

有価証券報告書

第 79 期

自 平成 25 年 4 月 1 日

至 平成 26 年 3 月 31 日



極東開業工業株式会社

E 0 2 1 7 0

第79期（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

有価証券報告書

- 本書は金融商品取引法第24条第1項に基づく有価証券報告書を、同法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し、提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 本書には、上記の方法により提出した有価証券報告書に添付された監査報告書及び上記の有価証券報告書と併せて提出した内部統制報告書・確認書を末尾に綴じ込んでおります。



極東開業工業株式会社

目 次

	頁
第79期 有価証券報告書	
【表紙】	1
第一部 【企業情報】	2
第1 【企業の概況】	2
1 【主要な経営指標等の推移】	2
2 【沿革】	4
3 【事業の内容】	5
4 【関係会社の状況】	7
5 【従業員の状況】	8
第2 【事業の状況】	9
1 【業績等の概要】	9
2 【生産、受注及び販売の状況】	11
3 【対処すべき課題】	12
4 【事業等のリスク】	13
5 【経営上の重要な契約等】	14
6 【研究開発活動】	15
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】	16
第3 【設備の状況】	17
1 【設備投資等の概要】	17
2 【主要な設備の状況】	17
3 【設備の新設、除却等の計画】	18
第4 【提出会社の状況】	19
1 【株式等の状況】	19
2 【自己株式の取得等の状況】	22
3 【配当政策】	23
4 【株価の推移】	23
5 【役員の状況】	24
6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】	26
第5 【経理の状況】	33
1 【連結財務諸表等】	34
2 【財務諸表等】	70
第6 【提出会社の株式事務の概要】	85
第7 【提出会社の参考情報】	86
1 【提出会社の親会社等の情報】	86
2 【その他の参考情報】	86
第二部 【提出会社の保証会社等の情報】	87
監査報告書	
内部統制報告書	
確認書	

【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6月27日

【事業年度】 第79期(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

【会社名】 極東開発工業株式会社

【英訳名】 KYOKUTO KAIHATSU KOGYO CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長最高執行責任者 高橋和也

【本店の所在の場所】 兵庫県西宮市甲子園口6丁目1番45号

【電話番号】 西宮(0798)66—1000(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役員財務部長 近藤治弘

【最寄りの連絡場所】 兵庫県西宮市甲子園口6丁目1番45号

【電話番号】 西宮(0798)66—1003

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役員財務部長 近藤治弘

【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75期	第76期	第77期	第78期	第79期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
売上高 (百万円)	54,071	57,686	67,783	76,724	90,911
経常利益又は経常損失(△) (百万円)	△2,595	1,251	3,177	5,608	8,113
当期純利益又は当期純損失(△) (百万円)	△2,427	882	2,208	3,171	3,645
包括利益 (百万円)	—	772	2,544	4,248	4,962
純資産額 (百万円)	52,359	52,892	55,119	58,850	62,826
総資産額 (百万円)	85,298	88,118	93,871	97,894	110,743
1株当たり純資産額 (円)	1,317.78	1,331.22	1,387.28	1,481.22	1,581.34
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失(△) (円)	△61.10	22.21	55.59	79.82	91.76
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	61.4	60.0	58.7	60.1	56.7
自己資本利益率 (%)	△4.5	1.7	4.1	5.4	6.0
株価収益率 (倍)	△5.7	19.1	14.7	12.4	16.2
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	5,758	2,476	1,202	1,879	9,387
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△2,695	△2,309	△2,278	△3,367	△2,038
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△2,353	1,838	△1,806	△2,245	476
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	11,067	13,058	10,175	6,466	14,378
従業員数 (名)	2,191	2,169	2,195	2,206	2,390

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれていません。

2 「潜在株式調整後1株当たり当期純利益」については、平成23年3月期、平成24年3月期及び平成25年3月期並びに平成26年3月期は希薄化効果を有する潜在株式が存在しないため、平成22年3月期は1株当たり当期純損失であり、また希薄化効果を有する潜在株式が存在しないため記載していません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第75期	第76期	第77期	第78期	第79期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
売上高 (百万円)	30,039	30,290	36,822	45,185	51,862
経常利益又は経常損失(△) (百万円)	△2,365	434	1,901	4,229	4,679
当期純利益又は当期純損失(△) (百万円)	△1,915	238	2,019	2,470	591
資本金 (百万円)	11,899	11,899	11,899	11,899	11,899
発行済株式総数 (千株)	42,737	42,737	42,737	42,737	42,737
純資産額 (百万円)	51,634	51,731	53,759	56,661	57,620
総資産額 (百万円)	68,247	71,876	75,597	79,660	87,625
1株当たり純資産額 (円)	1,299.54	1,302.00	1,353.05	1,426.12	1,450.29
1株当たり配当額 (円)	6.00	7.00	10.00	16.00	21.00
(内1株当たり中間配当額) (円)	(3.00)	(3.00)	(4.00)	(7.00)	(10.00)
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失(△) (円)	△48.22	6.00	50.84	62.19	14.89
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	75.7	72.0	71.1	71.1	65.8
自己資本利益率 (%)	△3.6	0.5	3.8	4.4	1.0
株価収益率 (倍)	△7.3	70.8	16.1	15.9	100.0
配当性向 (%)	—	116.8	19.7	25.7	141.0
従業員数 (名)	812	823	852	861	897

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれていません。

2 「潜在株式調整後1株当たり当期純利益」については、平成23年3月期、平成24年3月期及び平成25年3月期並びに平成26年3月期は希薄化効果を有する潜在株式が存在しないため、平成22年3月期は1株当たり当期純損失であり、また希薄化効果を有する潜在株式が存在しないため記載していません。

2 【沿革】

昭和30年6月	資本金2,500千円にて横浜市鶴見区に極東開発機械工業株式会社を設立し特装車の販売を開始。(株式額面変更目的で昭和46年4月を合併期日として合併会社(休眠会社 極東開発工業株式会社)に吸収合併されたため、登記上の設立年月は大正6年3月となっている。)
昭和32年4月	本社を西宮市上甲子園に移転し、本社及び本社工場を完成。特装車部品、小型ダンプ及びタンクローリーの生産を開始。
昭和34年10月	名古屋工場完成。各種特装車の生産開始。
昭和37年3月	横浜工場完成。
昭和37年4月	本社及び本社工場を現在地に移転。旧本社工場は機械工場として主として機能部品の生産を担当。
昭和41年5月	米国チャレンジ・クック・ブラザース社と『スクイーズクリートコンクリートポンプ』、スウェーデン国インターコンサルト社(現コンポネタ・インターコンサルタント社)と『粉粒体のバラ積空気圧送式運搬装置』の各製造に関する技術導入契約を締結。
昭和42年11月	現本社社屋完成。
昭和43年7月	名古屋工場を現在地に移転。旧名古屋工場は売却。
昭和45年3月	英国トレマッシュ社(現ジェンキンス・ニューエル・ダンフォード社)と『パルパライザー(ごみ破碎処理装置)』に関する技術導入契約を締結。
昭和45年9月	福岡工場完成。
昭和46年6月	商号を極東開発工業株式会社に変更。
昭和49年4月	極東サービスエンジニアリング株式会社を阪神電気鉄道株式会社と共同出資(当社出資比率60%)により設立。ごみ破碎処理装置の修理及びアフターサービスを行う。
昭和54年8月	三木工場完成。機械工場を移転し、併せてコンクリートポンプの集中生産を開始。
昭和62年2月	株式会社エフ・イ・イを設立。(現・連結子会社)
平成元年12月	大阪証券取引所市場第二部に上場。
平成4年11月	東京証券取引所市場第二部に上場。
平成7年9月	東京証券取引所、大阪証券取引所の市場第一部銘柄に指定替え上場。
平成8年1月	三木工場に事務所棟を新築、工場を増設。
平成9年1月	本社工場を三木工場に移転。
平成9年4月	東京サービスセンター完成。
平成9年6月	極東サービスエンジニアリング株式会社を100%子会社とする。
平成11年3月	極東サービスエンジニアリング株式会社(現・連結子会社)、極東サービスエンジニアリング北海道株式会社(現・連結子会社)、極東サービスエンジニアリング中部株式会社の3社を設立。
平成12年10月	川崎製鉄株式会社(現JFEエンジニアリング株式会社)と「廃棄物ガス化溶融技術」に関する再実施許諾契約を締結。
平成13年4月	株式会社エフ・イ・テックを設立。(現・連結子会社)
平成13年11月	大栄環境株式会社と共同出資で株式会社クリーンステージを設立。(現・持分法適用関連会社)
平成14年8月	振興自動車株式会社の株式80%を取得。(現・連結子会社)
平成14年8月	中国に極東特装車貿易(上海)有限公司を設立。(現・持分法適用子会社) 上海部品調達センターを設置し、特装車の部品、資材等の海外調達を開始。
平成15年8月	中国に極東開発(昆山)機械有限公司を設立(現・連結子会社)
平成17年4月	極東開発(昆山)機械有限公司 昆山工場生産開始。
平成17年10月	極東開発パーキング株式会社を設立。(現・連結子会社)
平成18年4月	立体駐車装置の製造・販売等に関する事業を極東開発パーキング株式会社に譲渡。 極東開発パーキング株式会社が増資し、資本金が1千万円から1億円に変更。

平成18年 8月	振興自動車株式会社の株式を追加取得し、100%子会社化。
平成19年 4月	日本トレクス株式会社の全株式を取得し、100%子会社化。(現・連結子会社)
平成20年12月	韓国の金光企業株式会社及び海同建設株式会社とごみ固形燃料(RDF)製造プラントの技術供与契約を締結。
平成21年 4月	株式会社エフ・イ・イと極東特装販売株式会社が合併。 極東サービスエンジニアリング西日本株式会社と極東サービスエンジニアリング中部株式会社が合併。
平成21年10月	振興自動車株式会社と株式会社極東開発東北が合併。
平成22年10月	インドにMITHRA KYOKUTO SPECIAL PURPOSE VEHICLE COMPANY PRIVATE LIMITEDを設立。 (現・持分法適用子会社)
平成23年 1月	日本トレクス株式会社と九州トレクス株式会社が合併。
平成24年 7月	株式会社F E - O N Eを設立。(現・連結子会社)
平成24年 9月	東京本部を東京都品川区東品川に移転。 インドネシアにPT.Kyokuto Indomobil Manufacturing Indonesiaを設立。
平成24年10月	MITHRA KYOKUTO SPECIAL PURPOSE VEHICLE COMPANY PRIVATE LIMITEDインド工場生産開始。
平成24年11月	インドネシアにPT.Kyokuto Indomobil Distributor Indonesiaを設立。
平成25年 4月	極東サービスエンジニアリング株式会社と極東サービスエンジニアリング西日本株式会社が合併。
平成25年 7月	東京証券取引所と大阪証券取引所の市場統合に伴い、大阪証券取引所市場第一部は、東京証券取引所市場第一部に統合。
平成26年 2月	PT.Kyokuto Indomobil Manufacturing Indonesiaインドネシア工場生産開始。

3 【事業の内容】

当社および当社の関係会社(子会社13社および関連会社2社)は、特装車事業(ダンプトラック、テールゲートリフター、タンクローリ、ごみ収集車、トレーラー、バン、ウィングボデーなどを始めとする特装車の製造販売)、環境事業(リサイクル施設の製造販売)ならびに不動産賃貸等事業(立体駐車装置の製造・据付・販売、コインパーキングの運営、不動産賃貸)を主な事業内容とし、各事業に関するサービス業務を展開しています。

当社グループが営んでいる主な事業内容と当該事業における位置付けは次のとおりであります。なお、セグメントと同一の区分であります。

<特装車事業>

主として自動車の特別装備の製造、架装及び販売、特別装備用の部品の製造及び販売並びに特別装備車(特装車)の修理を当社及び日本トレクス株式会社が行っています。また、株式会社F E - O N Eに中古特装車の販売を委託しており、振興自動車株式会社に特装車の一部製造を委託しています。極東開発(昆山)機械有限公司は中国において、MITHRA KYOKUTO SPECIAL PURPOSE VEHICLE CO.,PVT. LTD. はインドにおいて特装車の製造を行っています。

株式会社エフ・イ・テックおよび振興自動車株式会社に対して、特装車のアフターサービスを委託しています。

極東特装車貿易(上海)有限公司を通じて、中国国内から特装車の部品、資材等の調達を行っています。

<環境事業>

当社が製造・販売した施設のサービス業務の全般および運転、管理業務の一部を極東サービスエンジニアリング株式会社、極東サービスエンジニアリング北海道株式会社が行っています。

なお、持分法適用関連会社である株式会社クリーンステージは、当社が製造する施設を購入して廃棄物処理を営んでいます。

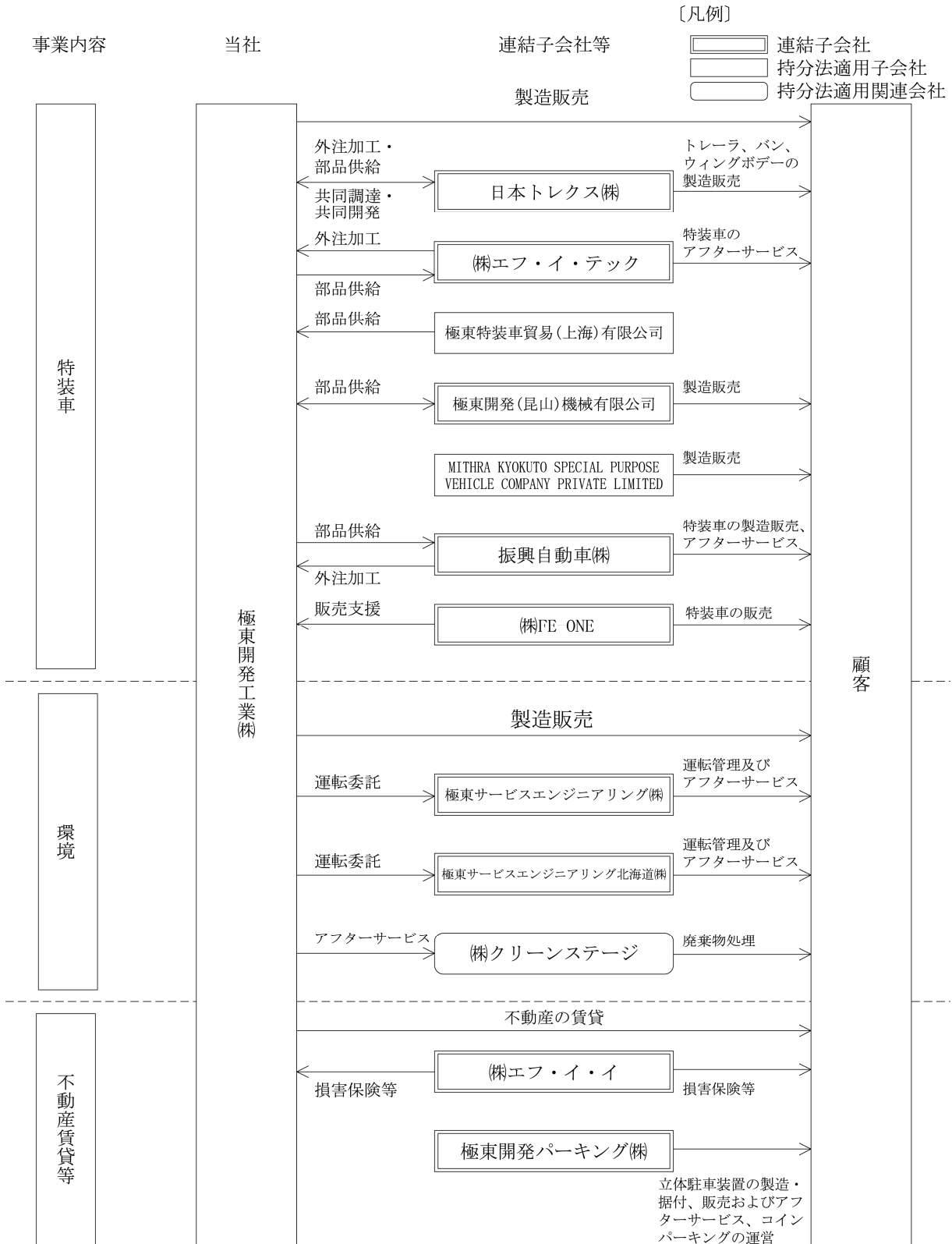
<不動産賃貸等事業>

資本の効率的運用、不動産の有効活用の一環として当社が所有する不動産の一部を賃貸しています。

株式会社エフ・イ・イは、損害保険代理店業務等を行っており、当事業に含めています。

極東開発パーキング株式会社は、マンション向け立体駐車装置の製造、据付、販売、メンテナンス並びにコインパーキングの運営を行っており、当事業に含めています。

以上述べました事項を事業系統図によって示しますと、次のとおりであります。



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)					
極東サービスエンジニアリング㈱	東京都品川区	50	環境整備機器及び施設の修理、運転	100.0	当社環境整備機器および施設の修理、運転 役員の転籍等 転籍3名
極東サービスエンジニアリング北海道㈱	札幌市中央区	10	環境整備機器及び施設の修理、運転	100.0	当社環境整備機器および施設の修理、運転 役員の転籍等 転籍1名
㈱エフ・イ・イ	兵庫県西宮市	50	食堂運営、損害保険代理業	100.0	290百万円の貸付金がある。 当社従業員向け食堂の運営 役員の転籍等 転籍1名 出向1名
㈱エフ・イ・テック	兵庫県西宮市	30	特殊自動車の製造、販売及び修理	100.0	当社特装車の製造及び修理 なお、当社所有の土地及び建物を賃借している。 役員の転籍等 転籍1名 出向1名
極東開発パーキング㈱	兵庫県西宮市	100	立体駐車装置の製造、販売及び修理 駐車場の経営、宅地建物取引業	100.0	160百万円の貸付金がある。 当社が債務保証している。 役員の転籍等 出向3名
極東開発(昆山)機械有限公司	中国江蘇省昆山市	USドル 1,600万	特殊自動車の製造及び販売	100.0	1,077百万円の貸付金がある。 当社特装車の部品製造及び販売 役員の転籍等 兼任1名 出向1名
日本トレクス㈱	愛知県豊川市	2,011	トレーラ・トラックボデー等の製造及び販売	100.0	340百万円の貸付金がある。 外注加工・部品供給・共同調達・共同開発 役員の転籍等 出向1名
振興自動車㈱	北海道石狩市	70	特殊自動車の製造、販売及び修理	100.0	20百万円の貸付金がある。 当社特装車の製造、販売及び修理 なお、当社所有の土地及び建物を賃借している。
㈱FE-ONE	兵庫県西宮市	90	自動車・建設機械の販売及び中古車販売	55.0 [55.0]	当社特装車の販売支援、中古車販売 役員の転籍等 転籍1名
(持分法適用非連結子会社)					
極東特装車貿易(上海)有限公司	中国上海市	USドル 95万	特殊自動車の販売及び部品販売	100.0	21百万円の貸付金がある。 当社特装車用の部品供給 役員の転籍等 兼任1名 出向1名
㈱エコファンリティ 船橋	千葉県船橋市	30	施設の維持管理運営	65.0	20百万円の貸付金がある。
MITHRA KYOKUTO SPECIAL PURPOSE VEHICLE CO., PVT. LTD.	インド アンドラ・プラデシュ州	インドルピー 24,510万	特殊自動車の製造及び販売	57.0	420百万円の貸付金がある。 当社が債務保証している。 役員の転籍等 出向2名
(持分法適用関連会社)					
㈱クリーンステージ	大阪府和泉市	450	産業廃棄物の中間処理・処分業	43.3	70百万円の貸付金がある。 当社が債務保証している。 役員の転籍等 出向1名

- (注) 1 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しています。
2 「議決権の所有(又は被所有)割合」欄の〔内書〕は間接所有です。
3 日本トレクス㈱は、特定子会社に該当いたします。

- 4 日本トレクス㈱については売上高（連結会社相互間の内部売上高を除く）の連結売上高に占める割合が10%を超えています。

主要な損益情報等	(1) 売上高	30,316百万円
	(2) 経常利益	1,544百万円
	(3) 当期純利益	970百万円
	(4) 純資産額	8,736百万円
	(5) 総資産額	25,181百万円

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成26年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
特装車事業	1,969
環境事業	328
不動産賃貸等事業	93
合計	2,390

(注) 従業員数は就業人員数(当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む。)であります。

(2) 提出会社の状況

平成26年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
897	39.1	13.5	6,259

セグメントの名称	従業員数(名)
特装車事業	797
環境事業	100
合計	897

(注) 1 従業員数は就業人員数(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。)であります。
2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでいます。

(3) 労働組合の状況

提出会社及び連結子会社の日本トレクス株式会社の労働組合はそれぞれ健全なる単一組合であり、上部団体には加盟していません。

過去、労使間の紛争もなく協力の実をあげており、労使間に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

当連結会計年度における我が国経済は、新興国における景気の減速や国際社会の政情不安などの懸念される要因はあったものの、米国経済の堅調な推移や、日銀の金融緩和政策などによる円安・株高の進行および、政府が主導する経済政策の効果により、景気は回復基調となりました。

このような状況下、当社グループは新中期経営計画「Next Step 2015」～さらなる飛躍に向けて～（平成25年4月1日～平成28年3月31日）の初年度として、経営基盤の更なる強化や企業価値の向上を図り、より一層の業績拡大を目指すべく国内・海外ともに各施策を推進しました。

この結果、当連結会計年度の業績は前連結会計年度と比較して、売上高は14,187百万円（18.5%）増加して90,911百万円となりました。損益面では、主力の特装車の売上が大幅な増加となったことから、営業利益は2,903百万円（56.6%）増加して8,037百万円となりました。また、経常利益は2,504百万円（44.7%）増加して8,113百万円、当期純利益は474百万円（15.0%）増加して3,645百万円となりました。

セグメント別の概要は次のとおりです。

<特装車事業>

国内においては、特装車の需要は前期より高い水準で推移しました。当社グループでは、積極的な受注確保とともに、各工場において生産効率の向上に向けた施策を実行するなど、納期短縮に向けた取り組みを行いました。これにより、建設関連では大型ダンプトラックやコンクリートポンプ車、環境関連ではごみ収集車や脱着ボデー車、物流関連では粉粒体運搬車やトレーラを中心として売り上げが好調に推移しました。

その他、ハイブリッドバッテリーの電気駆動で塵芥収集装置を駆動させる世界初のシステムを搭載した電動式塵芥収集車「eパッカー® ハイブリッド」や、車載式の木材破砕機「LOG BUSTER® LB-515TK」などの他社との協業により生まれた製品をはじめ、新製品開発も併せて実行しました。

海外については、インドネシア工場（PT. Kyokuto Indomobil Manufacturing Indonesia：プルワカルタ市）が本年2月に正式稼働し、同国内における拡販の体制を整えました。

これらの結果、売上高は13,101百万円（21.4%）増加して74,373百万円となりました。営業利益は、中国の生産子会社において貸倒引当金を計上したものの、売上高の大幅な増加により、1,146百万円（34.0%）増加して4,514百万円となりました。

<環境事業>

プラント建設部門は、市場は継続して厳しい状況であったものの、昨年5月に埼玉県志木市・新座市・富士見市の3市からなる志木地区衛生組合様より粗大ごみ・ビン処理施設を、昨年6月に三重県津市役所様よりリサイクルセンターをそれぞれ受注するなど、積極的な受注活動を行いました。メンテナンス・運転受託部門では、グループ会社の統合による事業の効率化や、グループ間の連携による受注活動などを推進しました。

これらの結果、売上高は、大型物件の建設工事が前年度末で完了し、工事進行基準売上高が一時的に減少したため、1,158百万円（11.6%）減少して8,795百万円となりましたが、営業利益は、運転受託やメンテナンスが好調に推移したことから、131百万円（10.6%）増加して1,374百万円となりました。

<不動産賃貸等事業>

立体駐車装置は、厳しい競争が続いたものの、消費税率引き上げを前にマンション需要が増加したことにより積極的に新規物件の受注活動を推進したほか、ストックビジネスとしてリニューアル工事にも注力しました。コインパーキングでは、事業地の確保と選別に加え、稼働率を向上させることにより収益の確保を図りました。

また、新規事業として参入したメガソーラー発電所につきましては、昨年3月に竣工した福岡工場（飯塚市）および昨年9月に竣工した旧東北工場（八戸市）の2発電所が稼働し、収益に貢献しました。

これらの結果、売上高は、パーキング事業の増加とメガソーラー発電所の新規計上、および販売用不動産売却などもあり、2,325百万円（38.0%）増加して8,450百万円となりました。営業利益は、1,609百万円（163.8%）増加して2,592百万円となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べて7,912百万円（122.4%）増加して、14,378百万円となりました。

その主な内訳は次のとおりです。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動による資金収支は、9,387百万円（前年同期比+7,507百万円）となりました。これは税金等調整前当期純利益の計上などによるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動による資金収支は、△2,038百万円（前年同期比+1,328百万円）となりました。これは固定資産の取得による支出などによるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動による資金収支は、476百万円（前年同期比+2,721百万円）となりました。これは長期借入金の増加などによるものです。

2 【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

当連結会計年度における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	金額(百万円)	前年同期比(%)
特装車事業	74,357	+21.4
環境事業	8,793	△11.7
不動産賃貸等事業	7,760	+40.5
合計	90,911	+18.5

- (注) 1 金額は、販売価格によっており、セグメント間の取引については相殺消去しています。
2 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

(2) 受注実績

当連結会計年度における受注実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(百万円)	前年同期比(%)	受注残高(百万円)	前年同期比(%)
特装車事業	81,486	+25.7	22,665	+45.9
環境事業	10,171	+14.1	6,104	+29.2
不動産賃貸等事業	4,446	+78.5	1,119	△5.9
合計	96,103	+26.1	29,888	+39.3

- (注) 1 セグメント間の取引については、相殺消去しています。
2 上記の金額には、消費税等は含まれていません。
3 不動産賃貸等事業に含まれるコインパーキング及び不動産賃貸につきましては、継続取引のため除いていません。

(3) 販売実績

当連結会計年度における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	金額(百万円)	前年同期比(%)
特装車事業	74,357	+21.4
環境事業	8,793	△11.7
不動産賃貸等事業	7,760	+40.5
合計	90,911	+18.5

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

3 【対処すべき課題】

我が国経済は、消費税の増税後の反動や海外経済の動向などが懸念されるものの、現政権による経済対策等のテコ入れが期待されることに加え、震災復興の動きも継続するものと見込まれ、全体としては景気回復への期待感を含みながら進んでゆくものと見込まれます。

このような状況のもと、当社グループでは、従前の中期経営計画「Plan2010」（3カ年計画）が平成25年3月期をもちまして計画期間が満了し、売上、利益、その他の重点テーマについて当初の目標を達成することができました。

今後、さらなる飛躍を遂げるため、新たな3カ年計画「Next Step 2015」～さらなる飛躍に向けて～（平成25年4月1日～平成28年3月31日）を策定し、グループ一丸となって計画達成に向けて取り組んでまいります。基本方針は以下の通りです。

<基本方針>

国内で勝ち残るための” Step”

国内のコア事業（特装車、環境、パーキング）について、成熟した国内市場で勝ち残るため、強固な収益体制を築き上げます。

グローバル展開への” Step”

海外事業を将来の収益の柱と位置づけ、グローバル展開のための基盤を強化します。

海外拠点の早期の利益貢献と、新たな市場開拓を強力に推進します。

モノづくりの総合力強化への” Step”

コアとなる技術の確立と人材の育成、高い品質の確保により、モノづくりの企業としての総合力を強化し、国内外での事業展開の軸とします。

ブランド価値向上への” Step”

製品開発・生産・販売・サービスの各分野において、多様なニーズに高い品質でお応えし、顧客満足度の向上を図るとともに、効果的なPR戦略を積極的に展開することで、国内外でのブランド価値の向上を図ります。

新たな収益源確保への” Step”

事業提携やM&A、新分野参入の強力な推進により、事業機会の拡大を図り、将来のコア事業を創出することで、1,000億円企業を目指します。

極東開発グループは、本中期経営計画最終年度に創立60周年を迎えます。

この3年間を将来の飛躍のための構造改革を行う重要な期間と位置づけ、上記の基本方針のもと、経営基盤の再構築と企業価値の向上に努めるとともに、あらゆるステークホルダーから信頼され、愛されるグループとして魅力ある企業文化の形成を推進していきます。

（財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針）

当社は、株式の大量取得を目的とする買付が行われる場合、これに応じるか否かは株主の皆様の判断に委ねられるべきであると考えます。しかしながら、それが不当な目的による企業買収である場合には、当社の企業価値および株主共同の利益を守ることが経営者の当然の責務であると考えます。

従いまして当社株式の大量買付に対しましては当該買付者の事業内容、将来の事業計画ならびに過去の投資行動等から当該買付行為または買付提案が当社の企業価値ならびに株主共同の利益に与える影響を慎重に検討していく必要があるものと考えます。

現在のところ不当な目的による大量取得を意図する買付者が存在し具体的な脅威が生じている訳ではなく、またそのような買付者が現れた場合の具体的な取組み（いわゆる「買収防衛策」）を予め定めるものではございませんが、株主の皆様から委任された経営者として、当社株式の取引や株主の異動状況を注視するとともに有事対応マニュアルを整備し、大量買付を意図する買付者が現れた場合、直ちに当社として最も適切と考えられる措置を講じます。

具体的には、専門家（アドバイザー）を交えて当該買収提案の評価や買付者との交渉を行い、当該買収提案（または買付行為）が当社の企業価値および株主共同の利益を損なう場合は具体的な対抗措置の要否およびその内容等を速やかに決定し、対抗措置を実行する体制を整えます。

なお、買収防衛策の導入につきましても、重要な経営課題の一つとして、買収行為を巡る法制度や関係当局の判断・見解、世間の動向等を注視しながら、今後も継続して検討を行ってまいります。

4 【事業等のリスク】

① 特定の取引先・製品・技術等への依存

特装車事業は、各種の特装車を国内のトラックメーカー、およびその系列のディーラー、商社等へ販売しています。このため、トラックの需要動向は、当社の業績に影響を与えます。技術面におきましては、車種ごとに種々の製造・販売に関するノウハウを構築しています。

環境事業につきましては、自治体や産業廃棄物処理業者向けに各種のごみ処理プラントの建設、アフターサービスや運転受託等の事業を行っています。

② 特有の法的規制・取引慣行・経営方針

特装車事業に関しては、道路交通法、道路運送車両法、車両保安基準など関連法規の適用を受けます。これらの法規が制定又は改訂されることにより、基準に適合しない製品は使用又は保有が認められなくなることがあるため、適用期日前の駆け込み需要や、適用後の反動による減少などが発生し、業績面で影響を受けることがあります。

環境事業につきましては、ごみ処理プラントの建設工事が建設業法等の規制の対象となり、国土交通大臣より建築工事業や清掃施設工事業等の許可を得て事業を展開しています。

③ 原材料価格の変動

当社グループでは、生産に必要な鋼材をはじめとする原材料や部品等を外部から調達しています。これらの価格が変動することがあり、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

④ 海外での事業活動

当社グループでは、製品の輸出や、現地法人での生産、販売ならびに部品の調達等を行っています。予期し得ない景気変動、通貨価値の変動、法律や規制の変更等、経済的に不利な要因の存在または発生、テロ、戦争、その他の要因による社会的または政治的混乱等のリスクが存在します。こうしたリスクの顕在化により、当社グループの業績及び計画に影響が生じる可能性があります。

⑤ 取引先の信用リスク

当社グループは国内、海外において様々な取引先と取引をしています。取引先の信用不安などによる貸倒れリスクが顕在化した場合は、損失や引当が必要となる場合があり、当社グループの業績と財政状況に影響を及ぼす可能性があります。

なお、上記の記載は当連結会計年度末現在において判断したものであります。

5 【経営上の重要な契約等】

(1) 技術供与契約

会社名	契約対象品目	契約内容	相手方の名称	国名	契約期間
提出会社	プレスパック	プレスパックに関する技術	福建龍馬環境衛生設備股份有限公司	中国	自 平成17年12月1日 至 平成26年11月30日

(注) 1. 上記契約に基づくロイヤリティーは当該品目の売上高の1%未満であります。

2. 契約期間が平成25年11月30日付をもって終了となっていましたが、契約期間を延長して上記のとおりいたしました。

(2) 販売提携契約

会社名	契約対象品目	契約内容	相手方の名称	国名	契約期間
提出会社	床下格納式ゲート	床下格納式ゲートの販売提携・アフターサービス	日本フルハーフ株式会社	日本	自 平成12年4月1日 至 平成27年3月31日

(注) 契約期間が平成26年3月31日付をもって終了となっていましたが、契約期間を延長して上記のとおりいたしました。

(3) 総販売店契約

会社名	契約対象品目	契約内容	相手方の名称	国名	契約期間
提出会社	自走式高所作業車	日本国内での販売・アフターサービス・部品供給	J L G インダストリー社	アメリカ	自 平成5年7月28日 至 平成25年7月27日

6 【研究開発活動】

当社グループの研究開発は、新規製品、新技術の開発、既開発製品の改良を主体とし、当社及び連結子会社の日本トレクス株式会社並びに極東開発パーキング株式会社が担当して行っています。

当社の研究開発において、新規製品、新技術の開発は主として技術本部が担当し、既に商品化している製品の改良開発、シリーズ拡大などは各工場及び環境事業部及び極東開発パーキング株式会社が単独もしくは技術本部と共同で行っています。また、連結子会社の日本トレクス株式会社においては、新規製品、新技術の開発ならびに製品の改良開発は開発部が担当しています。

当連結会計年度における研究開発費の総額は1,347百万円であります。

<特装車事業>

特装車事業では、当社及び連結子会社の日本トレクス株式会社において、物流、荷役、環境保全に注力し、流通コストの低減、省力化、安全性や操作性の向上に貢献できる製品の開発・改良・シリーズの拡大など商品力の強化に取り組んでいます。

当連結会計年度に開発が完了した主な製品は次のとおりです。

- ・ クラストップのボデー容積と車高の低さを実現「2トンパックマンチルト®」
- ・ 新設計の17メートル級ブームと最大吐出量78 m³/hのポンプユニットを搭載したコンクリートポンプ車「ピストンコンクリート®PY75B-17」
- ・ ハイブリッドシャシの走行用モータで塵芥収集装置が電気駆動する「eパッカー®ハイブリッド」
- ・ 木材破砕機 LOG BUSTER®の車両搭載式「LB-515TK」
- ・ 車両総重量5トン未満で、積載量2,000リットルを確保、大幅な軽量化を実現したアルミタンク給水車
- ・ 国内最高の吐出性能を誇る高圧大容量ポンプユニットと軽量28メートル級ブームを搭載したコンクリートポンプ車「ピストンコンクリートPY135-28-H」
- ・ 長尺物の積載に最適なロングプラットフォーム仕様、垂直昇降式テールゲートリフタ「パワーゲート®V600長尺ゲート」
- ・ 大型軽量ウイングトラック(WW型鋼製フレーム、ドライ・簡易保冷仕様)
- ・ 粉粒体運搬用分割緩和3軸タンクセミトレーラ(TNF32511)
- ・ コイル運搬専用トレーラ(軽量タイプ)
- ・ 上下逆段50トン断熱アオリ式大型冷凍ウイングボデー
- ・ 大型軽量ウイングトラック(WW型ステンレスフレーム、ドライ・簡易保冷仕様)
- ・ 3枚式形材ドア 中型ウイングボデー
- ・ バラ積み緩和25トン積みウイングトレーラ
- ・ 重機運搬用トレーラ(軽量タイプ)
- ・ ステアリング付ポールタイプトレーラ
- ・ 防衛省向け10トントラック用(PLS付)フラットトラック

当連結会計年度における産業財産権の出願件数は27件で、研究開発費は1,003百万円であります。

<環境事業>

環境事業では、当社において、地球規模で叫ばれている環境保全・リサイクル化の観点から、益々重要となる廃棄物処理のトータルシステムの構築を目指し、資源ごみの選別装置、RDF(ごみ固形燃料化)装置、炭化装置、廃棄物ガス化溶融炉などの技術開発・改良に取り組んでいます。

当連結会計年度における研究開発費は305百万円であります。

<不動産賃貸等事業>

不動産賃貸等事業では、連結子会社の極東開発パーキング株式会社において、集合住宅向立体駐車装置のシリーズ化・改良・開発を行っています。

当連結会計年度における研究開発費は38百万円であります。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 財政状態

当連結会計年度の財政状態は、前連結会計年度末と比較して、総資産は12,848百万円（13.1%）増加して110,743百万円となりました。

流動資産につきましては、有価証券が増加したことなどにより10,591百万円（20.7%）増加して61,711百万円となりました。

固定資産につきましては、投資有価証券の時価の回復などより2,256百万円（4.8%）増加して49,031百万円となりました。

負債につきましては、流動負債は支払手形及び買掛金が増加したことなどにより6,857百万円（24.2%）増加して35,173百万円となりました。

固定負債は長期借入金の借入などにより2,014百万円（18.8%）増加して12,742百万円となりました。

純資産につきましては、当期純利益を計上したことなどにより3,975百万円（6.8%）増加して62,826百万円となりました。

なお、当連結会計年度末現在の自己資本比率は56.7%（前連結会計年度末60.1%）となりました。

(2) 経営成績

当連結会計年度の業績は前連結会計年度に比べ、受注高は特装車事業では、消費税増税前の新車入替需要や震災復興需要の大幅な増加により25.7%増の81,486百万円となりました。環境事業では、グループ間の連携による受注活動を推進したことなどにより14.1%増の10,171百万円、不動産賃貸等事業は78.5%増の4,446百万円となりました。売上高は特装車事業において13,101百万円（21.4%）増加して74,373百万円、環境事業では1,158百万円（△11.6%）減少して8,795百万円となり、全体では14,187百万円（18.5%）増加して90,911百万円となりました。

売上総利益は売上高の大幅な増加や原価低減により4,234百万円増の20,207百万円となり、販売費及び一般管理費を控除した営業利益は2,903百万円増加して8,037百万円となりました。

営業外収益から営業外費用を差引いた純額は75百万円の収益計上となりました。これは受取配当金の増加や為替差益によるものです。

以上の結果、経常利益は2,504百万円増加して8,113百万円となりました。

税金等調整前当期純利益は7,213百万円となり、法人税、住民税及び事業税並びに法人税等調整額を差引いた当期純利益は3,645百万円となりました。

なお、セグメントの概要については「1 「業績等の概要」(1)業績」に記載のとおりです。

(3) キャッシュ・フロー

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、「1 「業績等の概要」(2)キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりです。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社グループは、中核事業への経営資源の集中を基本戦略として、生産能力の合理化、最適化及び品質改善を目的とした設備投資計画に基づき投資を行っています。当連結会計年度は特装車事業を中心に全体で2,247百万円の投資を実施しました。

特装車事業において、提出会社及び日本トレクス株式会社において生産能力の合理化と品質改善を目的として1,510百万円の設備投資を行いました。

所要資金については、主として自己資金を充当しました。

重要な除売却はありません。

なお、設備投資金額には無形固定資産を含めています。

2 【主要な設備の状況】

当社グループにおけるセグメントごとの主要な設備は、以下のとおりであります。

(1) 特装車事業

①提出会社

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (名)
		建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	工具器具 及び備品	リース 資産	合計	
三木工場 (兵庫県三木市)	コンクリートポンプ・ タンクローリ・ ごみ収集車生産設備 機能部品生産設備	1,145	335	770 (98,274)	90	0	2,342	173
横浜工場 (神奈川県大和市)	ダンプトラック 他生産設備 車両物流センター	2,475	333	3,372 (78,158)	43	305	6,529	151
名古屋工場 (愛知県小牧市)	ダンプトラック・ パワーゲート 他生産設備・ その他設備	899	386	266 (109,611)	25	10	1,589	158
福岡工場 (福岡県飯塚市)	ダンプトラック 他生産設備	137	132	52 (43,503)	6	—	328	46
東京営業本部 (東京都品川区)	その他設備	560	2	800 (991)	6	—	1,369	76
本社 (兵庫県西宮市)	その他設備	77	0	615 (7,095)	19	59	771	148

②国内子会社

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (名)
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	工具器具 及び備品	合計	
日本トレクス㈱	本社・事業所 (愛知県豊川市)	トラック架装・ トレーラ生産設備	1,019	460	4,966 (125,285)	63	6,509	778
〃	音羽事業所 (愛知県豊川市)	トラック架装設備	408	186	464 (20,889)	1	1,061	141
振興自動車㈱	本社 (北海道石狩市)	タンクローリ 生産設備 修理工事設備	129	7	124 (10,182)	0	261	34
㈱エフ・イ・テック	東京サービスセ ンター (東京都江東区)	パワーゲート生産 設備 修理工事設備	124	1	105 (1,981)	0	231	8
〃	横浜サービスセ ンター (横浜市神奈川区)	〃	98	3	260 (3,825)	0	362	9
〃	名古屋サービス センター (名古屋市緑区)	〃	33	9	134 (1,998)	0	177	7
〃	大阪サービスセ ンター (堺市堺区)	〃	122	12	211 (4,035)	0	346	9

(2) 不動産賃貸等事業

①提出会社

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (名)
		建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	工具器具 及び備品	合計	
福岡工場売電施設(福岡県飯塚市)	メガソーラー発電設備	0	425	28 (23,329)	—	453	—
旧東北工場売電施設(青森県八戸市)	メガソーラー発電設備	0	433	404 (32,647)	—	838	—
ショッピングセンター(注)1 (東京都西多摩郡瑞穂町)	その他設備	2,175	—	749 (66,589)	—	2,925	—
流通センター(注)2 (神奈川県厚木市)	その他設備	766	—	3,164 (18,215)	—	3,930	—

- (注) 1 ㈱西友に賃貸しています。
2 国分㈱に賃貸しています。
3 帳簿価額には建設仮勘定は含んでいません
なお、金額には消費税等は含まれていません。
4 現在休止中の生産能力に重要な影響を及ぼす主要な設備はありません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

該当事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

① 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	170,950,672
計	170,950,672

② 【発行済株式】

種類	事業年度末 現在発行数(株) (平成26年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成26年6月27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	42,737,668	42,737,668	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株でありま す。
計	42,737,668	42,737,668	—	—

(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 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成17年4月1日～ 平成18年3月31日 (注)	14,267,889	42,737,668	7	11,899	7	11,718

(注) 新株予約権(ストックオプション)の行使により資本金が7百万円・資本準備金が7百万円それぞれ増加しています。なお、発行済株式総数は新株予約権(ストックオプション)の行使により22,000株増加し、平成17年11月18日付をもって当社普通株式1株につき1.5株の割合で株式分割を行ったことにより14,245,889株増加しています。

(6) 【所有者別状況】

平成26年3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)	—	40	29	212	115	1	3,594	3,991	—
所有株式数(単元)	—	152,633	2,480	92,162	49,831	1	129,724	426,831	54,568
所有株式数の割合(%)	—	35.74	0.58	21.59	11.67	0.00	30.40	100.0	—

(注) 1 自己株式3,007,577株は、「個人その他」に30,075単元、「単元未満株式の状況」に77株含まれています。

2 「その他の法人」及び「単元未満株式の状況」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が、それぞれ15単元及び50株含まれています。

(7) 【大株主の状況】

平成26年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
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	2,194	5.13
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内1-1-2	1,600	3.74
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2-11-3	1,592	3.72
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(三井住友信託銀行再信託分 株式会社みなと銀行退職給付信託口)	東京都中央区晴海1-8-11	1,498	3.50
極東開発共栄会	兵庫県西宮市甲子園口6-1-45	1,184	2.77
RBC ISB A/C DUB NON RESIDENT-TREATY RATE (常任代理人 シティバンク銀行株式会社)	14 PORTE DE FRANCE, ESCH-ALZETTE, LUXEMBOURG, L-4360 (東京都品川区東品川2-3-14)	1,088	2.54
三菱UFJ信託銀行株式会社(常任代理人 日本マスタートラスト信託銀行株式会社)	東京都千代田区丸の内1-4-5 (東京都港区浜松町2-11-3)	1,012	2.36
極東開発従業員持株会	兵庫県西宮市甲子園口6-1-45	864	2.02
CBNY DFA INTL SMALL CAP VALUE PORTFOLIO (常任代理人 シティバンク銀行株式会社)	388 GREENWICH STREET, NY, NY 10013, USA (東京都品川区東品川2-3-14)	858	2.00
宮原 幾男	東京都目黒区	843	1.97
計	—	12,737	29.80

(注) 1 住所欄の()書きは、常任代理人の住所を記載しています。

2 当社は自己株式を3,007千株(7.0%)所有していますが、上記大株主からは除外しています。

3 信託業務に係る株式数は確認できません。

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成26年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式3,007,500	—	権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 単元株式数は100株であります。
完全議決権株式(その他)(注)	普通株式 39,675,600	396,756	同上
単元未満株式	普通株式 54,568	—	一単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	42,737,668	—	—
総株主の議決権	—	396,756	—

(注) 「完全議決権株式(その他)」及び「単元未満株式」の欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式がそれぞれ1,500株及び50株含まれています。また、「完全議決権株式(その他)」の欄の議決権の数には、同機構名義の議決権が15個含まれています。

② 【自己株式等】

平成26年3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(%)
(自己保有株式) 極東開発工業株式会社	兵庫県西宮市甲子園口 6-1-45	3,007,500	—	3,007,500	7.0
計	—	3,007,500	—	3,007,500	7.0

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	1,459	1,813,441
当期間における取得自己株式	237	333,288

(注) 「当期間における取得自己株式」には、平成26年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取請求により取得した株式数及び価額の総額は含まれていません。

(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(会社法第194条の規定(単元未満株主による単元未満株式売渡請求)に基づき売渡した取得自己株式)	50	35,650	—	—
保有自己株式数	3,007,577	—	3,007,814	—

(注) 当期間における株式数及び処分価額の総額には、平成26年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取請求及び売渡請求による変動は含まれていません。

3 【配当政策】

当社グループでは、業績に見合った利益還元と安定的利益還元の双方を経営の重要政策と考え、業績の向上と財務体質の強化をはかりながら、将来の事業展開、経済情勢等を勘案して、株主の皆様のご期待にお応えできるよう努めることを、配当の基本的な方針としています。

当社は会社法第454条第5項に規定する中間配当をすることができる旨を定款に定めており、配当の回数については、中間配当および期末配当として年2回行うことを基本方針としています。また、配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

当事業年度の配当につきましては、株主還元を経営の最重要政策と位置付ける当社の経営方針や現在の財務体力、株主の皆様の日頃のご支援にお応えする必要があること等を総合的に勘案いたしまして、期末配当は1株当たり11円とさせていただきます。これにより、中間配当金を含めました年間配当金は、1株当たり21円となります。

(注) 第79期の剰余金の配当は以下のとおりです。

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11月6日 取締役会	397	10.00
平成26年6月26日 定時株主総会	437	11.00

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75期	第76期	第77期	第78期	第79期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
最高(円)	476	439	833	1,054	1,572
最低(円)	297	264	372	591	888

(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。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成25年 10月	11月	12月	平成26年 1月	2月	3月
最高(円)	1,286	1,346	1,366	1,524	1,401	1,572
最低(円)	1,172	1,174	1,263	1,325	1,215	1,210

(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】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)	
代表取締役会長 最高経営責任者		筆谷 高明	昭和22年 5月30日生	昭和46年 4月 平成14年 6月 平成15年 6月 平成18年 6月 平成19年 6月 平成20年 6月 平成25年 6月	当社入社 当社執行役員 当社取締役 当社専務執行役員 当社代表取締役専務 当社代表執行役員 当社代表取締役社長 当社最高執行責任者 当社代表取締役会長(現任) 当社最高経営責任者(現任)	(注3)	61
代表取締役社長 最高執行責任者		高橋 和也	昭和32年 2月16日生	昭和55年 4月 平成20年 6月 平成22年 4月 平成23年 6月 平成24年 4月 平成25年 6月	当社入社 極東開発パーキング株式会社 代表取締役社長 当社執行役員 当社取締役 当社常務執行役員 極東特装車貿易(上海)有限公司 董事長 極東開発(昆山)機械有限公司 董事長 当社代表取締役社長(現任) 当社最高執行責任者(現任)	(注3)	11
取締役 常務執行役員	特装事業部長 特装事業部 生産本部長	杉本 治己	昭和27年10月18日生	昭和50年 4月 平成19年 4月 平成22年 4月 平成24年 6月 平成25年 4月 平成26年 6月	当社入社 当社名古屋工場長 当社執行役員 当社生産本部長(現任) 当社取締役(現任) 当社特装事業部長(現任) 極東特装車貿易(上海)有限公司 董事長(現任) 極東開発(昆山)機械有限公司 董事長(現任) 当社常務執行役員(現任)	(注3)	7
取締役 常務執行役員	技術本部長 技術本部 技術管理部長	米田 卓	昭和29年10月23日生	昭和54年 4月 平成21年 4月 平成22年 4月 平成24年 6月 平成26年 6月	当社入社 当社開発部長 当社執行役員 当社技術本部長(現任) 当社技術管理部長(現任) 当社取締役(現任) 当社常務執行役員(現任)	(注3)	13
取締役 常務執行役員	管理本部長 管理本部 財務部長	近藤 治弘	昭和26年 9月20日生	昭和49年 4月 平成13年 6月 平成14年 6月 平成19年 6月 平成23年 4月 平成24年 4月 平成25年 4月 平成25年 6月 平成26年 6月	住友軽金属工業株式会社入社 日本トレクス株式会社入社 同社取締役 同社常務取締役 同社常務執行役員 当社入社 当社執行役員 当社財務部長(現任) 当社管理本部長(現任) 当社取締役(現任) 当社常務執行役員(現任)	(注3)	8
取締役 常務執行役員	環境事業部長	酒井 郁也	昭和29年11月26日生	昭和52年 4月 平成16年 4月 平成18年 4月 平成20年 4月 平成22年 4月 平成24年 4月 平成25年 4月 平成25年 6月 平成26年 6月	当社入社 当社経営企画部長 当社開発部長 当社三木工場長 極東開発パーキング株式会社 代表取締役社長 当社執行役員 当社不動産賃貸事業部長 当社環境事業部長(現任) 当社取締役(現任) 当社常務執行役員(現任)	(注3)	8

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)	
取締役 常勤執行役員	日本トレクス 株式会社 代表取締役社長 同社最高執行 責任者	西川 柳一郎	昭和26年4月30日生	昭和51年4月 平成14年6月 平成18年6月 平成19年4月 平成20年6月 平成23年4月 平成24年4月 平成26年6月	日本トレクス株式会社入社 同社取締役 同社常務取締役 同社営業本部長(現任) 同社代表取締役社長(現任) 当社執行役員 日本トレクス株式会社最高執行責任者(現任) 当社常務執行役員(現任) 当社取締役(現任)	(注3)	7	
常勤監査役		高島 義典	昭和25年3月13日生	昭和47年4月 平成19年6月 平成20年6月 平成23年6月 平成25年6月	当社入社 当社執行役員 当社管理本部副部長 当社取締役 当社管理本部長 当社常務執行役員 当社監査役(現任)	(注5)	9	
監査役		植山 友幾	昭和23年3月14日生	昭和45年4月 平成14年6月 平成14年8月 平成18年8月 平成19年4月 平成19年6月 平成23年6月	当社入社 当社執行役員 極東特装車貿易(上海)有限公司 董事長 極東開発(昆山)機械有限公司 董事長 当社海外事業部長 当社取締役 当社監査役(現任)	(注4)	20	
監査役		道上 明	昭和28年5月5日生	昭和57年4月 昭和62年4月 平成11年4月 平成19年4月 平成19年6月 平成22年4月 平成23年6月 平成24年1月	弁護士登録 赤木・道上法律事務所(現 神戸 ブルースカイ法律事務所)副所長 神戸地方裁判所洲本支部 調停委員(現任) 兵庫県弁護士会会長 当社監査役(現任) 日本弁護士連合会副会長 淡路信用金庫非常勤理事(現任) 神戸ブルースカイ法律事務所 所長(現任)	(注4)	—	
監査役		楠 守雄	昭和21年11月4日生	平成16年4月 平成17年6月 平成18年6月 平成22年6月 平成23年6月	株式会社三井住友銀行 専務取 締役兼専務執行役員 株式会社三井住友フィナンシ ャルグループ 取締役副社長 同社常任監査役 株式会社三井住友銀行 監査役 神戸土地建物株式会社 代表取締役会長 阪神高速道路株式会社 社外監査役 当社監査役(現任) 日工株式会社 社外監査役(現任)	(注4)	—	
計								148

- (注) 1 監査役 道上明、楠守雄の両氏は会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
- 2 当社では、経営環境の変化に対応して経営方針・経営戦略の迅速な決定、業務執行の監督機能強化、業務執行の体制強化をはかるため、執行役員制度を導入しています。執行役員は15名(取締役執行役員を含む)で構成されています。
- 3 取締役の任期は、平成26年6月26日開催の定時株主総会終結の時から、平成27年3月期に係る定時株主総会終結の時までです。
- 4 監査役植山友幾、道上明、楠守雄の3氏の任期は、平成23年6月28日開催の定時株主総会終結の時から、平成27年3月期に係る定時株主総会終結の時までです。
- 5 常勤監査役高島義典氏の任期は、平成25年6月26日開催の定時株主総会終結の時から、平成27年3月期に係る定時株主総会終結の時までです。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

(コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方)

当社は、環境の変化に対応して経営方針・経営戦略の迅速な意思決定を行なうとともに、その方針や戦略を確実に、スピーディーに、かつタイムリーに実行するための執行体制を強化し、企業価値の拡大をはかることを主眼とした経営を行っています。

また、意思決定から執行までの過程において、法令やルールの遵守を徹底するため、監査・監督機能を強化しています。企業倫理の高揚をはかりながら、健全な企業活動を通じ、一企業として、また社会の一員として社会的責任や役割を自覚して、株主、顧客、取引先、地域社会、従業員などの様々な関係者との良好な関係を築いていくことを、経営上の重要な課題として認識しています。

このような観点から株主総会、取締役会、監査役会、会計監査人などの法律上の機能や制度はもとより、社内規定などの自主的なルールについても一層の強化、改善、整備をはかりながら、企業としての継続的な発展に取り組んで参りたいと考えています。

(1) 会社の機関および内部統制システム等の整備の状況

①取締役会、経営会議

当社は提出日現在で7名の取締役により、毎月2回の経営会議と毎月1回取締役会で、監査役の出席のもと重要な経営の意思決定と職務執行の監督を行っています。

また、取締役の任期に関しては業績に対する責任の明確化と組織の活性化をはかるため、当社および全ての子会社について、取締役の任期を会社法で定める2年から1年に短縮しています。

なお、当社は社外取締役を選任していません。当社は、経営の意思決定機能と、執行役員による業務執行を管理監督する機能を持つ取締役会に対し、監査役4名中の2名を社外監査役とすることで経営への監視機能を強化しています。コーポレート・ガバナンスにおいて、外部からの客観的、中立の経営監視の機能が重要と考えており、社外監査役2名による監査が実施されることにより、外部からの経営監視機能が十分に機能する体制が整っているため、現状の体制としています。

②執行体制

経営計画の実行に関しては、執行役員制度を採用しており、提出日現在で15名の執行役員（うち取締役兼務6名）が、それぞれの担当部門・責任区分の中で、経営会議、取締役会で決定された経営方針、事業計画の実行に努めています。執行役員で構成される事業運営会議を月1回開催し、各執行役員が進捗を報告し、各部門の課題と解決方法と、その実行状況を確認することで、事業計画の実施の徹底と業績確保の促進をはかっています。

③監査役会

監査体制につきましては、当社では監査役制度を採用し、社外監査役2名を含んだ4名の監査役が監査役会を構成し、監査方針等に基づき取締役会をはじめとする重要な会議への出席や、業務および財産の状況の調査を通じて取締役の職務執行を調査して、経営の監督機能の充実、強化をはかっています。

④内部監査

内部監査組織としては、専任スタッフ4名で構成されるCSR室を設置しています。CSR室は半期毎に定めた監査計画に基づき、当社グループの各部門の業務監査を実施し、その結果を取締役及び監査役に報告することで、チェック体制の構築と業務の適正な実施を推進しています。

⑤会計監査等

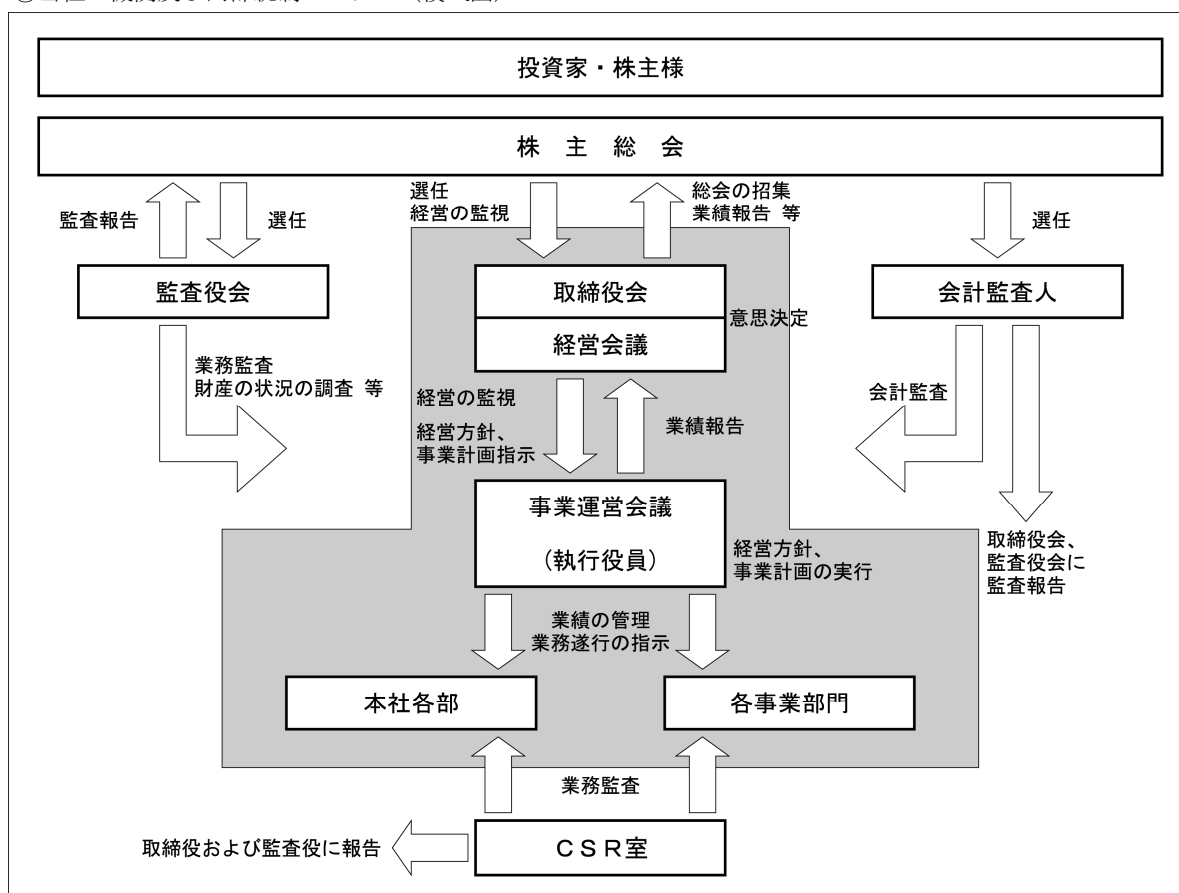
会計監査人は大阪監査法人を選任し、同法人と監査契約を締結して、当社からは適宜経営状況等を開示し、公正な立場から会計監査を受けています。また、監査役と適宜意見交換、情報収集を行い、必要に応じて監査に立ち会うなどの連携をとっています。

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は洲崎篤史及び安岐浩一であります。

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士8名、公認会計士試験合格者2名であります。

その他、重要な契約の締結や訴訟など法律的な問題や検討事項に関して判断を必要とする場合は、顧問契約を締結した弁護士に適宜法律相談を行い、適切なアドバイスを受ける体制を構築しています。

⑥当社の機関及び内部統制システム（模式図）



(2) コンプライアンスへの取り組み及びリスク管理体制

コンプライアンスの取り組みに関しては、従業員一人一人が企業としての社会的役割、責任を自覚した活動を行うための指針として、「極東開発工業ビジネス行動規範」を制定するとともに、社長直轄のCSR室を設置しCSR室担当役員を選任しています。今後も継続的に従業員の法令遵守やモラルアップに必要な教育・啓蒙活動を実施して、コンプライアンスの強化をはかってまいります。

リスク管理体制に関しては、不慮の事故や経営上の様々なリスクに対してスピーディーで的確な対応ができるよう、社内規定として「経営危機管理規定」を制定し、会社が危機に直面した場合の情報管理、対策本部における対応方針の決定などを定め、リスク管理の充実に努めています。

(3) 役員報酬等

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 (百万円)	報酬等の種類別の総額 (百万円)				対象となる 役員の員数 (名)
		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。)	134	134	—	—	—	10
監査役 (社外監査役を除く。)	19	19	—	—	—	5
社外役員	11	11	—	—	—	2

②提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載していません。

③役員報酬等の額の決定に関する方針

該当事項はありません。

(4) 会社と会社の社外取締役および社外監査役の人的関係、資本的関係または取引関係その他の利害関係の概要

当社は、経営の監視・監督機能の強化を目的とし、社外監査役を選任しています。社外監査役は、客観的な立場から意見を表明することにより、監査体制の独立性を高め、当社の企業統治の有効性に大きく寄与しているものと考えます。

また、当社において社外監査役を選任する際の独立性に係る基準について特段の定めは設けておりませんが、専門的な知見を有し、第三者の立場から客観的かつ適切な監査が行われることを期待し、また一般株主と利益相反が生じることのないことを基本的な考え方として選任を行っております。

①社外監査役との関係

道上明氏は、弁護士の資格を有しており、企業法務及び法律に関する知見を有していることから社外監査役に選任しています。また、株式会社東京証券取引所に対し、独立役員として届け出ています。

楠守雄氏は、長年にわたり銀行において金融業務に従事していたため、財務及び経理に関する知見を有していることから社外監査役に選任しています。また、株式会社東京証券取引所に対し、独立役員として届け出ています。

なお、社外監査役との間に特別な利害関係はありません。

②取締役会及び監査役会への出席状況

社外監査役 道上明氏

当事業年度開催の取締役会13回全てに出席しました。また、当事業年度開催の監査役会13回全てに出席しました。

社外監査役 楠守雄氏

当事業年度開催の取締役会13回のうち12回に出席しました。また、当事業年度開催の監査役会13回のうち12回に出席しました。

③取締役会及び監査役会への発言状況

社外監査役 道上明氏

弁護士としての豊富な経験を基に、法律の見地から当社の経営上有用な指摘、意見を頂いています。

社外監査役 楠守雄氏

長年の銀行勤務経験から得た金融に関する深い造詣と、経営者としての豊富な経験を基に、当社の経営上有用な指摘、意見を頂いています。

(5) 会社のコーポレート・ガバナンスの充実に向けた取組みの最近における実施状況

平成14年6月に、意思決定と業務執行機能の区別を明確にして、責任の明確化と経営の効率化をはかることを目的として執行役員制度を導入いたしました。また、取締役会の活性化と業績に対する責任を明確にするため、取締役の任期を法定の2年から1年に短縮しました。更に、今後の業容の拡大や経営環境の変化に迅速かつ的確な対応を図るため、また社外取締役の招聘も想定して、定款で定める取締役員数の上限を平成26年6月に8名から10名に変更しました。

(6) 株主総会決議事項を取締役会で決議できる事項

当社は以下について株主総会の決議によらず、取締役会で決議することができる旨定款に定めています。

①自己の株式の取得に関し、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をも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います。これは、経営環境に対応した機動的な資本政策を遂行することを目的とするものであります。

②剰余金の配当に関し、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議をもって毎年9月30日を基準日として中間配当をすることができる旨定款に定めています。これは、株主への安定的な利益還元を行うためであります。

(7) 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、株主総会において議決権を行使することができる株主の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、また取締役選任については累計投票によらない旨定款に定めています。

(8) 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、定款に別段の定めがある場合を除き、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います。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。

(9) 株式の保有状況

①保有目的が純投資目的以外の目的の投資株式

銘柄数：56銘柄

貸借対照表計上額の合計額：9,498百万円

②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、保有区分、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 (百万円)	保有目的
(株)タダノ	486,000	528	営業上の取引関係の維持強化
住友不動産(株)	131,000	470	営業上の取引関係の維持強化
東プレ(株)	428,200	402	営業上の取引関係の維持強化
ダイキン工業(株)	96,000	354	営業上の取引関係の維持強化
ダイハツ工業(株)	170,000	331	営業上の取引関係の維持強化
(株)奥村組	817,000	302	営業上の取引関係の維持強化
前田道路(株)	222,000	282	営業上の取引関係の維持強化
(株)みなと銀行	1,751,000	280	金融取引に係る関係維持強化
鹿島建設(株)	1,080,000	276	営業上の取引関係の維持強化
(株)ワキタ	254,000	255	営業上の取引関係の維持強化
日野自動車(株)	252,500	255	営業上の取引関係の維持強化
(株)やまびこ	109,800	245	営業上の取引関係の維持強化
日工(株)	689,000	238	営業上の取引関係の維持強化
(株)三井住友フィナンシャル グループ	60,743	229	金融取引に係る関係維持強化
NOK(株)	150,800	203	営業上の取引関係の維持強化
(株)カナモト	100,000	196	営業上の取引関係の維持強化
丸全昭和運輸(株)	508,468	170	営業上の取引関係の維持強化
(株)三菱UFJフィナンシャル・ グループ	286,600	159	金融取引に係る関係維持強化
KYB(株)	336,000	154	営業上の取引関係の維持強化
(株)山陰合同銀行	173,000	139	金融取引に係る関係維持強化
(株)立花エレテック	150,600	136	営業上の取引関係の維持強化
(株)椿本チェーン	203,000	98	営業上の取引関係の維持強化
富士急行(株)	106,000	78	営業上の取引関係の維持強化
トヨタ自動車(株)	14,011	68	営業上の取引関係の維持強化
オカダアイヨン(株)	175,000	67	営業上の取引関係の維持強化
MS&ADグループホールディ ングス(株)	32,130	66	営業上の取引関係の維持強化
阪急阪神ホールディングス(株)	113,400	64	営業上の取引関係の維持強化
(株)ヤマウラ	200,000	57	営業上の取引関係の維持強化
新家工業(株)	360,000	47	営業上の取引関係の維持強化
三井住友トラスト・ホールディ ングス(株)	97,000	42	金融取引に係る関係維持強化

(注) (株)椿本チェーン以下の銘柄は、貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下ですが、特定投資株式の上位30銘柄について記載しています。

(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 (百万円)	保有目的
(株)タダノ	486,000	652	営業上の取引関係の維持強化
前田道路(株)	444,000	638	営業上の取引関係の維持強化
ダイキン工業(株)	96,000	555	営業上の取引関係の維持強化
住友不動産(株)	131,000	529	営業上の取引関係の維持強化
(株)奥村組	1,094,000	503	営業上の取引関係の維持強化
東プレ(株)	428,200	472	営業上の取引関係の維持強化
(株)やまびこ	109,800	462	営業上の取引関係の維持強化
鹿島建設(株)	1,080,000	390	営業上の取引関係の維持強化
日野自動車(株)	252,500	386	営業上の取引関係の維持強化
日工(株)	689,000	331	営業上の取引関係の維持強化
(株)みなと銀行	1,751,000	315	金融取引に係る関係維持強化
ダイハツ工業(株)	170,000	309	営業上の取引関係の維持強化
(株)ワキタ	254,000	306	営業上の取引関係の維持強化
(株)カナモト	100,000	302	営業上の取引関係の維持強化
(株)ハイレックスコーポレーション	104,000	272	営業上の取引関係の維持強化
(株)三井住友フィナンシャルグループ	60,743	267	金融取引に係る関係維持強化
オカダアイヨン(株)	300,000	255	営業上の取引関係の維持強化
NOK(株)	150,800	254	営業上の取引関係の維持強化
(株)立花エレテック	150,600	209	営業上の取引関係の維持強化
関西ペイント(株)	134,000	197	営業上の取引関係の維持強化
丸全昭和運輸(株)	509,673	177	営業上の取引関係の維持強化
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	286,600	162	金融取引に係る関係維持強化
(株)椿本チェーン	203,000	149	営業上の取引関係の維持強化
KYB(株)	336,000	146	営業上の取引関係の維持強化
(株)山陰合同銀行	173,000	120	金融取引に係る関係維持強化
富士急行(株)	106,000	112	営業上の取引関係の維持強化
油研工業(株)	450,000	101	営業上の取引関係の維持強化
トヨタ自動車(株)	14,011	81	営業上の取引関係の維持強化
MS & ADグループホールディングス(株)	32,130	75	営業上の取引関係の維持強化
阪急阪神ホールディングス(株)	113,400	63	営業上の取引関係の維持強化

(注) 富士急行(株)以下の銘柄は、貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下ですが、特定投資株式の上位30銘柄について記載しています。

③保有目的が純投資目的の投資株式
該当事項はありません。

④保有目的を変更した投資株式
該当事項はありません。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【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	24	—	24	—
連結子会社	11	—	11	—
計	35	—	35	—

② 【その他重要な報酬の内容】

前連結会計年度

該当事項はありません。

当連結会計年度

該当事項はありません。

③ 【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】

前連結会計年度

該当事項はありません。

当連結会計年度

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

該当事項はありません。

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しています。

なお、当連結会計年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の連結財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成24年9月21日内閣府令第61号)附則第3条第2項により、改正前の連結財務諸表規則に基づいて作成しています。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しています。

なお、当事業年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成24年9月21日内閣府令第61号)附則第2条第2項により、改正前の財務諸表等規則に基づいて作成しています。

また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しています。

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25年4月1日から平成26年3月31日まで)及び事業年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、大阪監査法人により監査を受けています。

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に特段の取組みを行っています。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的確に対応することが出来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、セミナーへ参加しています。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,861	5,642
受取手形及び売掛金	※2 33,628	34,654
有価証券	3,222	8,735
商品及び製品	222	279
仕掛品	2,955	3,138
原材料及び貯蔵品	6,030	6,797
前払費用	336	391
繰延税金資産	1,156	1,650
その他	580	683
貸倒引当金	△873	△261
流動資産合計	51,120	61,711
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	※5 12,431	※5 11,746
機械装置及び運搬具（純額）	2,273	2,899
土地	※5 19,904	※5 19,843
建設仮勘定	197	251
その他（純額）	866	892
有形固定資産合計	※1 35,673	※1 35,633
無形固定資産		
その他	389	426
無形固定資産合計	389	426
投資その他の資産		
投資有価証券	※4、※5 8,994	※4、※5 11,100
長期前払費用	410	386
繰延税金資産	42	19
その他	2,481	4,547
貸倒引当金	△1,217	△3,082
投資その他の資産合計	10,710	12,971
固定資産合計	46,774	49,031
資産合計	97,894	110,743

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※2 17,680	20,540
短期借入金	※5 2,620	※5 2,720
1年内償還予定の社債	494	147
1年内返済予定の長期借入金	※5 1,728	※5 2,190
未払法人税等	712	3,129
未払消費税等	480	472
未払費用	2,804	3,446
製品保証引当金	722	664
工事損失引当金	34	70
修繕引当金	—	528
その他	1,039	1,264
流動負債合計	28,315	35,173
固定負債		
社債	147	—
長期借入金	※5 2,101	※5 3,371
長期預り保証金	※5 3,052	※5 2,832
退職給付引当金	1,872	—
退職給付に係る負債	—	1,692
役員退職慰労引当金	146	160
繰延税金負債	2,655	3,761
その他	※5 753	※5 924
固定負債合計	10,728	12,742
負債合計	39,044	47,916
純資産の部		
株主資本		
資本金	11,899	11,899
資本剰余金	11,718	11,718
利益剰余金	35,799	38,535
自己株式	△2,145	△2,147
株主資本合計	57,272	60,006
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,706	2,895
為替換算調整勘定	△127	△51
退職給付に係る調整累計額	—	△71
その他の包括利益累計額合計	1,578	2,773
少数株主持分	—	46
純資産合計	58,850	62,826
負債純資産合計	97,894	110,743

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：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月 31日)
売上高	76,724	90,911
売上原価	※1 60,751	※1 70,704
売上総利益	15,972	20,207
販売費及び一般管理費	※2、※3 10,838	※2、※3 12,169
営業利益	5,134	8,037
営業外収益		
受取利息	9	8
受取配当金	132	153
負ののれん償却額	376	—
為替差益	169	204
雑収入	94	140
営業外収益合計	782	506
営業外費用		
支払利息	149	113
持分法による投資損失	19	147
雑支出	138	168
営業外費用合計	307	430
経常利益	5,608	8,113
特別利益		
固定資産売却益	※4 5	※4 15
投資有価証券売却益	—	10
資産除去債務取崩益	—	8
その他	—	0
特別利益合計	5	35
特別損失		
固定資産処分損	24	41
早期割増退職金	26	—
減損損失	※5 234	※5 653
退職給付制度改定損	—	233
その他	3	6
特別損失合計	289	935
税金等調整前当期純利益	5,325	7,213
法人税、住民税及び事業税	980	3,543
法人税等調整額	1,174	16
法人税等合計	2,154	3,559
少数株主損益調整前当期純利益	3,171	3,653
少数株主利益	—	8
当期純利益	3,171	3,645

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	3,171	3,653
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	986	1,189
為替換算調整勘定	76	83
持分法適用会社に対する持分相当額	14	35
その他の包括利益合計	※1 1,076	※1 1,308
包括利益	4,248	4,962
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	4,248	4,954
少数株主に係る包括利益	—	8

③ 【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本					その他の包括利益累計額			純資産 合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本 合計	その他 有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	その他の 包括利益 累計額合計	
当期首残高	11,899	11,718	33,144	△2,145	54,618	719	△218	501	55,119
当期変動額									
剰余金の配当			△516		△516			—	△516
当期純利益			3,171		3,171			—	3,171
自己株式の取得				△0	△0			—	△0
自己株式の処分			△0	0	0			—	0
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					—	986	90	1,076	1,076
当期変動額合計	—	—	2,654	△0	2,654	986	90	1,076	3,731
当期末残高	11,899	11,718	35,799	△2,145	57,272	1,706	△127	1,578	58,850

当連結会計年度(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本					その他の包括利益累計額				少数株主 持分	純資産 合計
	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己株式	株主資本 合計	その他 有価証券 評価 差額金	為替換算 調整勘定	退職給付 に係る 調整 累計額	その他の 包括利益 累計額 合計		
当期首残高	11,899	11,718	35,799	△2,145	57,272	1,706	△127	—	1,578	—	58,850
当期変動額											
剰余金の配当			△754		△754				—		△754
当期純利益			3,645		3,645				—		3,645
連結範囲の変動			△1		△1				—	38	36
持分法の 適用範囲の変動			△152		△152		△42		△42		△195
自己株式の取得				△1	△1				—		△1
自己株式の処分		0		0	0				—		0
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					—	1,189	119	△71	1,237	8	1,245
当期変動額合計	—	0	2,735	△1	2,734	1,189	76	△71	1,194	46	3,975
当期末残高	11,899	11,718	38,535	△2,147	60,006	2,895	△51	△71	2,773	46	62,826

④ 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26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	5,325	7,213
減価償却費	1,511	1,678
減損損失	234	653
負ののれん償却額	△376	—
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△139	—
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	—	△289
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	316	969
その他の引当金の増減額 (△は減少)	△5	485
受取利息及び受取配当金	△141	△162
支払利息	149	113
その他の営業外損益 (△は益)	△104	△193
持分法による投資損益 (△は益)	19	147
投資有価証券売却損益 (△は益)	—	△10
固定資産売却損益 (△は益)	△5	△15
固定資産処分損益 (△は益)	24	39
売上債権の増減額 (△は増加)	△3,966	△2,445
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△809	△917
仕入債務の増減額 (△は減少)	863	2,756
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△22	△6
その他の資産の増減額 (△は増加)	172	△340
その他の負債の増減額 (△は減少)	△440	802
小計	2,603	10,478
利息及び配当金の受取額	140	163
利息の支払額	△80	△65
法人税等の支払額	△783	△1,188
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,879	9,387
投資活動によるキャッシュ・フロー		
固定資産の取得による支出	△1,822	△2,134
固定資産の売却による収入	5	97
投資有価証券の取得による支出	△1,468	△1,224
投資有価証券の売却による収入	0	614
有価証券の償還による収入	—	617
短期貸付金の増減額 (△は増加)	△82	△11
長期貸付けによる支出	△14	△9
長期貸付金の回収による収入	14	12
投資活動によるキャッシュ・フロー	△3,367	△2,038

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月 31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額 (△は減少)	—	100
長期借入れによる収入	634	3,460
長期借入金の返済による支出	△1,743	△1,728
社債の償還による支出	△494	△494
自己株式の取得による支出	△0	△1
自己株式の売却による収入	0	0
リース債務の返済による支出	△124	△105
配当金の支払額	△516	△753
財務活動によるキャッシュ・フロー	△2,245	476
現金及び現金同等物に係る換算差額	23	58
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△3,709	7,884
現金及び現金同等物の期首残高	10,175	6,466
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	28
現金及び現金同等物の期末残高	6,466	14,378

【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 9社

主要な連結子会社の名称

「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載しているため省略しました。

前連結会計年度において非連結子会社であった㈱FE－ONEは、重要性が増したことにより、当連結会計年度から連結子会社に含めています。

平成25年4月1日付で極東サービスエンジニアリング㈱を存続会社、極東サービスエンジニアリング西日本㈱を消滅会社として吸収合併を行ないました。

(2) 主要な非連結子会社名

極東特装車貿易(上海)有限公司

㈱エコファシリティ船橋

MITHRA KYOKUTO SPECIAL PURPOSE VEHICLE CO., PVT LTD.

PT.Kyokuto Indomobil Manufacturing Indonesia

連結の範囲から除いた理由

非連結子会社はいずれも小規模会社であり、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した非連結子会社数 3社

会社等の名称

極東特装車貿易(上海)有限公司

㈱エコファシリティ船橋

MITHRA KYOKUTO SPECIAL PURPOSE VEHICLE CO., PVT. LTD.

なお、MITHRA KYOKUTO SPECIAL PURPOSE VEHICLE CO.,PVT.LTD.及び㈱エコファシリティ船橋については、重要性が増したため、当連結会計年度より持分法適用の範囲に含めています。

また、極東特装車貿易(上海)有限公司及びMITHRA KYOKUTO SPECIAL PURPOSE VEHICLE CO., PVT. LTD.の決算日は連結決算日と異なりますが、当該会社の事業年度に係る財務諸表を使用しています。

(2) 持分法を適用した関連会社数 1社

会社等の名称

㈱クリーンステージ

(3) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社の名称

PT.Kyokuto Indomobil Manufacturing Indonesia

PT.Kyokuto Indomobil Distributor Indonesia

持分法を適用しない理由

持分法非適用会社は、それぞれ当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しています。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日が連結決算日と異なる会社は、極東開発(昆山)機械有限公司及びであり、決算日は12月31日であります。

なお3ヶ月間の連結会社間取引は、金額的に重要なものについてのみ調整を行うこととしています。

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

① 有価証券

a 満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)

b 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(なお、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出しています)

時価のないもの

移動平均法による原価法

② たな卸資産

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっています。

a 商品

個別法による原価法

b 製品・原材料・仕掛品

総平均法による原価法

c 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)については、定額法によっています。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物及び構築物 7～60年

機械装置及び運搬具 4～17年

また、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、一括償却資産として3年間で均等償却する方法によっています。

無形固定資産(リース資産を除く)については、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、それ以外の無形固定資産については定額法を採用しています。

リース資産については、リース期間を耐用年数とし残存価額をゼロとする定額法によっています。

なお、リース取引開始日がリース取引に関する会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(3) 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、連結会社間の債権債務を相殺消去した後の債権を基礎として、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います。

② 製品保証引当金

製品のアフターサービス費及び無償修理費の支出に備えるため、過年度の実績を基礎に将来の保証見込を加味して計算した額を計上しています。

③ 工事損失引当金

受注工事に係わる将来の損失に備えるため、損失発生の可能性が高く、かつその損失見込額を合理的に見積もることができる工事について、当該損失見込額を計上しています。

④ 修繕引当金

設備等に関わる将来の修繕に備えるため、発生の可能性が高く、かつその費用を合理的に見積もることができるものについて、当該費用見込額を計上しています。

⑤ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えて、内規に基づく期末要支給額を計上しています。

- (4) 退職給付に係る会計処理の方法
- ① 退職給付見込額の期間帰属方法
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっています。
 - ② 数理計算上の差異の費用処理方法
数理計算上の差異については、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）による定率法により計算した額を発生翌連結会計年度より費用処理しています。
- (5) 重要な外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準
外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理していません。
なお、在外子会社の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めています。
- (6) 収益及び費用の計上基準
工事契約のうち、当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の工事については工事完成基準を適用しています。
- (7) 重要なヘッジ会計の方法
- ① ヘッジ会計の方法
為替予約が付されている外貨建金銭債務等については、振当処理を行っています。
金利スワップについては、特例処理の要件を満たしていますので、特例処理を行っています。
 - ② ヘッジ手段とヘッジ対象
 - a ヘッジ手段……為替予約
ヘッジ対象……外貨建金銭債務等
 - b ヘッジ手段……金利スワップ
ヘッジ対象……長期借入金
 - ③ ヘッジ方針
外貨建金銭債務の為替変動リスク及び長期借入金の金利変動リスクを回避することを基本方針とし、実需の範囲内に限定しています。
 - ④ ヘッジの有効性評価の方法
ヘッジ対象となる外貨建金銭債務等と為替予約取引について通貨、金額、期間等の条件が同一の場合は、ヘッジの有効性が極めて高いことから有効性の判断を省略しています。金利スワップについては特例処理の要件を満たしているため有効性の判断を省略しています。
 - ⑤ その他リスク管理方法のうちヘッジ会計に係るもの
為替予約及び金利スワップ取引の管理は、連結財務諸表提出会社の財務部にて行われており、取引に当たっては都度「社内規程」に基づき財務担当役員の承認を受けて実施し、また、月次報告等により内部統制を機能させ、リスク管理を行っています。
- (8) のれんの償却方法及び償却期間
のれん及び負ののれんは、発生年度より実質的判断による年数の見積りが可能なものは、その見積り年数で、その他については5年間で均等償却しています。但し、金額が僅少な場合には、発生時に全額償却しています。
- (9) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなります。
- (10) 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
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。

(会計方針の変更)

「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。以下「退職給付会計基準」という。)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。以下「退職給付適用指針」という。)を、当連結会計年度末より適用し(ただし、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めを除く。)、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を退職給付に係る負債として計上する方法に変更し、未認識数理計算上の差異を退職給付に係る負債に計上しました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度末において、当該変更に伴う影響額をその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に加減しています。

この結果、当連結会計年度末において、退職給付に係る負債が1,692百万円計上されています。また、その他の包括利益累計額が71百万円減少しています。

なお、1株当たり情報に与える影響は当該箇所に記載しています。

(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)
- ・「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中心に改正されたものです。

(2) 適用予定日

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3月期の期首より適用予定です。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

当該会計基準等を適用することによる影響額は軽微であります。

(表示方法の変更)

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度において、独立掲記していました「営業外費用」の「生産体制整備費用」は金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より「雑支出」に含めて表示しています。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の財務諸表の組替を行なっています。この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外費用」に表示していた「生産体制整備費用」31百万円、「雑支出」107百万円は、「雑支出」138百万円として組替えています。

(追加情報)

当社は、平成26年3月31日に確定給付企業年金制度の一部を確定拠出年金制度へ移行したことにより、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第1号 平成14年1月31日)を適用し、確定拠出年金制度への移行部分について退職給付制度の一部終了の処理を行っています。本制度変更に伴う影響額は、当連結会計年度の特別損失として233百万円を計上しています。

(連結貸借対照表関係)

※1 有形固定資産から控除した減価償却累計額

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
有形固定資産から控除した減価償却累計額	32,842百万円	33,398百万円

※2 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います。

なお、前連結会計年度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いません。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
受取手形	840百万円	一百万円
支払手形	931 "	— "

3 コミットメントライン契約

提出会社においては、運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行7行と貸出コミットメント契約を締結しています。

連結会計年度末における貸出コミットメントに係る借入未実行残高等は次のとおりです。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
貸出コミットメントの総額	3,000百万円	3,000百万円
借入実行残高	— "	— "
差引額	3,000百万円	3,000百万円

※4 非連結子会社及び関連会社に対するもの

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
投資有価証券(株式)	1,133百万円	831百万円

※5 担保資産及び担保付債務

担保に供する資産

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
土地	5,754百万円	5,754百万円
建物	3,410 "	3,399 "
投資有価証券	449 "	— "
計	9,614百万円	9,154百万円

担保付債務

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
短期借入金	100百万円	100百万円
1年内返済予定の長期借入金	482 "	635 "
長期借入金	693 "	517 "
長期預り保証金	2,871 "	2,653 "
固定負債その他	79 "	65 "
計	4,226百万円	3,971百万円

6 偶発債務

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
(1) ㈱クリーンステージの銀行借入金に対する保証債務	897百万円	768百万円
(連帯保証であり、提出会社の負担割合は50%)		
(2) ㈱クリーンステージの私募債発行に対する保証債務	104百万円	91百万円
(連帯保証であり、提出会社の負担割合は50%)		
(3) ㈱クリーンステージのリース物件地位譲渡契約に伴う引取債務	2,405百万円	2,330百万円
(連帯保証であり、提出会社の負担割合は50%)		
(4) MITHRA KYOKUTO SPECIAL PURPOSE VEHICLE CO., PVT LTD. の銀行借入金に対する保証	380百万円	342百万円
(5) 日本トレクス㈱の従業員の銀行借入金に対する保証債務	31百万円	25百万円
(6) PT.Kyokuto Indomobil Manufacturing Indonesia の銀行借入金に対する保証	一百万円	136百万円
(連帯保証であり、提出会社の負担割合は51%)		
(7) 製品販売先のリース会社の有するリース債権に対する保証	一百万円	146百万円
計	3,818百万円	3,839百万円

(連結損益計算書関係)

※1 売上原価に含まれている工事損失引当金繰入額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
	4百万円	70百万円

※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24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
従業員給料手当	4,793百万円	5,222百万円
製品保証引当金繰入額	684 "	338 "
退職給付引当金繰入額	333 "	— "
退職給付費用	— "	268 "
貸倒引当金繰入額	418 "	1,007 "

※3 研究開発費の総額

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
一般管理費に含まれる研究開発費	1,162百万円	1,347百万円

※4 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
機械装置及び運搬具	5百万円	15百万円
その他	— 〃	0 〃
計	5百万円	15百万円

※5 減損損失

前連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

用途	種類	場所
遊休資産	土地	長野県茅野市
遊休資産	土地	東京都大田区
売却予定資産	建物、構築物、機械及び装置、工具器具及び備品、土地	神奈川県厚木市

当社グループでは、事業資産につきましては管理会計上の区分を基準に、賃貸資産、遊休資産及び売却予定資産につきましては個別物件単位で、また本社・福利厚生施設等に関しては共用資産として、資産のグルーピングを行っています。

時価が下落している遊休資産については、当該資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、また売却予定資産については正味売却価額まで減額し、当該減少額を減損損失（234百万円）として特別損失に計上しています。

その内訳は、建物42百万円、構築物0百万円、機械及び装置1百万円、工具器具及び備品0百万円、土地190百万円です。

なお、当該遊休資産の回収可能価額は正味売却価額により測定しており、路線価又は固定資産税評価額を合理的に調整した価額により算定しています。

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

用途	種類	場所
事業用資産	建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、工具器具備品	中国昆山
売却予定資産	土地	北海道札幌市

当社グループでは、事業資産につきましては管理会計上の区分を基準に、賃貸資産、遊休資産及び売却予定資産につきましては個別物件単位で、また本社・福利厚生施設等に関しては共用資産として、資産のグルーピングを行っています。

事業用資産については将来キャッシュ・フローの回収が見込めなくなった為、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（645百万円）として計上しています。売却予定資産については正味売却価額まで減額し、当該減少額を減損損失（7百万円）として特別損失に計上しています。

その内訳は建物389百万円、構築物57百万円、機械及び装置163百万円、車両運搬具14百万円、工具器具備品22百万円、土地7百万円です。

(連結包括利益計算書関係)

※1 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24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	1,535百万円	1,875百万円
組替調整額	— 〃	△10 〃
税効果調整前	1,535百万円	1,864百万円
税効果額	△548 〃	△675 〃
その他有価証券評価差額金	986百万円	1,189百万円
為替換算調整勘定		
当期発生額	76百万円	83百万円
持分法適用会社に対する 持分相当額		
当期発生額	14百万円	35百万円
その他の包括利益合計	1,076百万円	1,308百万円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	42,737,668	—	—	42,737,668

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	3,005,368	859	59	3,006,168

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加	859株
-----------------	------

減少数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の売渡しによる減少	59株
-----------------	-----

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 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 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成24年6月27日 定時株主総会	普通株式	238	6.00	平成24年3月31日	平成24年6月28日
平成24年11月6日 取締役会	普通株式	278	7.00	平成24年9月30日	平成24年12月4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	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年6月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	357	9.00	平成25年3月31日	平成25年6月27日

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	42,737,668	—	—	42,737,668

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	3,006,168	1,459	50	3,007,577

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 1,459株

減少数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の売渡しによる減少 50株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 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 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成25年6月26日 定時株主総会	普通株式	357	9.00	平成25年3月31日	平成25年6月27日
平成25年11月6日 取締役会	普通株式	397	10.00	平成25年9月30日	平成25年12月3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	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年6月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	437	11.00	平成26年3月31日	平成26年6月27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記載されている科目の金額の関係

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
現金及び預金勘定	3,861百万円	5,642百万円
有価証券勘定	3,222 "	8,735 "
償還期間3か月超の国債	△617 "	— "
現金及び現金同等物の期末残高	6,466百万円	14,378百万円

(リース取引関係)

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

有形固定資産

主として、特装車事業における生産設備、営業車両及び不動産賃貸等事業における機械装置であります。

(2) リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっています。

(減損損失について)

リース資産に配分された減損損失はありませんので、項目等の記載は省略しています。

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、安全性の高い短期的な預金等に限定して資金運用を行い、銀行借入及び社債により資金調達しています。デリバティブ取引は、外貨建金銭債権債務等の為替変動リスクをヘッジするため、また借入金の金利変動リスクを回避する目的で利用し、投機的な取引は行いません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

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。当該リスクに関しては、当社グループの与信管理規定に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を半期ごとに把握する体制としています。

投資有価証券は、主に満期保有目的の債券及び業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動によるリスクに晒されています。また、業務上の関係を有する企業の株式については、定期的に把握された時価が取締役に報告されています。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日です。外貨建金銭債務等は為替の変動リスクに晒されていますが、このうち一部については為替の変動リスクを回避する目的で実需の範囲内で為替予約取引を行っています。ヘッジの有効性の評価方法については、ヘッジ対象となる外貨建金銭債務等と為替予約取引について通貨、金額、期間等の条件が同一であり、ヘッジの有効性が極めて高いため、有効性の評価を省略しています。

借入金のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、社債及び長期借入金（いずれも原則として5年以内）は、主に設備投資に係る資金調達です。変動金利の借入金は、金利の変動リスクに晒されていますが、このうち長期のものの一部については、支払金利の変動リスクを回避し支払利息の固定化を図るために、個別契約ごとにデリバティブ取引（金利スワップ取引）をヘッジ手段として利用しています。ヘッジの有効性の評価方法については、金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、その判定をもって有効性の評価を省略しています。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限を定めた社内規定に従って行っており、また、デリバティブの利用にあたっては、信用リスクを軽減するために、格付の高い金融機関とのみ取引を行っています。

また、営業債務や借入金は、流動性リスクに晒されていますが、当社グループでは、各社が月次に資金繰計画を作成するなどの方法により管理しています。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

「デリバティブ取引関係」注記におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2 金融商品の時価等に関する事項

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、次表には含まれていません。（（注2）参照）

前連結会計年度(平成25年3月31日)

(単位：百万円)

	連結貸借対照表 計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 現金及び預金	3,861	3,861	—
(2) 受取手形及び売掛金	33,628	33,628	—
(3) 有価証券			
満期保有目的の債券	617	617	0
その他有価証券	2,604	2,604	—
(4) 投資有価証券			
満期保有目的の債券	15	15	0
その他有価証券	7,784	7,784	—
(5) 支払手形及び買掛金	(17,680)	(17,680)	—
(6) 短期借入金	(2,620)	(2,620)	—
(7) 長期借入金	(3,829)	(3,828)	0
(8) 社債	(641)	(645)	△4
(9) 長期預り保証金	(1,998)	(2,156)	△158
(10) デリバティブ取引	—	—	—

(*) 負債に計上されているものについては、() で示しています。

当連結会計年度(平成26年3月31日)

(単位：百万円)

	連結貸借対照表 計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 現金及び預金	5,642	5,642	—
(2) 受取手形及び売掛金	34,654	34,654	—
(3) 有価証券	8,735	8,735	—
(4) 投資有価証券			
満期保有目的の債券	45	45	0
その他有価証券	10,163	10,163	—
(5) 支払手形及び買掛金	(20,540)	(20,540)	—
(6) 短期借入金	(2,720)	(2,720)	—
(7) 長期借入金	(5,561)	(5,558)	2
(8) 社債	(147)	(147)	△0
(9) 長期預り保証金	(1,779)	(1,907)	△128
(10) デリバティブ取引	—	—	—

(*) 負債に計上されているものについては、() で示しています。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

(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、当該帳簿価額によります。

(3) 有価証券

これらの時価について、満期保有目的の債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっており、満期保有目的の債券以外のものについては、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、当該帳簿価額によります。また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照して下さい。

(4) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、満期保有目的の債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっています。また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照して下さい。

(5) 支払手形及び買掛金、並びに(6)短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

(7) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっています。変動金利による長期借入金の一部は金利スワップの特例処理の対象とされており(下記(10)参照)、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を、同様の借入を行った場合に適用される合理的に見積られる利率で割り引いて算定する方法によっています。

(8) 社債

社債の時価については、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いて算定する方法によっています。

(9) 長期預り保証金

長期預り保証金のうち、期間を合理的に見積もることができるものの時価については、元利金の合計額を当該保証金の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いて算定する方法によっています。

(10) デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照して下さい。

(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等の連結貸借対照表計上額

(単位：百万円)

区分	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
非上場株式	1,194	891
賃貸物件における賃借人からの預り敷金保証金	1,053	1,053

非上場株式は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(4)投資有価証券その他有価証券」には含めていません。

賃貸物件における賃借人からの預り敷金保証金は、市場価格がなく、かつ実質的な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できないため、「(9)長期預り保証金」には含めていません。

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額
前連結会計年度(平成25年3月31日)

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内
現金及び預金	3,861	—	—
受取手形及び売掛金	33,628	—	—
有価証券及び投資有価証券 満期保有目的の債券	617	15	—
合計	38,107	15	—

当連結会計年度(平成26年3月31日)

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内
現金及び預金	5,642	—	—
受取手形及び売掛金	34,654	—	—
有価証券及び投資有価証券 満期保有目的の債券	—	45	—
合計	40,296	45	—

(注4) 社債、長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額
前連結会計年度(平成25年3月31日)

区分	1年以内 (百万円)	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	2,620	—	—	—	—	—
社債	494	147	—	—	—	—
長期借入金	1,728	1,415	686	—	—	—
リース債務	102	62	39	28	6	21
その他 有利子負債	218	219	221	222	224	891

当連結会計年度(平成26年3月31日)

区分	1年以内 (百万円)	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	2,720	—	—	—	—	—
社債	147	—	—	—	—	—
長期借入金	2,190	1,461	775	580	555	—
リース債務	67	44	33	11	6	20
その他 有利子負債	219	221	222	224	225	666

(有価証券関係)

前連結会計年度

1 売買目的有価証券(平成25年3月31日)

該当事項はありません。

2 満期保有目的の債券(平成25年3月31日)

(単位：百万円)

区分	連結貸借対照表計上額	時価	差額
時価が連結貸借対照表計上額を超えるもの	632	633	1
時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの	—	—	—
合計	632	633	1

3 その他有価証券(平成25年3月31日)

(単位：百万円)

区分	連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
① 株式	6,340	3,610	2,730
② その他	643	31	612
小計	6,984	3,641	3,342
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	702	798	△95
② その他	97	101	△3
小計	800	899	△99
合計	7,784	4,540	3,243

4 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

該当事項はありません。

5 減損処理を行った有価証券(平成25年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度

1 売買目的有価証券(平成26年3月31日)

該当事項はありません。

2 満期保有目的の債券(平成26年3月31日)

(単位：百万円)

区分	連結貸借対照表計上額	時価	差額
時価が連結貸借対照表計上額を超えるもの	15	15	0
時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの	29	29	△0
合計	45	45	0

3 その他有価証券(平成26年3月31日)

(単位：百万円)

区分	連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
① 株式	9,835	5,303	4,531
② その他	31	31	0
小計	9,866	5,334	4,531
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	205	238	△32
② その他	91	101	△9
小計	297	339	△41
合計	10,163	5,674	4,489

4 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

区分	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
その他	614	10	—
合計	614	10	—

5 減損処理を行った有価証券(平成26年3月31日)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度

- 1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引
該当事項はありません。
- 2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引
金利関連

(単位：百万円)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約金額		時価
				うち1年超	
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 支払固定・受取変動	長期借入金	1,329	811	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しています。

当連結会計年度

- 1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引
該当事項はありません。
- 2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引
金利関連

(単位：百万円)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等		時価
				うち1年超	
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 支払固定・受取変動	長期借入金	793	275	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しています。

(退職給付関係)

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、連結財務諸表提出会社及び日本トレクス㈱は確定給付年金制度及び退職一時金制度を設けています。

その他の国内連結子会社は、確定拠出型の制度として、中小企業退職金共済制度に加入しています。

2 退職給付債務に関する事項

イ 退職給付債務	△6,533百万円
ロ 年金資産	4,135 "
ハ 退職給付引当金	1,872 "
差引(イ+ロ+ハ)	△525百万円
(差引分内訳)	
ニ 未認識数理計算上の差異	△525 "
ホ 未認識過去勤務債務	— "
(ニ+ホ)	△525百万円

3 退職給付費用に関する事項

イ 勤務費用	376百万円
ロ 利息費用	111 "
ハ 期待運用収益	△61 "
ニ 数理計算上の差異の費用処理額	203 "
ホ 過去勤務債務の費用処理額	△19 "
ヘ その他	24 "
ト 退職給付費用(イ+ロ+ハ+ニ+ホ+ヘ)	634百万円

- (注) 1. 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「イ 勤務費用」に計上しています。
2. 上記退職給付費用以外に、割増退職金26百万円を支払っており、特別損失に計上しています。
3. 「ヘ その他」は、確定拠出型年金への掛金支払額であります。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

イ 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
ロ 割引率	1.3%~2.0%
ハ 期待運用収益率	1.3%~2.0%
ニ 数理計算上の差異の費用処理期間	10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率法により翌連結会計年度から費用処理することとしています。)	
ホ 過去勤務債務の処理年数	10年

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、連結財務諸表提出会社及び日本トレクス㈱は確定給付年金制度及び退職一時金制度を設けています。

その他の国内連結子会社は、確定拠出型の制度として、中小企業退職金共済制度に加入しています。

当社は、平成26年3月に退職一時金制度の一部について確定拠出年金制度へ移行いたしました。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	6,533	百万円
勤務費用	384	〃
利息費用	111	〃
数理計算上の差異の発生額	37	〃
退職給付の支払額	△423	〃
確定拠出年金制度への移行に伴う減少額	△383	〃
退職給付債務の期末残高	6,260	〃

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	4,135	百万円
期待運用収益	71	〃
数理計算上の差異の発生額	340	〃
事業主からの拠出額	662	〃
退職給付の支払額	△380	〃
確定拠出年金制度への移行に伴う減少額	△262	〃
年金資産の期末残高	4,567	〃

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

積立型制度の退職給付債務	6,260	百万円
年金資産	4,567	〃
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,692	〃
退職給付に係る負債	1,692	百万円
退職給付に係る資産	—	〃
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,692	〃

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	384	百万円
利息費用	111	〃
期待運用収益	△71	〃
数理計算上の差異の費用処理額	108	〃
確定給付制度に係る退職給付費用	533	〃
確定拠出制度への移行に伴う損益(注)	△233	〃

(注)特別損失に計上しています。

(5) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

未認識数理計算上の差異	109	百万円
-------------	-----	-----

(6) 年金資産に関する事項

①年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

債券	35%
株式	39%
一般勘定	20%
その他	6%
合計	100%

②長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しています。

(7) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当連結会計年度末における主要な数理計算上の計算基礎

割引率	1.3%
長期期待運用収益率	1.3%~2.0%

3. その他の退職給付に関する事項

当連結会計年度における退職一時金制度から確定拠出年金制度への一部移行に伴う影響額(税効果控除前)は次のとおりであります。

退職給付債務の減少	383 百万円
未認識数理計算上の差異	4 //

また、確定拠出年金制度への資産移換額は612百万円であり、4年間で移換する予定です。なお、当連結会計年度末時点の未移換額350百万円は、未払金(流動負債の「その他」)、長期未払金(固定負債「その他」)に計上しています。

4. 確定拠出制度

連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、25百万円です。

(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25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
(繰延税金資産：流動)		
未払賞与	523百万円	659百万円
棚卸資産評価損	92 "	84 "
税務上の繰越欠損金	7 "	— "
製品保証引当金	279 "	241 "
納税充当金のうち事業税相当額	74 "	244 "
その他	222 "	470 "
繰延税金資産小計	1,201百万円	1,701百万円
評価性引当額	△45 "	△50 "
繰延税金資産合計	1,156百万円	1,650百万円
(繰延税金資産：固定)		
退職給付引当金	661百万円	一百万円
退職給付に係る負債	— "	597 "
役員退職慰労引当金	53 "	57 "
繰延資産償却超過額	25 "	24 "
有形固定資産償却超過額	32 "	51 "
貸倒引当金	612 "	1,144 "
土地売却未実現利益	662 "	272 "
減損損失	430 "	543 "
税務上の繰越欠損金	132 "	77 "
長期未払金	33 "	27 "
その他	155 "	278 "
繰延税金資産小計	2,798百万円	3,075百万円
評価性引当額	△1,272 "	△2,068 "
繰延税金資産合計	1,526百万円	1,006百万円
(繰延税金負債：固定)		
その他有価証券評価差額金	△942百万円	△1,598百万円
圧縮積立金	△1,741 "	△1,722 "
特別償却準備金	△173 "	△144 "
子会社の連結開始時の 時価評価修正額	△1,282 "	△1,282 "
繰延税金負債合計	△4,139百万円	△4,748百万円
繰延税金資産純額	△2,613百万円	△3,741百万円

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

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率	37.96%	37.96%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.87%	0.76%
受取配当等永久に益金に算入されない項目	△0.41%	△0.38%
住民税均等割額	1.52%	1.13%
税率変更による期末繰延税金資産負債の増額修正	—%	1.52%
評価性引当額の増減	3.26%	9.96%
負ののれん償却額	△2.68%	—%
持分法投資損益	0.14%	0.78%
その他	△0.21%	△2.38%
税効果適用後の法人税等負担率	40.45%	49.35%

3. 法人税等の税率変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する連結会計年度から復興特別法人税が課されないこととなりました。これに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異について、前連結会計年度の37.96%から35.59%に変更されています。

その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が109百万円減少し、当連結会計年度に計上された法人税等調整額が109百万円増加しています。

(賃貸等不動産関係)

前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

当社及び一部の子会社では、東京都その他の地域において、賃貸用の商業施設等(土地を含む)を有しています。平成25年3月期における当該賃貸不動産に関する損益は833百万円(賃貸収入は営業収益に、主な賃貸費用は営業原価に計上)、減損損失は234百万円であります。

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

(単位:百万円)

連結貸借対照表計上額			当連結会計 年度末の時価
当連結会計 年度期首残高	当連結会計 年度増減額	当連結会計 年度末残高	
9,170	130	9,301	11,294

- (注) 1 連結貸借対照表計上額は、取得価額から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。
2 当期増減額のうち、主な増加額は羽田事務所(620百万円)であり、主な減少額は減価償却(213百万円)及び減損損失(234百万円)であります。
3 当連結会計年度末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」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。

当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

当社及び一部の子会社では、東京都その他の地域において、賃貸用の商業施設等(土地を含む)を有しています。平成26年3月期における当該賃貸不動産に関する損益は724百万円(賃貸収入は営業収益に、主な賃貸費用は営業原価に計上)であります。

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

(単位:百万円)

連結貸借対照表計上額			当連結会計 年度末の時価
当連結会計 年度期首残高	当連結会計 年度増減額	当連結会計 年度末残高	
9,301	△936	8,364	10,706

- (注) 1 連結貸借対照表計上額は、取得価額から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。
2 当期増減額のうち、主な減少額は減価償却(211百万円)及び売電事業を開始したことによる、八戸工場を休止不動産から事業用不動産への振替(716百万円)であります。
3 当連結会計年度末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」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】

1 報告セグメントの概要

当社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。

当社グループは特装車関連、環境機器関連、不動産賃貸等の複数の業種にわたる事業を営んでおり、当社及び当社の連結子会社が各々独立した経営単位として、事業活動を展開しています。

当社の報告セグメントは、連結売上高に占める割合を基礎として、「特装車事業」、「環境事業」および「不動産賃貸等事業」の3つを報告セグメントとしています。

「特装車事業」はダンプトラック、テールゲートリフター、タンクローリ、ごみ収集車、トレーラなどの特装車の製造販売を、「環境事業」はリサイクル施設の製造販売、メンテナンス、運転受託を、「不動産賃貸等事業」は立体駐車装置の製造・据付・販売、コインパーキングの運営、不動産賃貸及び販売を主な事業内容とし、各事業に関するサービス業務を展開しています。

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「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す。セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいています。

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24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント				調整額 (注1)	連結財務諸 表計上額 (注2)
	特装車事業	環境事業	不動産賃貸等 事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	61,245	9,953	5,525	76,724	—	76,724
セグメント間の内部 売上高又は振替高	27	—	599	626	△626	—
計	61,272	9,953	6,124	77,351	△626	76,724
セグメント利益	3,367	1,242	982	5,592	△458	5,134
セグメント資産	64,149	5,735	12,695	82,580	15,314	97,894
その他の項目						
減価償却費	1,060	59	259	1,379	—	1,379
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,261	22	702	1,986	—	1,986

(注) 1. 調整額は、以下のとおりです。

(1) セグメント利益の調整額△458百万円には、セグメント間取引消去14百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用△473百万円が含まれています。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費です。

(2) セグメント資産の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない、親会社での余資運用資金（現金及び有価証券）、長期投資資金（投資有価証券）であります。

2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っています。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント				調整額 (注1)	連結財務諸 表計上額 (注2)
	特装車事業	環境事業	不動産賃貸等 事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	74,357	8,793	7,760	90,911	—	90,911
セグメント間の内部 売上高又は振替高	16	1	690	708	△708	—
計	74,373	8,795	8,450	91,619	△708	90,911
セグメント利益	4,514	1,374	2,592	8,480	△442	8,037
セグメント資産	67,879	5,459	12,777	86,115	24,627	110,743
その他の項目						
減価償却費	1,191	66	379	1,637	0	1,637
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,510	33	704	2,247	—	2,247

(注) 1. 調整額は、以下のとおりです。

(1) セグメント利益の調整額△442百万円には、セグメント間取引消去2百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用△445百万円が含まれています。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費です。

(2) セグメント資産の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない、親会社での余資運用資金（現金及び有価証券）、長期投資資金（投資有価証券）であります。

2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っています。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3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、記載を省略しています。

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連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しています。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しています。

3 主要な顧客ごとの情報

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

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3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、記載を省略しています。

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連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しています。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しています。

3 主要な顧客ごとの情報

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

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント				全社・消去	合計
	特装車事業	環境事業	不動産賃貸等 事業	計		
減損損失	—	—	234	234	—	234

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント				全社・消去	合計
	特装車事業	環境事業	不動産賃貸等 事業	計		
減損損失	653	—	—	653	—	653

【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】

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント				全社・消去	合計
	特装車事業	環境事業	不動産賃貸等 事業	計		
(負ののれん)						
当期償却額	376	—	—	376	—	376
当期末残高	—	—	—	—	—	—

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

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】

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1 関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
関連 会社	㈱クリーン ステージ	大阪府 和泉市	450	産業廃棄物 の処理	(所有) 直接43.3	債務保証 役員の転籍等	債務保証 リース物件 の引取債務	1,001 2,405	—	—

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

㈱クリーンステージの銀行借入等に対する債務保証を行っています。なお、連帯保証であり、当社の負担割合は50%であります。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

1 関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
関連 会社	㈱クリーン ステージ	大阪府 和泉市	450	産業廃棄物 の処理	(所有) 直接43.3	債務保証 役員の転籍等	債務保証 リース物件 の引取債務	859 2,330	—	—

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

㈱クリーンステージの銀行借入等に対する債務保証を行っています。なお、連帯保証であり、当社の負担割合は50%であります。

(1株当たり情報)

1株当たり純資産額及び算定上の基礎並びに1株当たり当期純利益及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
(1) 1株当たり純資産額	1,481円22銭	1,581円34銭

項目	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
(2) 1株当たり当期純利益	79円82銭	91円76銭
(算定上の基礎)		
当期純利益 (百万円)	3,171	3,645
普通株主に帰属しない金額(百万円)	—	—
普通株式に係る当期純利益(百万円)	3,171	3,645
普通株式の期中平均株式数(千株)	39,731	39,730
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まれなかった潜在株式の概要	—	—

- (注) 1. 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ていないため記載していません。
2. 「会計方針の変更」に記載のとおり、退職給付会計基準等を適用し、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っています。この結果、当連結会計年度の1株当たり純資産額が、1.79円減少しています。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤ 【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	利率 (%)	担保	償還期限
提出会社	第2回無担保私募債	平成21年 6月30日	261	87 (87)	1.00	無担保社債	平成26年 5月30日
提出会社	第3回無担保私募債	平成21年 8月28日	180	60 (60)	0.88	無担保社債	平成26年 8月25日
合計	—	—	641	147 (147)	—	—	—

(注) 1 「当期末残高」欄の(内書)は、1年内償還予定の金額です。

2 連結決算日後5年内における1年ごとの償還予定額の総額

1年以内 (百万円)	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
147	—	—	—	—

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	2,620	2,720	0.63	—
1年以内に返済予定の長期借入金	1,728	2,190	0.80	—
1年以内に返済予定のリース債務	102	67	—	—
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	2,101	3,371	0.73	平成27年6月～ 平成31年3月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	157	116	—	平成27年4月～ 平成41年10月
その他有利子負債 (取引先預り保証金)	1,998	1,779	1.50	平成34年3月
合計	8,708	10,244	—	—

(注) 1 「平均利率」については、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しています。

2 リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を定額法により各連結会計年度に配分しているため、記載していません。

3 長期借入金、リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)及びその他有利子負債の連結決算日後5年以内における返済予定額は以下のとおりです。

区分	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金	1,461	775	580	555	—
リース債務	44	33	11	6	20
その他有利子負債	221	222	224	225	666

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、記載を省略しています。

(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 (百万円)	18,570	41,614	63,100	90,911
税金等調整前四半期(当期)純利益 (百万円)	1,780	3,989	5,717	7,213
四半期(当期)純利益 (百万円)	723	2,046	3,057	3,645
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	18.21	51.50	76.95	91.76

(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)	18.21	33.29	25.44	14.81

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,980	3,387
受取手形	※2 8,345	8,003
売掛金	※1 13,138	※1 14,904
有価証券	3,222	8,735
仕掛品	1,994	2,268
原材料及び貯蔵品	3,300	3,922
短期貸付金	※1 3,179	※1 1,787
繰延税金資産	707	1,164
その他	※1 317	※1 391
貸倒引当金	△114	△1,161
流動資産合計	36,071	43,404
固定資産		
有形固定資産		
建物	※4 9,920	※4 9,553
構築物	500	462
機械装置	1,390	1,989
車両運搬具	68	84
土地	※4 13,810	※4 13,758
建設仮勘定	135	209
その他	※1 603	※1 612
有形固定資産合計	26,429	26,670
無形固定資産		
その他	166	173
無形固定資産合計	166	173
投資その他の資産		
投資有価証券	※4 7,318	※4 9,620
関係会社株式	8,191	6,473
投資損失引当金	△156	△414
その他	2,821	2,844
貸倒引当金	△1,182	△1,147
投資その他の資産合計	16,993	17,376
固定資産合計	43,589	44,220
資産合計	79,660	87,625

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	2,004	2,389
買掛金	※1 7,481	※1 9,060
1年内償還予定の社債	494	147
1年内返済予定の長期借入金	1,246	1,554
未払法人税等	254	2,389
未払消費税等	263	202
未払費用	※1 1,639	※1 2,045
製品保証引当金	456	474
工事損失引当金	30	63
修繕引当金	—	528
その他	※1 676	※1 999
流動負債合計	14,545	19,855
固定負債		
社債	147	—
長期借入金	1,408	2,853
退職給付引当金	1,109	899
繰延税金負債	2,181	2,806
その他	※4 3,607	※4 3,588
固定負債合計	8,453	10,149
負債合計	22,999	30,005
純資産の部		
株主資本		
資本金	11,899	11,899
資本剰余金		
資本準備金	11,718	11,718
その他資本剰余金	—	0
資本剰余金合計	11,718	11,718
利益剰余金		
利益準備金	546	546
その他利益剰余金		
圧縮積立金	3,151	3,118
特別償却準備金	※5 285	※5 247
別途積立金	25,734	28,334
繰越利益剰余金	3,819	1,127
利益剰余金合計	33,537	33,374
自己株式	△2,145	△2,147
株主資本合計	55,010	54,845
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,651	2,774
評価・換算差額等合計	1,651	2,774
純資産合計	56,661	57,620
負債純資産合計	79,660	87,625

② 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月 31日)	当事業年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月 31日)
売上高	※1 45,185	※1 51,862
売上原価	※1 34,586	※1 39,389
売上総利益	10,599	12,472
販売費及び一般管理費	※1、※2 6,832	※1、※2 7,282
営業利益	3,766	5,190
営業外収益		
受取利息及び配当金	※1 442	※1 635
為替差益	147	130
雑収入	※1 88	※1 91
営業外収益合計	678	858
営業外費用		
支払利息	107	79
投資損失引当金繰入額	—	258
貸倒引当金繰入額	—	918
雑支出	※1 109	※1 113
営業外費用合計	216	1,369
経常利益	4,229	4,679
特別利益		
固定資産売却益	※3 0	※3 5
投資有価証券売却益	—	10
資産除去債務取崩益	—	8
その他	—	0
特別利益合計	0	25
特別損失		
固定資産処分損	※4 10	※4 23
減損損失	234	—
早期割増退職金	26	—
退職給付制度改定損	—	233
関係会社株式評価損	—	1,772
その他	0	1
特別損失合計	272	2,031
税引前当期純利益	3,957	2,673
法人税、住民税及び事業税	276	2,533
法人税等調整額	1,210	△451
法人税等合計	1,486	2,081
当期純利益	2,470	591

③ 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：百万円)

	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				
				圧縮積立金	特別償却 準備金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	11,899	11,718	11,718	546	2,982	—	25,734	2,319	31,583
当期変動額									
剰余金の配当			—					△516	△516
圧縮積立金の取崩			—		△33			33	—
圧縮積立金の積立			—		201			△201	—
特別償却準備金の積立			—			285		△285	—
別途積立金の積立			—						—
当期純利益			—					2,470	2,470
自己株式の取得			—						—
自己株式の処分			—					△0	△0
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）			—						—
当期変動額合計	—	—	—	—	168	285	—	1,500	1,954
当期末残高	11,899	11,718	11,718	546	3,151	285	25,734	3,819	33,537

	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	△2,145	53,056	703	703	53,759
当期変動額					
剰余金の配当		△516		—	△516
圧縮積立金の取崩		—		—	—
圧縮積立金の積立		—		—	—
特別償却準備金の積立		—		—	—
別途積立金の積立		—		—	—
当期純利益		2,470		—	2,470
自己株式の取得	△0	△0		—	△0
自己株式の処分	0	0		—	0
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）		—	948	948	948
当期変動額合計	△0	1,953	948	948	2,901
当期末残高	△2,145	55,010	1,651	1,651	56,661

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位：百万円)

	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	その他資本剰余金	資本剰余金合計		その他利益剰余金				
					圧縮積立金	特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	11,899	11,718	—	11,718	546	3,151	285	25,734	3,819	33,537
当期変動額										
剰余金の配当				—					△754	△754
圧縮積立金の取崩				—		△33			33	—
特別償却準備金の取崩				—			△38		38	—
別途積立金の積立				—				2,600	△2,600	—
当期純利益				—					591	591
自己株式の取得				—						—
自己株式の処分			0	0						—
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				—						—
当期変動額合計	—	—	0	0	—	△33	△38	2,600	△2,691	△163
当期末残高	11,899	11,718	0	11,718	546	3,118	247	28,334	1,127	33,374

	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	△2,145	55,010	1,651	1,651	56,661
当期変動額					
剰余金の配当		△754		—	△754
圧縮積立金の取崩		—		—	—
特別償却準備金の取崩		—		—	—
別途積立金の積立		—		—	—
当期純利益		591		—	591
自己株式の取得	△1	△1		—	△1
自己株式の処分	0	0		—	0
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)		—	1,123	1,123	1,123
当期変動額合計	△1	△165	1,123	1,123	958
当期末残高	△2,147	54,845	2,774	2,774	57,620

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

…償却原価法(定額法)

子会社株式及び関連会社株式

…移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

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

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

原材料及び仕掛品

…総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

貯蔵品

…最終仕入原価法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

…定額法

(2) 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

(3) リース資産

…リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法

なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については通常の貸借取引に準じた会計処理を引き続き採用しています。

3 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います。

(2) 投資損失引当金

…関係会社への投資に対する損失に備えるため、その資産内容等を検討して必要と認められる額を計上しています。

(3) 製品保証引当金

…製品のアフターサービス費及び無償修理費の支出に備えるため、過年度の実績を基礎に将来の保証見込を加味して計算した額を計上しています。

(4) 工事損失引当金

…受注工事に係る将来の損失に備えるため、損失発生の可能性が高く、かつその損失見込額を合理的に見積もることができる工事について、当該損失見込額を計上しています。

(5) 修繕引当金

…設備等に係る将来の修繕に備えるため、発生の可能性が高く、かつその費用を合理的に見積もることができるものについて、当該費用見込額を計上しています。

(6) 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当期末において発生していると認められる額を計上しています。数理計算上の差異は、そ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)による定率法により計算した額を発生翌事業年度から費用処理しています。

4 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しています。

5 収益及び費用の計上基準

工事契約のうち、当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については、工事進行基準(工事の進捗率の見積りは原価比例法)を、その他の工事については工事完成基準を適用しています。

6 ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

為替予約が付されている外貨建金銭債務等については、振当処理を行っています。

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしていますので、特例処理を行っています。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

a ヘッジ手段……為替予約

ヘッジ対象……外貨建金銭債務等

b ヘッジ手段……金利スワップ

ヘッジ対象……長期借入金

(3) ヘッジ方針

外貨建金銭債務の為替変動リスク及び長期借入金の金利変動リスクを回避することを基本方針とし、実需の範囲内に限定しています。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

ヘッジ対象となる外貨建金銭債務等と為替予約取引について通貨、金額、期間等の条件が同一の場合は、ヘッジの有効性が極めて高いことから、有効性の判断を省略しています。金利スワップについては特例処理の要件を満たしているため有効性の判断を省略しています。

(5) その他リスク管理方法のうちヘッジ会計に係るもの

為替予約及び金利スワップ取引の管理は、財務部にて行われており、取引に当ってはその都度「社内規程」に基づき財務担当役員の承認を受けて実施し、また、月次報告等により内部統制を機能させ、リスク管理を行っています。

7 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異、未認識過去勤務費用の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっています。

(2) 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、税抜方式によっています。

(表示方法の変更)

貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、有形固定資産等明細表、引当金明細表については、財務諸表等規則第127条第1項に定める様式に基づいて作成しています。

また、財務諸表等規則第127条第2項に掲げる各号の注記については、各号の会社計算規則に掲げる事項の注記に変更しています。

以下の事項について、記載を省略しています。

- ・財務諸表等規則第8条の6に定めるリース取引に関する注記については、同条第4項により、記載を省略しています。
- ・財務諸表等規則第8条の28に定める資産除去債務に関する注記については、同条第2項により、記載を省略しています。
- ・財務諸表等規則第26条に定める減価償却累計額の注記については、同条第2項により、記載を省略しています。
- ・財務諸表等規則第68条の4に定める1株当たり純資産額の注記については、同条第3項により、記載を省略しています。
- ・財務諸表等規則第75条第2項に定める製造原価明細書については、同ただし書きにより、記載を省略しています。
- ・財務諸表等規則第76条の2に定める工事損失引当金繰入額の注記については、同条第2項により、記載を省略しています。
- ・財務諸表等規則第86条に定める研究開発費の注記については、同条第2項により、記載を省略しています。
- ・財務諸表等規則第95条の3の2に定める減損損失に関する注記については、同条第2項により、記載を省略しています。
- ・財務諸表等規則第95条の5の2に定める1株当たり当期純損益金額に関する注記については、同条第3項により、記載を省略しています。
- ・財務諸表等規則第95条の5の3に定める潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額に関する注記については、同条第4項により、記載を省略しています。
- ・財務諸表等規則第107条に定める自己株式に関する注記については、同条第2項により、記載を省略しています。
- ・財務諸表等規則第121条第1項第1号に定める有価証券明細表については、同条第3項により、記載を省略しています。

(貸借対照表関係)

※1 関係会社に対する資産及び負債

	第78期 (平成25年3月31日)	第79期 (平成26年3月31日)
短期金銭債権	3,992百万円	2,675百万円
長期金銭債権	667 "	631 "
短期金銭債務	354 "	509 "

※2 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います。なお、前期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、期末残高に含まれています。

	第78期 (平成25年3月31日)	第79期 (平成26年3月31日)
受取手形	595百万円	一百万円

3 運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行7行と貸出コミットメント契約を締結しています。
当事業年度における貸出コミットメントに係る借入未実行残高等は次のとおりです。

	第78期 (平成25年3月31日)	第79期 (平成26年3月31日)
貸出コミットメントの総額	3,000百万円	3,000百万円
借入実行残高	— "	— "
差引額	3,000百万円	3,000百万円

※4 担保に供している資産及び担保に係る債務

担保に供している資産

	第78期 (平成25年3月31日)	第79期 (平成26年3月31日)
土地	749百万円	749百万円
建物	2,181 "	2,072 "
投資有価証券	449 "	— "
計	3,379百万円	2,822百万円

担保に係る債務

	第78期 (平成25年3月31日)	第79期 (平成26年3月31日)
長期預り保証金	2,871百万円	2,653百万円
長期前受収益	79 "	65 "
計	2,951百万円	2,718百万円

※5 特別償却準備金は租税特別措置法に基づいて計上したものです。

6 偶発債務

	第78期 (平成25年3月31日)	第79期 (平成26年3月31日)
(1) ㈱クリーンステージの銀行借入金に対する保証債務	897百万円	768百万円
(連帯保証であり、当社の負担割合は50%)		
(2) ㈱クリーンステージの私募債発行に対する保証債務	104百万円	91百万円
(連帯保証であり、当社の負担割合は50%)		
(3) ㈱クリーンステージのリース物件地位譲渡契約に伴う引取債務	2,405百万円	2,330百万円
(連帯保証であり、当社の負担割合は50%)		
(4) 極東開発パーキング㈱のリース契約に対する保証債務	35百万円	23百万円
(5) MITHRA KYOKUTO SPECIAL PURPOSE VEHICLE CO., PVT LTD. の銀行借入金に対する保証	380百万円	342百万円
(6) PT. Kyokuto Indomobil Manufacturing Indonesiaの銀行借入金に対する保証	一百万円	136百万円
計	3,821百万円	3,691百万円

(損益計算書関係)

※1 関係会社との取引高

	第78期		第79期	
	(自	平成24年4月1日	(自	平成25年4月1日
	至	平成25年3月31日)	至	平成26年3月31日)
営業取引高				
売上高		1,378百万円		1,677百万円
仕入高		3,779 "		4,743 "
営業取引以外の取引高		334 "		543 "

※2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりです。

	第78期		第79期	
	(自	平成24年4月1日	(自	平成25年4月1日
	至	平成25年3月31日)	至	平成26年3月31日)
従業員給料手当		2,984百万円		3,216百万円
退職給付引当金繰入額		219 "		185 "
製品保証引当金繰入額		419 "		331 "
貸倒引当金繰入額		7 "		101 "
おおよその割合				
販売費		49%		50%
一般管理費		51%		50%

※3 固定資産売却益の内容は、次のとおりです。

	第78期		第79期	
	(自	平成24年4月1日	(自	平成25年4月1日
	至	平成25年3月31日)	至	平成26年3月31日)
機械装置		0百万円		5百万円
車両運搬具		— "		0 "
計		0百万円		5百万円

※4 固定資産処分損のうち固定資産除却損の内容は、次のとおりです。

	第78期		第79期	
	(自	平成24年4月1日	(自	平成25年4月1日
	至	平成25年3月31日)	至	平成26年3月31日)
建物		3百万円		5百万円
構築物		0 "		0 "
機械装置		1 "		4 "
車両運搬具		0 "		5 "
工具器具及び備品		0 "		0 "
ソフトウェア		— "		0 "
土地		— "		0 "
計		6百万円		15百万円

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められるため、子会社株式及び関連会社株式の時価を記載していません。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額は次のとおりです。

(単位：百万円)

区分	第78期 (平成25年3月31日)	第79期 (平成26年3月31日)
子会社株式	7,487	5,769
関連会社株式	703	703
計	8,191	6,473

(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

	第78期 (平成25年3月31日)	第79期 (平成26年3月31日)
(繰延税金資産：流動)		
未払賞与	284百万円	370百万円
製品保証引当金	173 "	168 "
修繕引当金	— "	188 "
貸倒引当金	43 "	92 "
納税充当金のうち事業税相当額	34 "	184 "
その他	171 "	159 "
繰延税金資産合計	707百万円	1,164百万円
(繰延税金資産：固定)		
退職給付引当金	395百万円	320百万円
関係会社株式評価損	— "	630 "
年金資産移換未払金	— "	124 "
有形固定資産償却超過額	27 "	45 "
貸倒引当金	502 "	805 "
投資損失引当金	57 "	147 "
減損損失	273 "	224 "
税務上の繰越欠損金	93 "	— "
その他	86 "	77 "
繰延税金資産小計	1,437百万円	2,375百万円
評価性引当額	△622 "	△1,789 "
繰延税金資産合計	814百万円	585百万円
(繰延税金負債：固定)		
その他有価証券評価差額金	△912百万円	△1,533百万円
圧縮積立金	△1,741 "	△1,722 "
譲渡損益調整資産	△179 "	— "
特別償却準備金	△162 "	△136 "
繰延税金負債合計	△2,996百万円	△3,392百万円
繰延税金資産純額	△2,181百万円	△2,806百万円

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

	第78期 (平成25年3月31日)	第79期 (平成26年3月31日)
法定実効税率	—	37.96%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	—	1.08%
受取配当等永久に益金に算入されない項目	—	△7.57%
住民税均等割額	—	2.22%
税率変更による期末繰延税金資産負債の増額修正	—	2.90%
評価性引当額	—	46.47%
その他	—	△5.19%
税効果適用後の法人税等負担率	—	77.87%

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

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」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課されないこととなりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、平成26年4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について、前事業年度の37.96%から35.59%に変更されています。

その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が77百万円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額77百万円増加しています。

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

④ 【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却 累計額
有形固定資産	建物	9,920	203	28	543	9,553	12,460
	構築物	500	4	0	42	462	2,018
	機械装置	1,390	886	49	236	1,989	5,266
	車両運搬具	68	53	5	31	84	251
	土地	13,810	—	52	—	13,758	—
	建設仮勘定	135	209	135	—	209	—
	その他	603	161	0	152	612	1,965
	計	26,429	1,519	270	1,007	26,670	21,962
無形固定資産	その他	166	78	16	53	173	—
	計	166	78	16	53	173	—

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは、次のとおりです。

機械装置	八戸メガソーラー発電設備	490百万円
	名古屋工場 生産設備	234 "
建設仮勘定	三木工場 横型マシニングセンタ	136 "

【引当金明細表】

科目	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	1,296	1,224	212	2,309
投資損失引当金	156	272	14	414
製品保証引当金	456	331	313	474
工事損失引当金	30	63	30	63
修繕引当金	—	529	1	528

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しています。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日、3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り および売渡し	
取扱場所	(特別口座) 大阪府中央区伏見町三丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	—
手数料	無料
公告掲載方法	当社の公告方法は電子公告により行います。ただし、やむを得ない事由によって電子公告によ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。 なお、電子公告は当社ホームページに掲載しており、そのアドレスは以下のとおりです。 (ホームページアドレス http://www.kyokuto.com/)
株主に対する特典	なし

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、取得請求権付株式の取得を請求する権利、募集株式または募集新株予約権の割当てを受ける権利、単元未満株式の買増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】

当社には、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います。

(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78期)	自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日	平成25年6月27日 関東財務局長に提出。
(2)	内部統制報告書	事業年度 (第78期)	自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日	平成25年6月27日 関東財務局長に提出。
(3)	四半期報告書 及び確認書	(第79期第1四半期)	自 平成25年4月1日 至 平成25年6月30日	平成25年8月9日 関東財務局長に提出。
		(第79期第2四半期)	自 平成25年7月1日 至 平成25年9月30日	平成25年11月11日 関東財務局長に提出。
		(第79期第3四半期)	自 平成25年10月1日 至 平成25年12月31日	平成26年2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25年6月28日 関東財務局長に提出。
		金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第12号(財政状態及び経営成績に著しい影響を与える事象の発生)の規定に基づく臨時報告書		平成26年5月12日 関東財務局長に提出。
(5)	有価証券報告書の訂正 報告書及び確認書	事業年度 (第77期)	自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日	平成26年9月3日 関東財務局長に提出。
		事業年度 (第78期)	自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日	平成26年9月3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 6 月16日

極東開発工業株式会社
取締役会 御中

大阪監査法人

代表社員
業務執行社員 公認会計士 洲 崎 篤 史 ㊟

代表社員
業務執行社員 公認会計士 安 岐 浩 一 ㊟

<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」に掲げられている極東開発工業株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、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、極東開発工業株式会社及び連結子会社の平成26年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

<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、極東開発工業株式会社の平成26年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

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、極東開発工業株式会社が平成26年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、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、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しています。
- 2 XBRLデータは監査の対象に含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成26年6月16日

極東開発工業株式会社
取締役会 御中

大阪監査法人

代表社員
業務執行社員 公認会計士 洲 崎 篤 史 ㊟

代表社員
業務執行社員 公認会計士 安 岐 浩 一 ㊟

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」に掲げられている極東開発工業株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第79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、極東開発工業株式会社の平成26年3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

-
- ※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、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しています。
- 2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

【表紙】

【提出書類】	内部統制報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の4第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成26年6月27日
【会社名】	極東開発工業株式会社
【英訳名】	KYOKUTO KAIHATSU KOGYO CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 高橋 和也
【最高財務責任者の役職氏名】	該当事項はありません。
【本店の所在の場所】	兵庫県西宮市甲子園口6丁目1番45号
【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)

1 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

当社代表取締役社長 高橋和也は、当社及び連結子会社（以下「当社グループ」）の財務報告に係る内部統制を整備及び運用する責任を有しており、「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の設定について（意見書）」（企業会計審議会 平成19年2月15日）に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して内部統制を整備及び運用し、当社グループの財務報告における記載内容の適正性を担保するとともに、その信頼性を確保しています。

なお、内部統制は、判断の誤り、不注意、複数の担当者による共謀によって有効に機能しなくなる場合や当初想定していなかった組織内外の環境の変化や非定型的な取引等には必ずしも対応しない場合等があり、固有の限界を有するため、その目的の達成にとって絶対的なものではなく、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ります。

2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

当社代表取締役社長 高橋和也は、平成26年3月31日を基準日とし、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、当社グループの財務報告に係る内部統制の評価を実施いたしました。

評価の範囲は、当社グループについて、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から必要な範囲を評価の対象といたしました。

財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制（以下「全社的な内部統制」）及び決算・財務報告に係る業務プロセスのうち、全社的な観点で評価することが適切と考えられるものについては、連結売上高を指標に、その概ね95%程度の割合に達している事業拠点について評価の対象とし、評価対象となる内部統制全体を適切に理解及び分析した上で、関係者への質問、記録の検証等の手続を実施することにより、内部統制の整備及び運用状況並びにその状況が業務プロセスに係る内部統制に及ぼす影響の程度を評価いたしました。

また、業務プロセスについては、財務報告に対する金額的及び質的影響の重要性を考慮し、上記の全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、連結売上高を指標に、その概ね2/3程度の割合に達している事業拠点を重要な事業拠点として選定し、それらの事業拠点における、当社グループの事業目的に大きく関わる勘定科目として売上高、売掛金及び棚卸資産に至る業務プロセスを評価の対象といたしました。さらに、財務報告への影響を勘案して、重要性の大きい業務プロセスについては、個別に評価の対象に追加いたしました。評価の対象とした業務プロセスについては、それぞれのプロセスを分析した上で、財務報告の信頼性に重要な影響を及ぼす統制上の要点を選定し、関連文書の閲覧、当該内部統制に関する適切な担当者への質問、業務の観察、内部統制の実施記録の検証等の手続を実施することにより、当該統制上の要点の整備及び運用状況を評価いたしました。

3 【評価結果に関する事項】

上記の評価の結果、平成26年3月31日現在における当社グループの財務報告に係る内部統制は有効であると判断いたしました。

4 【付記事項】

財務報告に係る内部統制の有効性の評価に重要な影響を及ぼす後発事象等はありません。

5 【特記事項】

特記すべき事項はありません。

【表紙】

【提出書類】	確認書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の2第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成26年6月27日
【会社名】	極東開発工業株式会社
【英訳名】	KYOKUTO KAIHATSU KOGYO CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 高橋 和也
【最高財務責任者の役職氏名】	該当事項はありません。
【本店の所在の場所】	兵庫県西宮市甲子園口6丁目1番45号
【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)

1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長 高橋和也 は、当社の第79期(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)の有価証券報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。