

4. 連結財務諸表
 (1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成23年3月31日) | 当連結会計年度 (平成24年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,722,298 | 1,460,511 |
| 受取手形及び売掛金 | 2,276,224 | 2,206,129 |
| 商品及び製品 | 76,789 | 36,270 |
| 仕掛品 | 45,195 | 37,218 |
| 原材料及び貯蔵品 | 15,261 | 6,785 |
| 短期貸付金 | 130,623 | 86,327 |
| 未収入金 | 97,571 | 406,708 |
| 前渡金 | 62,851 | 39,299 |
| 繰延税金資産 | 89,291 | 65,979 |
| その他 | 73,286 | 97,714 |
| 貸倒引当金 | △26,543 | △26,547 |
| 流動資産合計 | 4,562,850 | 4,416,398 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | ※2 245,999 | ※2 240,999 |
| 減価償却累計額 | △142,683 | △142,176 |
| 建物及び構築物（純額） | ※2 103,316 | ※2 98,823 |
| 機械装置及び運搬具 | 297,820 | 277,483 |
| 減価償却累計額 | △265,520 | △239,003 |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 32,300 | 38,479 |
| 工具、器具及び備品 | 215,888 | 191,652 |
| 減価償却累計額 | △173,293 | △152,025 |
| 工具、器具及び備品（純額） | 42,594 | 39,626 |
| 土地 | ※2 437,125 | ※2 423,190 |
| リース資産 | 111,736 | 166,813 |
| 減価償却累計額 | △15,503 | △45,009 |
| リース資産（純額） | 96,232 | 121,804 |
| 有形固定資産合計 | 711,569 | 721,923 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 135,488 | 118,798 |
| ソフトウェア | 179,695 | 127,892 |
| 無形固定資産合計 | 315,183 | 246,690 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | ※1 99,967 | ※1, ※2 62,585 |
| 差入保証金 | 11,769 | 10,421 |
| 長期貸付金 | 170,771 | 110,959 |
| 破産更生債権等 | 55,806 | 53,817 |
| 長期前払費用 | 62,812 | 64,503 |
| 繰延税金資産 | 56,457 | 161,410 |
| その他 | 172,185 | 171,659 |
| 貸倒引当金 | △55,806 | △53,817 |
| 投資その他の資産合計 | 573,963 | 581,540 |
| 固定資産合計 | 1,600,716 | 1,550,154 |
| 繰延資産 | | |
| 社債発行費 | 5,029 | 2,352 |
| 繰延資産合計 | 5,029 | 2,352 |
| 資産合計 | 6,168,596 | 5,968,906 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成23年3月31日) | 当連結会計年度 (平成24年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 1,716,847 | 1,803,548 |
| 1年内償還予定の社債 | — | 200,000 |
| 短期借入金 | ※2 584,702 | ※2 361,332 |
| 未払金 | 645,074 | 678,702 |
| リース債務 | 21,863 | 33,828 |
| 未払法人税等 | 92,410 | 52,734 |
| 賞与引当金 | 76,016 | 69,521 |
| 役員賞与引当金 | 7,500 | — |
| その他 | 150,711 | 192,276 |
| 流動負債合計 | 3,295,126 | 3,391,944 |
| 固定負債 | | |
| 社債 | 500,000 | 300,000 |
| 長期借入金 | 284,250 | 227,918 |
| リース債務 | 83,462 | 102,026 |
| 繰延税金負債 | 40,066 | 36,407 |
| 退職給付引当金 | 113,547 | 104,135 |
| その他 | 110,000 | 60,000 |
| 固定負債合計 | 1,131,326 | 830,487 |
| 負債合計 | 4,426,452 | 4,222,431 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 542,354 | 542,354 |
| 資本剰余金 | 42,353 | 42,353 |
| 利益剰余金 | 1,146,223 | 1,155,923 |
| 株主資本合計 | 1,730,931 | 1,740,631 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △1,760 | △2,559 |
| その他の包括利益累計額合計 | △1,760 | △2,559 |
| 少数株主持分 | 12,973 | 8,402 |
| 純資産合計 | 1,742,143 | 1,746,474 |
| 負債純資産合計 | 6,168,596 | 5,968,906 |

(2) 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22年4月1日 至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高 | 13,560,475 | 13,470,612 |
| 売上原価 | 11,162,880 | 11,083,112 |
| 売上総利益 | 2,397,595 | 2,387,500 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 43,519 | 40,463 |
| 給与・賞与 | 873,073 | 925,494 |
| 賞与引当金繰入額 | 51,240 | 50,306 |
| 役員賞与引当金繰入額 | 5,000 | — |
| 退職給付費用 | 36,991 | 34,066 |
| 減価償却費 | 12,116 | 25,039 |
| 委託業務費 | 68,675 | 62,752 |
| 情報処理費 | 126,710 | 86,985 |
| 広告宣伝費 | 8,458 | 15,001 |
| のれん償却額 | 56,393 | 22,018 |
| その他 | 717,853 | 776,596 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 2,000,034 | 2,038,726 |
| 営業利益 | 397,561 | 348,773 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 8,507 | 6,334 |
| 受取配当金 | 329 | 139 |
| 持分法による投資利益 | 12,627 | — |
| 助成金収入 | — | 6,252 |
| その他 | 8,304 | 3,028 |
| 営業外収益合計 | 29,770 | 15,754 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 21,236 | 21,975 |
| 持分法による投資損失 | — | 7,841 |
| 支払保証料 | 4,376 | 4,376 |
| その他 | 3,767 | 2,761 |
| 営業外費用合計 | 29,379 | 36,955 |
| 経常利益 | 397,951 | 327,572 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日) |
|-----------------------------------|--|--|
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | — | 3,347 |
| 投資有価証券売却益 | 3,297 | — |
| 事業譲渡益 | — | 29,346 |
| その他 | — | 2,116 |
| 特別利益合計 | 3,297 | 34,809 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | ※1 24 | ※1 67 |
| 固定資産除却損 | ※2 2,710 | ※2 2,449 |
| 投資有価証券売却損 | 43,085 | — |
| 投資有価証券評価損 | 12,228 | 28,740 |
| のれん減損損失 | ※3 107,502 | — |
| のれん償却額 | ※4 183,286 | — |
| 和解金 | — | 27,869 |
| その他 | 51,459 | 24,090 |
| 特別損失合計 | 400,297 | 83,217 |
| 税金等調整前当期純利益 | 951 | 279,164 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 91,579 | 104,488 |
| 法人税等調整額 | △71,009 | △85,300 |
| 法人税等合計 | 20,570 | 19,187 |
| 少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失(△) | △19,618 | 259,977 |
| 少数株主利益又は少数株主損失(△) | 1,863 | △121 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △21,482 | 260,098 |

(連結包括利益計算書)

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日) |
|-----------------------------------|--|--|
| 少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失(△) | △19,618 | 259,977 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △2,291 | △798 |
| その他の包括利益合計 | △2,291 | △798 |
| 包括利益 | △21,910 | ※ 259,178 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | △23,743 | 259,298 |
| 少数株主に係る包括利益 | 1,832 | △119 |

(3) 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22年4月1日 至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 株主資本 | | |
| 資本金 | | |
| 当期首残高 | 542,354 | 542,354 |
| 当期変動額 | | |
| 当期変動額合計 | — | — |
| 当期末残高 | 542,354 | 542,354 |
| 資本剰余金 | | |
| 当期首残高 | 42,353 | 42,353 |
| 当期変動額 | | |
| 当期変動額合計 | — | — |
| 当期末残高 | 42,353 | 42,353 |
| 利益剰余金 | | |
| 当期首残高 | 1,418,104 | 1,146,223 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | △133,545 | △133,545 |
| 剰余金の配当(中間配当) | △116,852 | △116,852 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △21,482 | 260,098 |
| 当期変動額合計 | △271,880 | 9,700 |
| 当期末残高 | 1,146,223 | 1,155,923 |
| 株主資本合計 | | |
| 当期首残高 | 2,002,811 | 1,730,931 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | △133,545 | △133,545 |
| 剰余金の配当(中間配当) | △116,852 | △116,852 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △21,482 | 260,098 |
| 当期変動額合計 | △271,880 | 9,700 |
| 当期末残高 | 1,730,931 | 1,740,631 |
| 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 | 530 | △1,760 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △2,291 | △798 |
| 当期変動額合計 | △2,291 | △798 |
| 当期末残高 | △1,760 | △2,559 |
| その他の包括利益累計額合計 | | |
| 当期首残高 | 530 | △1,760 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △2,291 | △798 |
| 当期変動額合計 | △2,291 | △798 |
| 当期末残高 | △1,760 | △2,559 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 少数株主持分 | | |
| 当期首残高 | 7,688 | 12,973 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 5,284 | △4,570 |
| 当期変動額合計 | 5,284 | △4,570 |
| 当期末残高 | 12,973 | 8,402 |
| 純資産合計 | | |
| 当期首残高 | 2,011,031 | 1,742,143 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | △133,545 | △133,545 |
| 剰余金の配当（中間配当） | △116,852 | △116,852 |
| 当期純利益又は当期純損失（△） | △21,482 | 260,098 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 2,993 | △5,369 |
| 当期変動額合計 | △268,887 | 4,330 |
| 当期末残高 | 1,742,143 | 1,746,474 |

(4) 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22年4月1日 至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日) |
|----------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益 | 951 | 279,164 |
| 減価償却費 | 167,731 | 157,607 |
| のれん償却額 | 239,679 | 22,018 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 3,876 | △1,984 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 941 | △6,494 |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少) | △2,500 | △7,500 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | 7,112 | △9,411 |
| 受取利息及び受取配当金 | △8,837 | △6,473 |
| 支払利息 | 21,236 | 21,975 |
| 持分法による投資損益 (△は益) | △12,627 | 7,841 |
| 固定資産除却損 | 2,710 | 2,449 |
| 投資有価証券評価損益 (△は益) | 12,228 | 28,740 |
| 投資有価証券売却益 | △3,297 | — |
| 投資有価証券売却損 | 43,085 | — |
| 有形固定資産売却損益 (△は益) | 24 | △3,279 |
| 減損損失 | 107,502 | — |
| 事業譲渡損益 (△は益) | — | △29,346 |
| 和解金 | — | 27,869 |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | 34,464 | 70,094 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | 1,752 | 45,459 |
| 未収入金の増減額 (△は増加) | △15,986 | △256,636 |
| その他の流動資産の増減額 (△は増加) | △52,951 | △20,544 |
| その他の固定資産の増減額 (△は増加) | 12,061 | 2,665 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | △87,339 | 86,700 |
| その他の流動負債の増減額 (△は減少) | 68,008 | 70,826 |
| その他 | 30,117 | 1,296 |
| 小計 | 569,945 | 483,038 |
| 利息及び配当金の受取額 | 8,965 | 6,526 |
| 利息の支払額 | △20,686 | △20,823 |
| 法人税等の支払額又は還付額 (△は支払) | △15,701 | △142,155 |
| 特別退職金の支払額 | — | △50,000 |
| 和解金の支払額 | — | △27,869 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 542,522 | 248,716 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日) |
|-------------------------|--|--|
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有形固定資産の取得による支出 | △30,999 | △45,753 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △63,372 | △30,656 |
| 有形固定資産の売却による収入 | — | 20,183 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △1,000 | — |
| 投資有価証券の売却による収入 | 19,612 | — |
| 貸付けによる支出 | △48,650 | — |
| 貸付金の回収による収入 | 106,539 | 104,035 |
| その他 | 594 | — |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △17,275 | 47,809 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の純増減額 (△は減少) | △70,000 | △210,000 |
| 長期借入れによる収入 | 200,000 | 80,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | △262,360 | △149,702 |
| 配当金の支払額 | △249,859 | △250,886 |
| リース債務の返済による支出 | △12,706 | △27,721 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △394,926 | △558,310 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 41 | △3 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | 130,362 | △261,787 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 1,591,936 | 1,722,298 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | ※ 1,722,298 | ※ 1,460,511 |