取引関係)

該当事項ありません。

(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採用しております。

2 退職給付債務に関する事項

区分	前事業年度 (平成25年2月28日)	当事業年度 (平成26年2月28日)
(1) 退職給付債務	107,555千円	102,122千円
(2) 退職給付引当金	107,555千円	102,122千円

3 退職給付費用に関する事項

区分	前事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当事業年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
退職給付費用		
勤務費用	6,559千円	9,183千円

(ストック・オプション等関係)

当社は、当該制度を有していません。

## (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25年2月28日)	当事業年度 (平成26年2月28日)
繰延税金資産		
貸倒引当金	1,313千円	1,282千円
賞与引当金	6,025	6,204
退職給付引当金	38,053	36,130
役員退職慰労引当金	143	143
資産除去債務	6,015	6,016
減損損失	79,593	82,098
繰越欠損金	102,889	120,595
その他	4,130	3,845
繰延税金資産小計	238,163	256,315
評価性引当額	212,429	250,652
繰延税金資産合計	25,734	5,663
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	17,500	21,996
圧縮記帳積立金	1,437	1,265
その他	451	28
繰延税金負債合計	19,388	23,290
繰延税金資産(負債)の純額	6,345	17,626

## 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25年2月28日)	当事業年度 (平成26年2月28日)
法定実効税率	40.4%	37.7%
(調整)		
交際費等永久に損金に 算入されない項目	1.5	1.5
受取配当金等永久に益金に 算入されない項目	0.7	0.6
住民税均等割額	2.4	2.0
評価性引当額	36.6	68.1
その他	1.3	3.4
税効果会計適用後の法人税等の 負担率	5.7	36.7

## 3 決算日後の法人税等の税率の変更

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が廃止されることとなりました。これに伴い、平成27年3月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異等にかかる繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、従来の37.75%から35.38%となります。なお、この変更による影響は軽微であります。

## (持分法損益等)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

冷凍設備に使用されているフロンガスの除去費用及び工場建屋に使用されているアスベストを除去する義務に関し資産除去債務を計上しております。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間は各資産の耐用年数に応じて1年～23年と見積もり、割引率は国債流通利回り(0.2%～2.1%)を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

	前事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当事業年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
期首残高	16,998千円	17,002千円
有形固定資産の取得に伴う増加額		
時の経過による調整額	3	3
資産除却債務の履行による減少額		
期末残高	17,002	17,006

(賃貸等不動産関係)

当社では、新潟県において、賃貸用の土地を所有しております。

前事業年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は11,619千円(賃貸収益は営業外収益に、賃貸費用は営業外費用に計上)であります。当事業年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は11,611千円(賃貸収益は営業外収益に、賃貸費用は営業外費用に計上)であります。

また、当該賃貸等不動産の貸借対照表計上額、期中増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位：千円)

		前事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当事業年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
貸借対照表計上額	期首残高	27,130	27,130
	期中増減額		
	期末残高	27,130	27,130
期末時価		255,461	251,352

(注) 期末の時価は、「固定資産税評価額」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。



(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社は、冷凍食品製造事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を越えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1)売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を越えるため、記載を省略しております。

(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、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称	売上高
森永乳業株式会社	649,408

(注)セグメント情報との関連は、単一セグメントであるため記載を省略しております。

当事業年度(自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を越えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1)売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を越えるため、記載を省略しております。

(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、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称	売上高
森永乳業株式会社	711,603

(注)セグメント情報との関連は、単一セグメントであるため記載を省略しております。

【関連当事者情報】

役員及び個人主要株主等

前事業年度(自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員及び その近親 者が議決 権の過半 数を所有 している 会社等 (当該会 社等の子 会社を含 む)	大協リース㈱	新潟市 中央区	50,000	物品賃貸業	(被所有) 直接 5.0 間接 0.2	設備等の リース 役員の兼任	リース資産 の取得		リース 債務	25,582
							リース料 の支払	8,659		

- (注) 1 取引条件は一般取引先と同様であります。  
2 上記取引は全て第三者のための取引であります。  
3 取引金額には、消費税等を含まず、期末残高についても、消費税等を含んでおりません。  
4 大協リース㈱は、当社取締役 村山栄一が実質的に支配している会社であります。

当事業年度(自 平成25年 3月 1日 至 平成26年 2月28日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員及び その近親 者が議決 権の過半 数を所有 している 会社等 (当該会 社等の子 会社を含 む)	大協リース㈱	新潟市 中央区	50,000	物品賃貸業	(被所有) 直接 5.0 間接 0.2	設備等の リース 役員の兼任	リース資産 の取得	24,400	リース 債務	36,102
							リース料 の支払	6,613		

- (注) 1 取引条件は一般取引先と同様であります。  
2 上記取引は全て第三者のための取引であります。  
3 取引金額には、消費税等を含まず、期末残高についても、消費税等を含んでおりません。  
4 大協リース㈱は、当社取締役 村山栄一が実質的に支配している会社であります。

## (1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)		当事業年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)	
1株当たり純資産額	299.10円	1株当たり純資産額	279.50円
1株当たり当期純利益	12.65円	1株当たり当期純損失	18.68円

- (注) 1 当事業年度の潜在的株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。また、前事業年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。
- 2 1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益又は当期純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

## 1株当たり純資産

項目	前事業年度 (平成25年2月28日)	当事業年度 (平成26年2月28日)
純資産の部の合計額(千円)	1,228,479	1,146,869
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	1,228,479	1,146,869
普通株式の発行済株式数(千株)	4,320	4,320
普通株式の自己株式数(千株)	213	217
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(千株)	4,107	4,103

## 1株当たり当期純利益又は当期純損失( )

項目	前事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)	当事業年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)
当期純利益又は当期純損失( ) (千円)	53,647	76,704
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又は当期純損失( ) (千円)	53,647	76,704
普通株式の期中平均株式数(千株)	4,240	4,104

## (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)第四銀行	212,000	74,200
(株)関西スーパーマーケット	21,703	17,449
明治ホールディングス(株)	3,900	26,130
その他	4,980	194
計	242,583	117,973

【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	1,888,000	10,089	9,519 (7,017)	1,888,570	1,370,906	51,976	517,663
構築物	124,864		1,145	123,719	110,595	1,211	13,124
機械及び装置	1,183,974	65,211	47,826 (9,557)	1,201,360	1,022,238	49,242	179,121
車輛運搬具	7,088		2,143	4,945	4,801	168	143
工具、器具及び備品	72,886	2,608	10,332	65,162	59,075	2,993	6,086
土地	224,792			224,792			224,792
リース資産	98,433	8,629	44,853 (1,629)	62,210	37,741	11,182	24,468
有形固定資産計	3,600,040	86,539	115,819 (18,204)	3,570,760	2,605,359	116,774	965,401
無形固定資産							
ソフトウェア	19,198	1,220		20,418	18,767	961	1,650
電話加入権	1,434			1,434	72		1,361
水道施設利用権	170			170	96	11	73
リース資産	79,502	24,400		103,902	77,006	8,286	26,896
その他	988			988	674	98	313
無形固定資産計	101,293	25,620		126,913	96,618	9,358	30,295
長期前払費用	9,724	432	2,500	7,656	5,197	2,000	2,458

(注) 1 当期増加額及び減少額のうち主なものは、次のとおりであります。

建物	増加額 (千円)	佐渡工場	6,809	新潟工場	3,280
建物	減少額 (千円)	新潟工場	2,502		
機械及び装置	増加額 (千円)	新潟工場	58,847	三条工場	5,284
機械及び装置	減少額 (千円)	新潟工場	38,268		
工具、器具及び備品	減少額 (千円)	管理部	8,350	三条工場	1,150
リース資産	増加額 (千円)	新潟支店	5,785	管理部	2,844

2 「当期減少額」欄の( )内は内書きで、減損損失の計上額であります。

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	465,830	400,000	0.471	
1年以内に返済予定のリース債務	12,901	18,419	2.459	
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	27,300	35,548	2.459	平成27年～30年
其他有利子負債				
計	506,032	453,968		

- (注) 1 平均利率は、短期借入金については当期末現在の残高及び利率を使用し計算しております。  
2 リース債務については加重平均利率により記載しております。  
3 リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の貸借対照表日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
リース債務	14,402	12,772	8,273	100

【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	3,961	2,623	2,215	438	3,930
賞与引当金	15,962	16,435	15,962		16,435
役員退職慰労引当金	405				405

- (注) 1 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、個別債権の回収による減少額であります。

【資産除去債務明細表】

当事業年度期首及び当事業年度末における資産除去債務の金額が、当事業年度期首及び当事業年度末における負債及び純資産の合計の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第125条の2の規定により記載を省略しております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

流動資産

1) 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	648
預金	
当座預金	107,455
普通預金	10,920
計	118,376
合計	119,024

2) 受取手形

(イ)相手先別内訳

相手先	金額(千円)
(株)新栄物産	20,441
タカノ食品(株)	5,402
協同乳業(株)	1,159
(株)富士食品	149
その他	761
合計	27,914

(ロ)期日別内訳

期日別	金額(千円)
平成26年3月	12,218
"    4月	15,696
合計	27,914

## 3) 売掛金

## (イ)相手先別内訳

相手先	金額(千円)
森永乳業(株)	35,631
(株)日本アクセス	19,063
(株)新栄物産	12,501
(株)かしわくら	11,400
タカノ食品(株)	5,876
タカナン販売(株)	5,677
その他	104,223
合計	194,374

## (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) (A)	当期発生高 (千円) (B)	当期回収高 (千円) (C)	当期末残高 (千円) (D)	回収率(%) $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	滞留期間(日) $\frac{\{(A)+(D)\} \div 2}{(B)} \times 365$ 日
220,349	3,763,082	3,789,058	194,374	95.1	20.11

(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。

## 4) たな卸資産

## (イ)商品及び製品

区分	金額(千円)
製氷部門	7,971
飲料部門	41
アイスクリーム部門	244,066
和菓子部門	169,700
冷凍果実部門	3,716
冷凍食品部門	34,035
合計	459,531



(口)原材料

区分	金額(千円)
原料	24,603
包材	31,168
合計	55,771

流動負債  
 買掛金

相手先	金額(千円)
森永乳業(株)	13,306
(株)タシロ	13,169
正栄食品工業(株)	12,930
厚木プラスチック(株)	9,453
(株)大冷	8,759
その他	113,131
合計	170,751

固定負債  
 退職給付引当金

区分	金額(千円)
退職給付債務	102,122
合計	102,122

## (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)	1,024,275	2,453,069	3,050,578	3,585,220
税引前四半期純利益金額又は税引前四半期(当期)純損失金額( ) (千円)	6,652	67,009	32,968	56,087
四半期純利益金額又は四半期(当期)純損失金額( ) (千円)	13,169	40,604	5,208	76,704
1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期(当期)純損失金額( ) (円)	3.20	9.88	1.26	18.68

(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又は1株当たり四半期純損失金額( ) (円)	3.20	13.09	8.62	19.96

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月1日から2月末日まで
定時株主総会	5月中
基準日	2月末日
剰余金の配当の基準日	2月末日
1単元の株式数	1,000株
単元未満株式の買取り・買増し	
取扱場所	(特別口座) 東京都中央区日本橋茅場町一丁目2番4号 日本証券代行株式会社 本店
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都中央区日本橋茅場町一丁目2番4号 日本証券代行株式会社
取次所	
買取・買増手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当会社の公告方法は、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することができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 公告掲載URL <a href="http://www.seihyo.co.jp/">http://www.seihyo.co.jp/</a>
株主に対する特典	株主優待制度 (1) 対象株主 毎年8月31日現在の株主名簿に記載された1,000株以上保有の株主 (2) 優待内容 1,000株以上5,000株未満保有株主 3,000円相当の自社製品等 5,000株以上保有株主 5,000円相当の自社製品等

(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おりません。

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

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

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度(第102期) 自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日 平成25年5月29日  
関東財務局長に提出

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成25年5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103期第1四半期(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

第103期第2四半期(自 平成25年6月1日 至 平成25年8月31日) 平成25年10月15日  
関東財務局長に提出

第103期第3四半期(自 平成25年9月1日 至 平成25年11月30日) 平成26年1月14日  
関東財務局長に提出

#### (4) 臨時報告書

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

平成25年6月6日関東財務局長に提出

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成26年 5月20日

株式会社セイヒョー  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 白 井 正 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 若 松 大 輔 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」に掲げられている株式会社セイヒョーの平成25年3月1日から平成26年2月28日までの第103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、株式会社セイヒョーの平成26年2月28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、株式会社セイヒョーの平成26年2月28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、株式会社セイヒョーが平成26年2月28日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

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