

有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度	自	平成25年4月1日
(第92期)	至	平成26年3月31日

日本鑄造株式会社

神奈川県川崎市川崎区白石町2番1号

(E01236)

目次

頁

表紙

第一部 企業情報	1
第1 企業の概況	1
1. 主要な経営指標等の推移	1
2. 沿革	3
3. 事業の内容	4
4. 関係会社の状況	5
5. 従業員の状況	5
第2 事業の状況	6
1. 業績等の概要	6
2. 生産、受注及び販売の状況	7
3. 対処すべき課題	8
4. 事業等のリスク	9
5. 経営上の重要な契約等	9
6. 研究開発活動	10
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	11
第3 設備の状況	13
1. 設備投資等の概要	13
2. 主要な設備の状況	13
3. 設備の新設、除却等の計画	13
第4 提出会社の状況	

【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17日
【事業年度】	第92期(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
【会社名】	日本鑄造株式会社
【英訳名】	NIPPON CHUZO K. K.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 岩 波 秀 樹
【本店の所在の場所】	神奈川県川崎市川崎区白石町2番1号
【電話番号】	044(322)3751(大代表)
【事務連絡者氏名】	取締役経理部長 阿 部 俊 彦
【最寄りの連絡場所】	神奈川県川崎市川崎区白石町2番1号
【電話番号】	044(322)3751(大代表)
【事務連絡者氏名】	取締役経理部長 阿 部 俊 彦
【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88期	第89期	第90期	第91期	第92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)	13,974	15,480	14,152	11,334	11,110
経常利益 (百万円)	671	665	291	357	13
当期純利益又は 当期純損失(△) (百万円)	425	361	△5	188	△28
包括利益 (百万円)	—	358	345	245	△17

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第88期	第89期	第90期	第91期	第92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)	12,780	14,584	13,798	10,878	10,599
経常利益 (百万円)	608	588	270	331	25
当期純利益又は 当期純損失(△) (百万円)	300	312	△22	170	△6
資本金 (百万円)	2,102	2,102	2,102	2,627	2,627
発行済株式総数 (株)	42,059,500	42,059,500	42,059,500	51,351,500	51,351,500
純資産額 (百万円)					

2 【沿革】

大正9年9月	初代浅野総一郎により日本鑄造株式会社の商号をもって創立され(資本金100万円)横浜市鶴見区において造船向けを主とした鑄造品の製造、販売を開始。
昭和23年12月	企業再建整備法に基づき日本鑄造株式会社より分離、新日本鑄造株式会社設立。(資本金2,500万円)
昭和27年11月	商号を日本鑄造株式会社に改称。
昭和31年2月	日本鋼管(株)よりロールの生産に関する業務を継承し、鑄鋼ロールの製造を開始。
昭和33年4月	川崎工場に特殊鑄鋼工場を新設。
昭和33年5月	日本鋼管(株)より鋼管圧延用鑄造品の生産に関する業務を継承し、圧延工具の製造を開始。
昭和36年10月	株式を東京証券取引所市場第二部に上場。
昭和37年11月	池上工場新設、高

3 【事業の内容】

当社グループは、当社、子会社4社、関連会社1社で構成されており、鑄造関連事業を主な事業内容としております。

なお、JFEスチール(株)は当社の議決権34.5%を所有しており、その他の関係会社にあたります。又、当社の重要な販売先であると共に銑鉄、鋼屑等原材料の仕入先でもあります。

その事業内容と当社グループの分担は次のとおりであります。

なお、当社グループは「鑄造関連事業」の単一セグメントであるため、品種等の区分により記載しております。

事業内容	品種	分担会社
鑄造関連事業	鑄鋼品、鑄鉄品	当社
	鋼構造品、景観	当社、(株)ダット興業
	加工品、その他	当社、(株)エヌシーシー、 白石興産(株)、(株)キャストデザイン研究所、東北モデル(株)

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は 出資金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有(被所有)割合		関係内容
				所有割合 (%)	被所有 割合(%)	
(連結子会社) (株)ダット興業	神奈川県 川崎市川崎区	46	道路及び橋梁 用機材の設計 製作販売	100.0	—	当社製品の販売 役員の兼任あり
(株)エヌシーシー	神奈川県 川崎市川崎区	40	鑄造設備機器 等の部品製造 販売、工事請 負	100.0	—	当社工場設備補修工事、 当社製品販売、当社所有 の建物を賃借 役員の兼任あり
(その他の関係会社) ジェイ エフ イー ホールディングス(株) (注) 1						

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当社グループを取りまく日本経済の環境は、政府の経済政策等により、円高修正・株高で着実に景況感の改善が見られ、堅調な内需にも支えられて緩やかに回復しつつありますが、欧州景気の動向及び新興国景気の減速への警戒感に加え、消費増税後の景気減速懸念等で先行きは不透明な状況となっております。また、設備投資については、底堅く推移しつつあるものの、先行きへの慎重な見方からいまだ力強さに欠ける状況となっております。

こうした環境下にあって、当社グループの主たる指標である全国鋳鋼・鋳鉄品生産実績は前年度実績を下回り、当社グループは鋳鋼・鋳鉄品については大型鋁山機械用の鋳鋼品需要が低調で、受注は前年度並み、売上高は前年度比1.8%の減収、一方の公共投資関連も低位に推移し、厳しい状況が継続しており、当社グループの受注は前年度比4.4%の減少、売上高も前年度比0.2%の減収となりました。

これらの影響でグループ全体としての連結売上高は11,110百万円に止まり、前年度比2.0%の減収となりました。利益につきましては、鋳鋼・鋳鉄品で大型鋁山機械用の鋳鋼品の減収影響及び持分法による投資損失により減益、公共投資関連では、競争激化による受注減及び売上高減少に伴う固定費負担比率増、資材費・外注加工費増により減益となり、グループ全体で13百万円の経常利益にとどまり、28百万円の当期純損失となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における営業活動によるキャッシュ・フローは税金等調整前当期純利益3百万円、減価償却実施額330百万円に対して、売上債権、たな卸資産の増加及び仕入債務の減少によるキャッシュ・フローの減少により703百万円の支出となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは有形固定資産の取得による支出631百万円、無形固定資産の取得による支出47百万円に対し、国庫補助金収入360百万円により316百万円の支出となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは短期借入金の純増加額930百万円に対し、長期借入金の期日返済309百万円、配当金の支払128百万円により689百万円の収入となりました。

以上の結果、現金及び現金同等物の当連結会計年度末残高は前連結会計年度末に比べ331百万円減少し137百万円となりました。

2 【生産、受注及び販売の状況】

当社グループは「鑄造関連事業」の単一セグメントであります。

当連結会計年度における実績及び状況を品種別に示すと、次のとおりであります。

(1) 品種別製品生産実績 (百万円)

品種別	当連結会計年度	前年同期比 (%)
素形材	6,393	8.4
エンジニアリング	3,197	△5.9
その他	991	△6.5
合計	10,582	2.1

- (注) 1 金額は、製造原価によっております。
2 上記金額には消費税等は含んでおりません。

(2) 品種別製品受注状況 (百万円)

品種別	当連結会計年度			
	受注高	前年同期比 (%)	受注残高	前年同期比 (%)
素形材	6,488	1.9	1,400	△2.2
エンジニアリング	3,887	△4.4	1,307	△4.0
その他	643	△12.3	49	△10.2
合計	11,018	△1.3	2,757	△3.2

- (注) 1 金額は、販売価格によっております。
2 上記金額には消費税等は含んでおりません。

(3) 品種別販売実績 (百万円)

品種別	当連結会計年度	前年同期比 (%)
素形材	6,520	△1.8
エンジニアリング	3,941	△0.2
その他	648	△13.1
合計	11,110	△2.0

- (注) 1 主な相手先別の販売実績及び総販売実績に対する割合は、次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度		当連結会計年度	
	金額	割合 (%)	金額	割合 (%)
日立建機(株)	1,408	12.4	1,123	10.1

- 2 上記金額には消費税等は含んでおりません。

3 【対処すべき課題】

(1) 経営の基本方針

当社グループは、「株主に信頼され、顧客第一主義に徹し、社員の希望に満ちた生活を守るため、技術に立脚し、高収益を目指す」ことを経営理念としております。

この理念のもとに当社グループは、鑄造関連事業を主な分野として事業展開を行なっております。

高機能材としての低熱膨張材（LEX）はIT産業等の先端産業を支え、構造材としての極厚肉用球状黒鉛鑄鉄（スーパーダクタイル）は機械プラントメーカーの競争力向上に寄与しております。

また、公共投資関連では、ゴム支承・伸縮装置（マウラージョイント）が優れた耐震部材として橋梁建設を支え、建築接合金物がデザイン性を求められる建築物の構造に寄与しております。

また、当社グループは、グループの経営理念と社会的使命の実現を図るため、時代が当社グループに求めるものをすばやく感知し、最大限のスピードで自らを変革し、さらに挑戦して参ります。

(2) 目標とする経営指標

主たる経営指標としては、ROS5%を安定確保できる収益体制作りを目標とし、収益性・効率性の高い経営を目指しております。

(3) 中長期的な経営戦略と会社の対処すべき課題

当社グループが対処すべき課題の最大のものは、不透明な経済環境が続くなかにおいても、強固な収益力に立脚した配当基盤の整備を図ることです。

そのためには、次の施策を着実に実現して行くことが必要であると認識しております。

- ① 当社グループが保有する経営資源を最大限に活用したOnly 1、No. 1商品の拡充・拡販
- ② 生産技術や生産管理の改善による製造の効率化とコスト合理化
- ③ 既存商品の高機能化及び新たなニーズに基づく新商品開発による競争力の向上
- ④ 公平・公正で健全な取引活動を通じた廉価購買の徹底

4 【事業等のリスク】

当社グループが展開しております事業は、様々な要因により収益性等が左右されます。こうした要因になる可能性のある主なリスクは次のとおりです。

(1) 事業環境

① 経済状況と販売市場環境

当社グループの事業は、鉄鋼・プラント・産業機械・建設機械・橋梁・建築・自動車等の各需要分野の環境に依存しており、各商品市場や地域において競合他社との競争の中で販売展開を行っております。

民間設備投資や公共関連事業の動向により販売量及び販売価額に影響を及ぼす可能性があります。

② 原材料等の需給環境

当社グループは、各商品の原材料として、銑鉄・鋼屑・非鉄金属・合金鉄及び鋼材・ゴム等を調達しております。

これらの原材料は、世界的、地域的需給や投機的動向により価額が変動し、販売市場価額に転嫁できない可能性があります。

また国内の需給状況がコストに影響を及ぼします。

③ その他の収益変動要因には、次の様な要因が含まれます。

- ・新商品等の開発状況
- ・設備投資等の効果発揮状況
- ・自然災害や事故災害による顧客への商品供給影響
- ・取引先での当社が予期できない状況

(2) その他の外的要因として、次の様な要因が収益又は資産価値に影響を及ぼす可能性があります。

- ① 為替レートの変動
- ② 金利の変動
- ③ 公的規制
- ④ 保有固定資産及び保有株式等の資産価値の変動
- ⑤ 退職給付債務計算の前提条件の変動

5 【経営上の重要な契約等】

当社が技術援助を受けている契約

技術導入先	国籍	内容	対価	契約期間
フリードリッヒ マウラーゼーネ	ドイツ	橋梁用伸縮装置の製造技術	売上高に対する ランニングロイヤルティ	昭和60年3月1日より 平成27年12月31日まで

(注) 契約期間満了の12ヶ月前までに当事者の一方が解約通知しない限り、2年間ずつ自動延長となっております。

6 【研究開発活動】

連結財務諸表提出会社の研究開発は、経営戦略に基づいた生産性向上と商品開発及び基礎技術開発を目的として商品開発に必要な各種設備の整備も行い、また、JFEスチール株式会社との共同研究等の連携も行いながら推進しております。

当連結会計年度の主な研究開発の内容は次のとおりであり、研究開発費の総額は67百万円であります。

(1) 素形材関連開発

競争力のある新材料の開発に力を入れ、客先のニーズに応えるため、既存製品の性質および品質向上を狙った開発を実施いたしました。

① 低熱膨張材料開発（商品名：LEX-ZERO）

長年蓄積した専門知識を活かし、鋭意研究に努め、合金設計ならびに特殊熱処理条件の最適化を図り、当社LEXシリーズ材における最高級の材料、熱膨張係数がゼロに近い casting 材 LEX-ZERO（レックス ゼロ）の開発に成功いたしました。

また、自社開発設備である真空脱ガス設備・真空鑄造設備を有効活用し、高度な製鋼および製錬技術を駆使することにより、大型製品でも、20～80℃の温度領域で熱膨張がほとんどゼロの特性を実現いたしました。

半導体・液晶露光装置を始め、精密加工機械、計測機器など先端産業分野への製品の実用化を進めております。

② 析出強化型高強度鋳鋼材の開発

高強度鋳鋼材の強度特性を得るにはNiなど高価な合金元素が必要不可欠であります。また、製品の寸法が大きくなるにつれ、製品内部組織の均一性が課題となります。このような背景から、数年前より研究テーマとして取り込み、安価かつ析出効果のある元素の適用性を実験で確認いたしました。

その結果、安価かつ析出強化効果のある特種元素を発見し、析出強化型高強度鋳鋼の開発に成功いたしました。肉厚200mm程度の製品でも、本体引張強さは900MPa以上あり、鑄造性、溶接性も優れている材料として、商品化を目指しております。

(2) エンジニアリング関連開発

利用者サイドに立った提案を念頭におき、既存商品の高機能化、高付加価値化を主体とした研究開発を推進いたしました。

① 機能分離型支承による免震設計

当社を含む民間8社と独立行政法人土木研究所との共同研究の成果品である「すべり系支承を用いた地震力遮断機構を有する橋梁の免震設計法マニュアル（案）」が発刊されたため、機能分離型支承の受注が増加いたしました。更なる適用拡大の研究やコストダウンの研究を実施し、当社の機能分離型支承の拡販を図ります。

機能分離型支承の商品ラインナップを充実化させるため、新たに、摩擦材の開発及びゴム系以外のダンパー材の開発を実施しております。橋梁用制震部材として低降伏点鋼を使用したLENS型せん断パネルダンパーを商品化しておりますが、更に、制震部材としてシリンダー型ダンパーを商品化いたしました。今後、顧客ニーズにあった新商品開発に努めてまいります。

② 超高減衰ゴム支承（商品名：HDR-S）

価格優位性、高機能性を武器として、比較設計によりHDR-S支承の提案に努め、堅実な受注成果をあげました。更なる適用拡大の研究やコストダウンの研究を実施し、HDR-S支承の提案に注力いたしました。

③ Disk Rubber Bearing（商品名：DRB支承）

固定可動形式橋梁に適用するコンパクト化したゴム支承の商品を開発し、新たにラインナップに加えました。今後、拡販を図ってまいります。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 重要な会計方針

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成されております。

当社グループの連結財務諸表で採用する重要な会計方針は、第5（経理の状況）の連結財務諸表の「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しております。

(2) 当連結会計年度の経営成績の分析

① 売上高

鋳鋼・鋳鉄品は、大型鋳山機械用の鋳鋼品需要が低調となり、6,520百万円（前年同期比1.8%減）、また、公共投資関連は、低位に推移し厳しい状況が継続しており、3,941百万円（前年同期比0.2%減）となりました。

この結果、全社売上高は、11,110百万円（前年同期比2.0%減）となりました。

② 売上原価

売上原価は、原材料・加工費の高騰の中で、各種合理化の推進とコスト削減に努めましたが、10,129百万円（前年同期比1.2%増）となりました。

③ 販売費及び一般管理費

販売費及び一般管理費は、962百万円（前年同期比2.5%減）となりました。

④ 営業利益

営業利益は、売上高が減少した結果、18百万円（前年同期比94.5%減）となりました。

⑤ 営業外損益

営業外損益は、5百万円（前年同期は23百万円の利益）の損失となりました。

⑥ 経常利益

この結果、経常利益は、13百万円（前年同期比96.3%減）となりました。

⑦ 特別損益

特別損益としては、固定資産除売却損があり、9百万円（前年同期は38百万円の損失）の損失となりました。

⑧ 当期純利益

以上の結果、税金等調整前当期純利益は3百万円となり、法人税、住民税及び事業税及び法人税等調整額控除後の当期純損失は28百万円（前年同期は188百万円の利益）となりました。

(3) 当連結会計年度の財政状態の分析

① 資産の部

当連結会計年度末の総資産額は、受取手形及び売掛金、製品及び仕掛品の増加に伴い、前連結会計年度末に比べ90百万円増加し、18,690百万円となりました。

② 負債の部

当連結会計年度末の負債額は、短期借入金の増加により、前連結会計年度末に比べ237百万円増加し、8,451百万円となりました。

③ 純資産の部

当連結会計年度末の純資産額は、配当金の支払い、及び当期純損失に伴う利益剰余金の減少により、前連結会計年度末に比べ147百万円減少し、10,238百万円（前年同期比1.4%減）となりました。

(4) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループの経営成績に重要な影響を与える要因については「第2 事業の状況 4 [事業等のリスク]」に記載のとおりであります。

(5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

① 営業活動によるキャッシュ・フロー

当連結会計年度における営業活動によるキャッシュ・フローは703百万円の支出（前連結会計年度は964百万円の収入）となりました。

その主な要因としては税金等調整前当期純利益3百万円、減価償却実施額330百万円に加え、売上債権、たな卸資産の増加及び仕入債務の減少による支出1,055百万円によるものです。

② 投資活動によるキャッシュ・フロー

当連結会計年度における投資活動によるキャッシュ・フローは316百万円の支出（前連結会計年度は840百万円の支出）となりました。

その主な要因としては、有形固定資産の取得による支出631百万円、無形固定資産の取得による支出47百万円に対し、国庫補助金収入360百万円があったことによるものです。

③ 財務活動によるキャッシュ・フロー

当連結会計年度における財務活動によるキャッシュ・フローは689百万円の収入（前連結会計年度は143百万円の収入）となりました。

その主な要因としては、短期借入金の純増加額930百万円に対し、長期借入金の期日返済309百万円、配当金の支払128百万円があったことによるものです。

以上の結果、当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は前連結会計年度末に比べ331百万円減少し、137百万円となりました。

(6) 経営者の問題認識と今後の方針

当社グループの当連結会計年度におけるROSは0.1%となり、目標としていた5%の確保には至りませんでした。安定的に5%以上を確保するため、「第2 事業の状況 3 [対処すべき課題]」に記載しております諸施策を継続的に実行してまいります。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については、機械及び装置を中心に430百万円であります。また、大型鉱山機械用の鋳鋼部品を製造する新工場が竣工いたしました。

このほか、生産能力に重要な影響を及ぼす設備の異動はありません。

また、当社グループは「鋳造関連事業」の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

2【主要な設備の状況】

提出会社

平成26年3月31日現在

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 (面積千㎡)	リース 資産	その他	合計	
本社川崎製造所 (注) 1 (神奈川県川崎市川崎区)	鋳造関連製造設備	815	754	7,006 (70)	—	83	8,660	185
池上製造所 (注) 1, 2 (神奈川県川崎市川崎区)	鋳造関連製造設備	95	73	— (—)	—	3	171	28
福山製造所 (注) 1, 2 (広島県福山市)	鋳造関連製造設備	256	86	— (—)	—	18	361	61
その他 (注) 1, 3	その他設備	198	1	197 (42)	—	0	397	13

(注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具備品の合計で建設仮勘定は除いております。

なお、金額には消費税等は含まれておりません。

2 土地の全部を賃借しております。年間賃借料は72百万円であります。

3 その他の主なものは、厚生施設にかかるものであります。

4 当社は単一セグメントであるため、「セグメントの名称」の記載を省略しております。

3【設備の新設、除却等の計画】

老朽化更新及び生産性の向上、原価低減、品質向上等を図るため設備投資を計画しており、投資予定金額は316百万円であります。

その計画は、次のとおりであります。

なお、当社グループは「鋳造関連事業」の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

会社名 事業所名	所在地	設備の内容	投資予定金額		資金調達 方法	着手及び完了予定		完成後の 増加能力
			総額 (百万円)	既支払額 (百万円)		着手	完了	
日本鋳造株式会社 本社川崎製造所	神奈川県 川崎市 川崎区	業務合理化及び 鋳造関連製造設備	268	—	自己資金	平成26年 4月	平成27年 3月	老朽化更新等 によるもので 生産能力には 影響がありま せん。
日本鋳造株式会社 福山製造所	広島県 福山市	同上	47	—	同上	同上	同上	

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2 経常的な設備の更新のための除・売却を除き、重要な設備の除・売却の計画はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	150,000,000
計	150,000,000

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17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	51,351,500	51,351,500	東京証券取引所 市場第二部	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。 なお、単元株式数は1,000株であります。
計	51,351,500	51,351,500	—	—

(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24年7月2日(注)	9,292,000	51,351,500	524	2,627	524	524

(注) 有償第三者割当

発行価格 113円

資本組入額 56.5円

割当先 日立建機株式会社

(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1,000株）								単元未満 株式の状況 （株）
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 （人）	—	7	23	42	16	8	3,902	3,998	—
所有株式数 （単元）	—	4,370	1,305	27,455	2,747	35	15,366	51,278	73,500
所有株式数 の割合（%）	—	8.52	2.54	53.54	5.36	0.07	29.97	100.00	—

(注) 1 株主名簿上の自己株27,811株のうち、「個人その他」欄に27単元、「単元未満株式の状況」欄に811株記載してあります。

2 「その他の法人」の欄には、株式会社証券保管振替機構(失念株式)名義の株式が7単元含まれております。

(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(%)
JFEスチール株式会社	東京都千代田区内幸町2丁目2-3	17,435	33.95
日立建機株式会社	東京都文京区後楽2丁目5-1	9,292	18.09
日本証券金融株式会社	東京都中央区日本橋茅場町1丁目2-10	2,069	4.03
株式会社みずほ銀行	東京都千代田区丸の内1丁目3-3	1,464	2.85
メリルリンチインターナショナル エスエフジー (常任代理人 メリルリンチ日本証券株式会社)	MERRILL LYNCH FINANCIAL CENTRE, 2 KING EDWARD STREET, LONDON EC1A 1HQ (東京都中央区日本橋1丁目4-1 日本橋一丁目ビルディング)	1,080	2.10
日本トラスティ・サービス信託 銀行株式会社(信託口4)	東京都中央区晴海1丁目8-11	643	1.25
株式会社SBI証券	東京都港区六本木1丁目6-1	625	1.22
バンク オブ ニューヨーク ジーシーエム クライアント アカウンツ イー ビーディー (常任代理人 株式会社三菱東京UFJ銀行)	TAUNUSANLAGE 12, 60262 FRANKFURT, GERMANY (東京都千代田区丸の内2丁目7-1)	440	0.86
モルガンスタンレーアンドカン パニーインターナショナルピー エルシー (常任代理人 モルガン・スタン レーMUF G証券株式会社)	25 CABOT SQUARE CANARY WHARF LONDON E14 4QA U.K. (東京都千代田区大手町1丁目9-7 大手町フィナンシャルシティ サウスタ ワー)	373	0.73
西 川 俊 也	大阪府堺市南区	357	0.70
計	—	33,778	65.78

(注) 上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は次のとおりであります。

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口4) 643千株

(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 27,000	—	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。 なお、単元株式数は1,000株であります。
完全議決権株式(その他)	普通株式 51,251,000	51,251	同上
単元未満株式	普通株式 73,500	—	—
発行済株式総数	51,351,500	—	—
総株主の議決権	—	51,251	—

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、株式会社証券保管振替機構(失念株式)名義の株式が7,000株(議決権7個)含まれております。

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式811株が含まれております。

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) 日本鑄造株式会社	川崎市川崎区白石町2番1号	27,000	—	27,000	0.1
計	—	27,000	—	27,000	0.1

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】

会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

会社法第192条第1項の規定に基づく単元未満株式の買取請求による取得

区分	株式数 (株)	価額の総額 (百万円)
当事業年度における取得自己株式	488	0
当期間における取得自己株式	—	—

(注) 当期間における取得自己株式には、平成26年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による株式数は含まれておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数 (株)	処分価額の総額 (百万円)	株式数 (株)	処分価額の総額 (百万円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
保有自己株式数	27,811	—	27,811	—

(注) 当期間における保有自己株式数には、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による株式数は含まれておりません。

3 【配当政策】

当社は、経営基盤の強化及び将来の事業展開に備えるための内部留保の充実等を勘案した上で、株主の皆様方に対する利益還元を実現していくことを基本方針としております。

当社の剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回を基本方針としております。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。

なお、当社は定款に取締役会決議によって中間配当を行うことができる旨を定めております。

以上の方針に則り、当期の期末配当金は、1株当たり2.5円とさせていただきました。

また、次期の配当につきましても、当期並みを予定いたしております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
平成26年6月17日 定時株主総会決議	128	2.5

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88期	第89期	第90期	第91期	第92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)	156	126	226	150	310
最低(円)	90	62	104	76	99

(注) 最高・最低株価は東京証券取引所(市場第二部)におけるものです。

(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)	131	124	126	131	113	310
最低(円)	113	117	112	113	99	103

(注) 最高・最低株価は東京証券取引所(市場第二部)におけるものです。

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 社長		岩 波 秀 樹	昭和26年8月18日生	昭和49年4月 平成10年4月 平成12年4月 平成15年4月 平成17年4月 平成20年4月 平成21年4月 平成23年4月 平成23年6月	日本鋼管株式会社入社 同社総合企画部経営計画グループマネージャー 同社関連企業総括チームマネージャー JFEスチール株式会社第1関連企業部長 同社常務執行役員就任 同社専務執行役員就任 ジェイ エフ イー ホールディングス株式会社 専務執行役員就任 当社入社常勤顧問 当社代表取締役社長就任(現任)	(注) 4	26
常務取締役	素形材事業 部長	矢 嶋 光 寛	昭和25年12月2日生	昭和49年9月 平成9年7月 平成10年6月 平成16年1月 平成16年6月 平成16年10月 平成19年6月 平成23年4月 平成23年6月	当社入社 当社総務部長 当社人事総務部長 当社監査部長 当社取締役就任 当社調達部長 当社財務担当 当社常務取締役就任(現任) 当社素形材事業部長(現任) 株式会社キャストデザイン研究所 代表取締役社長就任(現任)	(注) 6	50
取締役	素形材事業 部副事業部 長(兼)営業 部長(兼)大 阪支社長	山 口 通	昭和26年2月20日生	昭和49年4月 平成10年4月 平成15年4月 平成19年7月 平成21年6月 平成24年10月	当社入社 当社素形材事業部営業部長 当社素形材事業部大阪営業所長 当社素形材事業部営業部理事 当社取締役就任(現任) 当社素形材事業部副事業部長(現任) 当社素形材事業部営業部長(現任) 当社大阪支社長(現任)	(注) 4	23
取締役	建材事業部 長(兼)生産 技 術 部 長 (兼)技術研 究 所 担 当 (兼)品質保 証担当(兼) 環境・設備 担当	蛭 名 一 樹	昭和27年10月19日生	平成14年4月 平成20年1月 平成22年7月 平成23年4月 平成23年6月 平成23年12月 平成24年4月 平成25年4月 平成26年1月	当社入社 当社エンジニアリング事業部生産技術 部長 当社理事 当社調達部長 当社取締役就任(現任) 当社品質保証担当(現任) 当社エンジニアリング事業部副事業部 長 当社エンジニアリング事業部生産 技術部長(現任) 当社技術研究所担当(現任) 当社環境・設備担当(現任) 当社建材事業部長(現任)	(注) 4	12

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役	経 理 部 長 (兼)人事総務担当	阿 部 俊 彦	昭和31年9月27日生	昭和54年4月 平成15年4月 平成17年4月 平成18年11月 平成19年6月 平成20年10月 平成21年7月 平成23年4月 平成23年6月 平成23年9月 平成24年4月 平成24年8月	日本鋼管株式会社入社 ジェイ エフ イー ホールディングス株式会社経理部門出向 JFE条鋼株式会社出向 同社経理部長 当社出向 当社財務部長 当社入社(JFEスチール株式会社より移籍) 当社理事 当社人事総務担当(現任) 当社取締役就任(現任) 当社人事総務部長 当社監査部長 当社経理部長(現任)	(注) 4	14
取締役	エンジニアリング事業部副事業部長(兼)営業部長	家 村 剛	昭和29年8月4日生	昭和55年4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4月	日本鋼管株式会社入社 JFEエンジニアリング株式会社 海外事業本部鋼構造部長 同社鋼構造本部橋梁事業部海外橋梁部長 当社出向 当社エンジニアリング事業部副事業部長(現任) 当社エンジニアリング事業部生産技術部長 当社入社 取締役就任(現任) 当社エンジニアリング事業部営業部長(現任)	(注) 4	1
取締役	素形材事業部副事業部長(兼)川崎製造所長(兼)池上製造所長	阿 部 素 夫	昭和30年10月26日生	昭和55年4月 平成20年1月 平成23年4月 平成24年4月 平成26年4月 平成26年6月	当社入社 当社エンジニアリング事業部生産技術部エンジニアリング工場長 当社エンジニアリング事業部生産技術部長 当社素形材事業部川崎製造所長(現任) 当社素形材事業部副事業部長(現任) 当社素形材事業部池上製造所長(現任) 当社取締役就任(現任)	(注) 6	8
取締役		飯 野 昌 司	昭和32年7月11日生	昭和56年4月 平成19年4月 平成22年4月 平成26年4月 平成26年6月	日立建機株式会社入社 同社生産技術センタ長 テルココンストラクションエクイップメントCo., Ltd. (現タタ日立コンストラクションマシナリーCo., Ltd.) 取締役 日立建機株式会社生産・調達本部副本部長(現任) 当社取締役就任(現任)	(注) 6	—

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
監査役 常勤		北 條 幸 一	昭和27年9月18日生	昭和50年4月 平成11年4月 平成11年7月 平成13年10月 平成16年10月 平成19年6月 平成23年6月	日本鋼管株式会社入社 同社福山製鉄所業務部資材グループマネージャー 当社出向 当社管理センター企画管理部長 当社入社(JFEスチール株式会社より移籍) 当社監査部長(兼)調達部工場調達グループマネージャー 当社取締役就任 当社調達部長 当社監査役就任(現任)	(注) 5	25
監査役		遠 藤 茂	昭和35年5月30日生	昭和60年4月 平成22年4月 平成24年4月 平成26年4月 平成26年6月	日本鋼管株式会社入社 JFEスチール株式会社スチール研究所接合・強度研究部長(千葉駐在) 同社スチール研究所鋼材研究部長(倉敷駐在) 同社スチール研究所研究企画部長(千葉駐在)(現任) 当社監査役就任(現任)	(注) 7	—
監査役		大 島 健 二	昭和39年10月14日生	平成元年4月 平成23年4月 平成26年4月 平成26年6月	川崎製鉄株式会社入社 JFEスチール株式会社西日本製鉄所(倉敷地区)製鋼部長 同社製鋼技術部長(現任) 当社監査役就任(現任)	(注) 7	—
監査役		今 井 一 彦	昭和38年4月24日生	昭和61年4月 平成18年1月 平成22年7月 平成26年6月 平成26年6月	日本鋼管株式会社入社 JFEスチール株式会社第1関連企業部主任部員 同社スラグ事業推進部主任部員 同社監査役事務局主任部員(現任) 当社監査役就任(現任)	(注) 7	—
							159

- (注) 1 所有株式数は千株未満を切り捨てて表示しております。
- 2 取締役飯野昌司は、社外取締役であります。
- 3 監査役遠藤茂、監査役大島健二及び監査役今井一彦は、社外監査役であります。
- 4 平成25年3月期に係る定時株主総会終結のときから平成27年3月期に係る定時株主総会終結のときまでであります。
- 5 平成23年3月期に係る定時株主総会終結のときから平成27年3月期に係る定時株主総会終結のときまでであります。
- 6 平成26年3月期に係る定時株主総会終結のときから平成28年3月期に係る定時株主総会終結のときまでであります。
- 7 平成26年3月期に係る定時株主総会終結のときから平成30年3月期に係る定時株主総会終結のときまでであります。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

(1) 企業統治の体制の概要

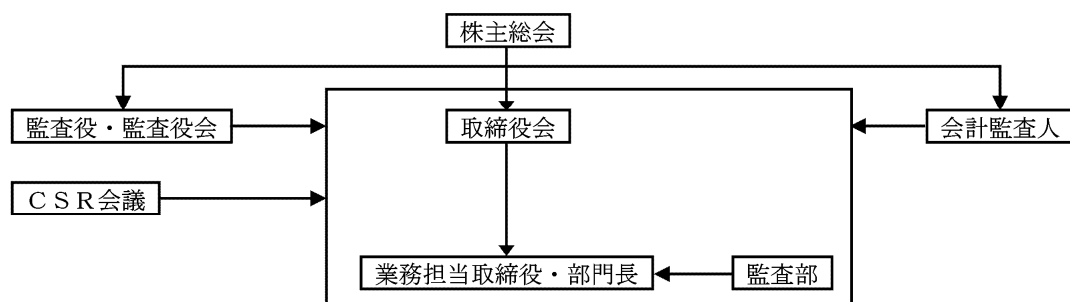
当社は、経営の基本方針を実施するにあたり、「法と企業倫理に従って、誠実で公正な事業活動」を展開することを基本としており、コーポレート・ガバナンスの更なる充実に向けて、「CSR会議」の設置その他の様々な取組みを行っております。

企業理念並びに定款、取締役会規則などをはじめとする、業務遂行にかかわるすべての規程・規則が遵守されるよう図るとともに、企業活動にかかわる法令変更又は社会環境の変化にしたがい諸規程・規則について適宜見直しを行うことにしております。

業務執行は、各部門の業務規程等に則り行われており、業務執行の適正性と財務報告の正確性を確保しております。

(2) 企業統治の体制を採用する理由

業務の意思決定・執行及び監督について、リスク管理、コンプライアンスの徹底及び内部統制の向上を図るため、以下の体制を採用しております。



(3) 内部統制システム及びリスク管理体制の整備状況

[取締役会]

取締役の定数につきましては、15名以内とする旨を定款に定めております。

また、当社は、取締役の選任決議については、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行うこと及び累積投票によらない旨、定款に定めております。

現在の取締役会は、1名の社外取締役を含む8名で構成しております。

また、取締役会は1回/月で開催され、監査役も出席して取締役会の意思決定及び取締役の業務執行状況リスク認識を監視しております。

さらに重要案件が生じた場合には、随時臨時取締役会を開催して意思決定をしております。

なお、当社は、株主総会の円滑な運営を目的として、会社法第309条第2項の規定によるものとされる決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもってこれを行う旨、定款に定めております。

また、当社は、以下の株主総会決議事項につき取締役会で決議できる旨、定款に定めております。

1. 機動的な資本政策が遂行できることを目的として、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって、自己の株式を取得することができる旨、定款に定めております。
2. 株主への機動的な利益還元を行うため、取締役会の決議によって、毎年9月30日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主又は登録株式質権者に対し、会社法第454条第5項の規定による剰余金の配当(中間配当)をすることができる旨、定款に定めております。
3. 取締役及び監査役が期待される役割を十分に発揮できることを目的として、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議によって、同法第423条第1項の取締役及び監査役(取締役及び監査役であった者を含む)の責任を法令の限度において免除することができる旨、定款に定めております。

[監査役・監査役会]

当社は、監査役制度を採用し監査役会を設置しております。

監査役会は、社外監査役3名を含んだ4名で構成しており定期的に開催されております。

また、監査役は取締役会・CSR会議等への出席のほか決裁書を閲覧する等、取締役の職務の執行状況を十分監視できる体制になっております。

[内部監査]

内部監査は、監査部を設置して業務の執行状況についてコーポレート・ガバナンス向上の視点で、部門長の業務執行等について監査・指導を行うとともに、監査役と連携して内部統制にかかわる監査・指導を行っております。

[会計監査]

会計監査は、平成17年3月期から新日本有限責任監査法人により、会社法・金融商品取引法の規定に基づいた連結・個別の財務諸表について監査を受けております。

当社と同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ありません。

[CSR会議]

コーポレート・ガバナンスをより充実させるため、平成18年2月にCSR会議を設置し、コンプライアンス委員会をはじめとする各委員会で業務執行の倫理法令遵守及び有効性・効率性の視点から適宜ルールやリスク対応方針などを検討整備することにしております。

(4) 社外取締役及び社外監査役

(員数並びに社外取締役及び社外監査役と当社との人的関係、資金的関係、又は取引関係その他の利害関係について)

当社の社外取締役は1名、社外監査役は3名であり、当該社外取締役及び社外監査役と当社との間には、人的関係、資金的関係又は取引関係その他の利害関係はありません。

(社外取締役及び社外監査役が当社の企業統治において果たす機能及び役割)

社外取締役には、豊富な経験や国際的な視野に立った見識を当社の経営に活かしていただくべく、当社の経営陣とは独立した中立の立場から、経営判断が会社内部者の論理に偏ることがないように、チェック機能を担っていただくことを期待しております。

また、社外監査役には、経営の健全性を確保し、その透明性をあげるために、経営者としての高い見識・豊富な経験に基づく外部的視点を活かし、当社の経営を監視することを担っていただいております。

(社外取締役及び社外監査役の選任状況)

当社の社外取締役は1名、社外監査役は3名であります。

役名	氏名	略歴
社外取締役	飯 野 昌 司	日立建機(株)生産・調達本部副本部長 平成26年6月 当社社外取締役就任
社外監査役	遠 藤 茂	JFEスチール(株)スチール研究所研究企画部長(千葉駐在) 平成26年6月 当社社外監査役就任
社外監査役	大 島 健 二	JFEスチール(株)製鋼技術部長 平成26年6月 当社社外監査役就任
社外監査役	今 井 一 彦	JFEスチール(株)監査役事務局主任部員 平成26年6月 当社社外監査役就任

当社では社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性について特段の基準又は方針を設けておりませんが、経歴や専門性、知見等を総合的に判断し、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことを基本的な考え方として選任しております。

当社は、飯野昌司が有する専門性ならびに経営の客観性の観点から、社外取締役として招聘いたしました。また、社外取締役として独立性を有し、一般株主との利益相反が生ずるおそれがないと判断し東京証券取引所の定める独立役員に指定いたしました。また、遠藤茂、大島健二、今井一彦の3名は経営の客観性や中立性の重視の観点から社外監査役に選任いたしました。

社外取締役及び社外監査役と当社間に特別な利害関係はありません。

(責任限定契約の内容の概要)

当社は社外取締役及び社外監査役と会社法第427条第1項の規程により、同法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しております。なお、賠償責任限度額は、同法第425条第1項に定める最低責任限度額であります。

(社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係)

社外取締役は、必要に応じて監査部又は担当取締役から経営に関する情報提供を受け、経営の監督・監視機能の実効性向上を図っております。

社外監査役は、会計監査人及び監査部との定例的な報告会により当社グループの現状及びリスク、監査上の重要課題等について意見交換し、監査の実効性向上を図っております。

(5) 会計監査の状況

業務を執行した公認会計士の氏名、及び所属する監査法人

公認会計士の氏名等		所属する監査法人
指定有限責任社員 業務執行社員	中 村 裕 輔	新日本有限責任監査法人
	芝 山 喜 久	
	西 野 尚 弥	

監査業務に係る補助者の構成

公認会計士	8名
その他	5名

(6) 役員報酬及び監査報酬

①役員報酬

区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の金額 (百万円)				対象となる 役員の員数 (人)
		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。)	88	77	—	—	11	8
監査役 (社外監査役を除く。)	13	13	—	—	—	1
社外役員	1	1	—	—	—	2

②使用人兼務役員の使用人分給与のうち重要なもの

総額 (百万円)	対象となる役員の員数 (人)	内容
27	4	使用人部長としての給与であります。

③役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

取締役の報酬限度額は、平成4年6月26日開催の第70期定時株主総会決議において月額12百万円以内（ただし使用人分給与は含まない。）と決議いただいております。

(7) 株式の保有状況

①投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額
12銘柄 500百万円

②保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

前事業年度
特定投資株式

銘柄	株式数（株）	貸借対照表計上額 （百万円）	保有目的
ジェイ エフ イー ホールディングス(株)	190,548	362	取引関係等の円滑化のため
(株)横浜銀行	60,436	31	取引関係等の円滑化のため
(株)みずほフィナンシャルグループ	95,820	19	取引関係等の円滑化のため
(株)駒井ハルテック	20,000	4	取引関係等の円滑化のため
宮地エンジニアリンググループ(株)	20,000	3	取引関係等の円滑化のため
トピー工業(株)	13,000	2	取引関係等の円滑化のため
(株)不二越	7,253	2	取引関係等の円滑化のため

当事業年度
特定投資株式

銘柄	株式数（株）	貸借対照表計上額 （百万円）	保有目的
ジェイ エフ イー ホールディングス(株)	190,548	371	取引関係等の円滑化のため
(株)横浜銀行	60,436	31	取引関係等の円滑化のため
(株)みずほフィナンシャルグループ	95,820	19	取引関係等の円滑化のため
(株)駒井ハルテック	20,000	5	取引関係等の円滑化のため
(株)不二越	8,001	5	取引関係等の円滑化のため
宮地エンジニアリンググループ(株)	20,000	4	取引関係等の円滑化のため
トピー工業(株)	13,000	2	取引関係等の円滑化のため

(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	16	—	16	—
連結子会社	—	—	—	—
計	16	—	16	—

② 【その他重要な報酬の内容】

前連結会計年度および当連結会計年度のいずれにおいても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】

前連結会計年度および当連結会計年度のいずれにおいても該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

監査日数等を勘案した上定めております。

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おります。

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おります。

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

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おります。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成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)の財務諸表について、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容や変更等を適時適切に把握し、的確に対応出来るようにするため、監査法人及び各種団体の主催する講習会に参加する等積極的な情報収集活動に努めております。

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	469	137
受取手形及び売掛金	※5 4,600	4,911
製品及び仕掛品	※1 1,794	※1 2,147
原材料及び貯蔵品	765	674
繰延税金資産	98	112
その他	24	37
貸倒引当金	△19	△24
流動資産合計	7,733	7,996
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	※2 6,779	※2,※4 6,878
減価償却累計額	△5,413	△5,513
建物及び構築物（純額）	1,365	1,364
機械装置及び運搬具	※2 7,761	※2,※4 8,445
減価償却累計額	△7,434	△7,530
機械装置及び運搬具（純額）	326	915
土地	※2,※7 7,135	※2,※7 7,204
建設仮勘定	884	3
その他	※2 1,608	※2,※4 1,582
減価償却累計額	△1,531	△1,467
その他（純額）	76	115
有形固定資産合計	9,789	9,603
無形固定資産	49	82
投資その他の資産		
投資有価証券	※3 599	※3 568
繰延税金資産	398	407
その他	52	40
貸倒引当金	△23	△9
投資その他の資産合計	1,028	1,007
固定資産合計	10,866	10,693
資産合計	18,600	18,690

(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	※5 2,786	2,287
短期借入金	※2 396	※2 1,259
未払法人税等	165	16
賞与引当金	155	147
その他	※5 721	524
流動負債合計	4,225	4,235
固定負債		
長期借入金	※2 176	※2 134
繰延税金負債	—	1
再評価に係る繰延税金負債	※7 2,491	※7 2,491
退職給付引当金	1,014	—
役員退職慰労引当金	50	53
P C B 処理引当金	230	230
退職給付に係る負債	—	1,283
その他	25	22
固定負債合計	3,988	4,216
負債合計	8,214	8,451
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,627	2,627
資本剰余金	524	524
利益剰余金	2,777	2,620
自己株式	△3	△3
株主資本合計	5,926	5,769
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	131	142
土地再評価差額金	※7 4,327	※7 4,396
退職給付に係る調整累計額	—	△70
その他の包括利益累計額合計	4,459	4,468
純資産合計	10,385	10,238
負債純資産合計	18,600	18,690

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	11,334	11,110
売上原価	※1, ※3 10,014	※1, ※3 10,129
売上総利益	1,320	980
販売費及び一般管理費	※2, ※3 987	※2, ※3 962
営業利益	333	18
営業外収益		
受取利息	0	0
受取配当金	9	10
物品売却益	—	21
持分法による投資利益	10	—
その他	12	11
営業外収益合計	32	43
営業外費用		
支払利息	8	7
持分法による投資損失	—	40
その他	0	0
営業外費用合計	9	48
経常利益	357	13
特別利益		
製品補償損失引当金戻入額	160	—
特別利益合計	160	—
特別損失		
固定資産除売却損	※4 28	※4 9
PCB処理引当金繰入額	170	—
特別損失合計	198	9
税金等調整前当期純利益	318	3
法人税、住民税及び事業税	160	20
法人税等調整額	△31	11
法人税等合計	129	31
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(△)	188	△28
少数株主利益	—	—
当期純利益又は当期純損失(△)	188	△28

【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又は少数株主損益調整前当期純損失(△)	188	△28
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	56	10
その他の包括利益合計	※ 56	※ 10
包括利益	245	△17
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	245	△17
少数株主に係る包括利益	—	—

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				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	2,102	—	2,693	△3	4,792
当期変動額					
新株の発行	524	524			1,049
剰余金の配当			△105		△105
当期純利益			188		188
自己株式の取得				△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	524	524	83	△0	1,133
当期末残高	2,627	524	2,777	△3	5,926

	その他の包括利益累計額			純資産合計
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	75	4,327	4,402	9,195
当期変動額				
新株の発行				1,049
剰余金の配当				△105
当期純利益				188
自己株式の取得				△0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	56	—	56	56
当期変動額合計	56	—	56	1,190
当期末残高	131	4,327	4,459	10,385

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	2,627	524	2,777	△3	5,926
当期変動額					
剰余金の配当			△128		△128
当期純損失（△）			△28		△28
自己株式の取得				△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	－	－	△156	△0	△156
当期末残高	2,627	524	2,620	△3	5,769

	その他の包括利益累計額				純資産合計
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	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	131	4,327	－	4,459	10,385
当期変動額					
剰余金の配当					△128
当期純損失（△）					△28
自己株式の取得					△0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	10	68	△70	9	9
当期変動額合計	10	68	△70	9	△147
当期末残高	142	4,396	△70	4,468	10,238

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	318	3
減価償却費	268	330
賞与引当金の増減額 (△は減少)	5	△8
製品補償損失引当金の増減額 (△は減少)	△160	—
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	19	△8
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	91	—
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	14	2
PCB処理引当金の増減額 (△は減少)	165	—
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	—	160
受取利息及び受取配当金	△9	△10
支払利息	8	7
持分法による投資損益 (△は益)	△10	40
有形固定資産除売却損益 (△は益)	28	9
売上債権の増減額 (△は増加)	1,120	△296
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△361	△266
仕入債務の増減額 (△は減少)	△566	△492
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△27	38
その他	67	△50
小計	972	△540
利息及び配当金の受取額	9	10
利息の支払額	△8	△7
法人税等の支払額	△9	△165
営業活動によるキャッシュ・フロー	964	△703
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	△787	△631
無形固定資産の取得による支出	△21	△47
差入保証金の回収による収入	0	0
投資有価証券の取得による支出	△19	△0
投資有価証券の売却による収入	5	14
貸付けによる支出	—	△0
貸付金の回収による収入	3	2
国庫補助金収入	—	360
その他	△21	△14
投資活動によるキャッシュ・フロー	△840	△316
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)	△280	930
長期借入れによる収入	—	200
長期借入金の返済による支出	△519	△309
株式の発行による収入	1,049	—
配当金の支払額	△105	△128
自己株式の取得による支出	△0	△0
リース債務の返済による支出	△1	△2
財務活動によるキャッシュ・フロー	143	689
現金及び現金同等物に係る換算差額	0	△0
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	267	△331
現金及び現金同等物の期首残高	201	469
現金及び現金同等物の期末残高	※ 469	※ 137

【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 2社

連結子会社は㈱ダット興業及び㈱エヌシーシーであります。

(2) 非連結子会社の名称等

白石興産㈱及び㈱キャストデザイン研究所であります。

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、小規模であり、総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金等は、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) 持分法適用の関連会社数 なし

前連結会計年度まで持分法の適用の範囲に含めておりました新東北メタル株式会社は、当社が保有する全株式を譲渡したため、持分法の適用の範囲から除外しております。

なお、当連結会計年度は株式を譲渡した日までの期間の損益を持分法による投資損益として取込んでおります。

(2) 持分法を適用していない非連結子会社2社(白石興産㈱、㈱キャストデザイン研究所)及び関連会社(東北モデル㈱)は、当期純損益及び利益剰余金等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、持分法の適用から除外しております。

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と連結決算日は一致しております。

4 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

連結決算日前1ヵ月の市場価格の平均に基づく時価法によっております。(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

② デリバティブ

時価法

③ たな卸資産

製品及び仕掛品は個別法による原価法(収益性の低下に伴う簿価切下げの方法)、原材料及び貯蔵品は移動平均法による原価法(収益性の低下に伴う簿価切下げの方法)によっております。

(2) 重要な減価償却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)

当社及び連結子会社は主として定額法によっております。

主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 7～47年

機械装置及び運搬具 2～10年

② 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

なお、特許実施権については7年の定額法によっております。

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

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を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、当社及び連結子会社は、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

当社及び連結子会社は、従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上する方法によっております。

③ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、「役員退職慰労金規定」に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

④ P C B 処理引当金

当社は、PCB(ポリ塩化ビフェニル)の廃棄処理に備えるため、当連結会計年度末における処理費用見込額を計上しております。

(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おります。

②数理計算上の差異及び会計基準変更時差異の費用処理方法

会計基準変更時差異(1,647百万円)については、15年による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異については、その発生した連結会計年度に収益又は費用として処理することとしております。

③小規模企業等における簡便法の採用

連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) のれんの償却方法及び償却期間

該当事項はありません。

(6) 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りリスクしか負わない取得日から3ヵ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(7) 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

消費税等の会計処理は税抜方式によっており、控除対象外消費税等は、当連結会計年度の費用として処理しております。

(会計方針の変更)

(退職給付に関する会計基準等の適用)

「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。)、退職給付債務を退職給付に係る負債として計上する方法に変更し、会計基準変更時差異の未処理額を退職給付に係る負債に計上しております。

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おります。

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1,283百万円計上されております。また、繰延税金資産が38百万円増加し、その他の包括利益累計額が70百万円減少しております。

なお、1株当たり純資産額は1円37銭減少しております。

(未適用の会計基準等)

- ・「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日)
- ・「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

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等について改正されました。

(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月期の期首から適用します。

なお、当該会計基準等には経過的な取り扱いが定められているため、過去の期間の連結財務諸表に対しては遡及適用しません。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

退職給付債務及び勤務費用の計算方法の改正による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

(連結貸借対照表関係)

- ※1 当社及び一部の連結子会社における生産は多品種少量生産で、その製造工程は比較的短期間であり、また、その生産形態は受注生産であるため完成と同時に出荷され、製品としての滞留は少ないので、製品と仕掛品の勘定区分は行っておりません。

※2 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	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)	
建物及び構築物	836百万円	(651百万円)	782百万円	(603百万円)
機械装置及び運搬具	38 "	(38 ")	30 "	(30 ")
土地	7,166 "	(7,006 ")	7,166 "	(7,006 ")
その他	0 "	(0 ")	0 "	(0 ")
計	8,041 "	(7,696 ")	7,979 "	(7,640 ")

担保付債務は、次のとおりであります。

	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)	
短期借入金	251百万円	(151百万円)	650百万円	(550百万円)
長期借入金	114 "	(114 ")	72 "	(72 ")
計	365 "	(265 ")	722 "	(622 ")

上記のうち、()内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。

- ※3 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	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)
投資有価証券(株式)	92百万円	43百万円

- ※4 当連結会計年度に取得した有形固定資産について、取得価額から控除した圧縮記帳額は、建物及び構築物12百万円、機械装置及び運搬具321百万円、その他25百万円であります。

※5 連結会計年度末日満期手形

連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。

なお、前連結会計年度の末日は金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日の満期手形が連結会計年度末日残高に含まれております。

	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)
受取手形	117百万円	—
支払手形	19 "	—
流動負債 その他 (設備関係支払手形)	5 "	—

6 保証債務

下記の会社の借入金に対し保証を行っております。

	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)
新東北メタル(株)	44百万円	28百万円

※7 土地の再評価法の適用

「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)に基づいて事業用土地の再評価を行い、当該評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に、残額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。

- ・再評価の方法 「土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)」第2条第3号に定める評価額に合理的な調整を加えて算定する方法。
- ・再評価を行った日 平成14年2月25日

	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)
再評価を行った土地の 期末における時価と 再評価後の帳簿価額の差額	—	—

(連結損益計算書関係)

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

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)
54百万円	81百万円

※2 販売費及び一般管理費の主要な項目と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)
賞与引当金繰入額	45百万円	47百万円
退職給付費用	45 "	47 "
給料及び諸手当	470 "	470 "
貸倒引当金繰入額	19 "	△8 "

※3 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費の総額

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)
59百万円	67百万円

※4 固定資産除売却損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)
建物及び構築物	19百万円	5百万円
機械装置及び運搬具	8 "	3 "
その他	0 "	0 "

(連結包括利益計算書関係)

※ その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成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	87百万円	17百万円
組替調整額	0 "	—
税効果調整前	87 "	17 "
税効果額	△31 "	△6 "
その他有価証券評価差額金	56 "	10 "
その他の包括利益合計	56 "	10 "

(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)	42,059,500	9,292,000	—	51,351,500

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

第三者割当による新株の発行 9,292,000株

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)	26,617	706	—	27,323

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、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 706株

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (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15日 定時株主総会	普通株式	105	2.5	平成24年3月31日	平成24年6月18日

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

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成25年6月18日 定時株主総会	普通株式	128	利益剰余金	2.5	平成25年3月31日	平成25年6月19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)	51,351,500	—	—	51,351,500

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)	27,323	488	—	27,811

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、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 488株

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (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18日 定時株主総会	普通株式	128	2.5	平成25年3月31日	平成25年6月19日

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

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成26年6月17日 定時株主総会	普通株式	128	利益剰余金	2.5	平成26年3月31日	平成26年6月18日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (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	469百万円	137百万円
現金及び現金同等物	469 "	137 "

(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、運転資金（主として短期）及び設備投資計画に照らして必要な資金を調達しております。資金運用については短期的な預金等に限定し、資金調達は銀行等金融機関からの借入によっております。

(2) 金融商品の内容及びリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクを負っております。また、海外で事業を行うにあたり生じる外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクを負っております。

投資有価証券は、業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクを負っております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、7ヶ月以内の支払期日であります。

短期借入金は、主に運転資金を目的として、長期借入金は、設備投資に係る資金調達を目的としたものであり、償還日は最長で決算日後3年以内であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

① 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

また、当社は、債権管理規程に従い、営業債権について、各営業部が取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引先ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握に努めております。連結子会社についても、当社の債権管理規程に準じた規程を設け、同様の管理を行っております。

② 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

投資有価証券は株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。

③ 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社は、各部署からの報告に基づき担当部署が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持により流動性リスクを管理しております。連結子会社においても同様であります。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度（平成25年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	469	469	—
(2) 受取手形及び売掛金	4,600	4,600	—
(3) 投資有価証券	447	447	—
資産計	5,516	5,516	—
(1) 支払手形及び買掛金	2,786	2,786	—
(2) 短期借入金	396	396	—
(3) 長期借入金	176	178	1
負債計	3,359	3,360	1
デリバティブ取引	—	—	—

当連結会計年度（平成26年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	137	137	—
(2) 受取手形及び売掛金	4,911	4,911	—
(3) 投資有価証券	464	464	—
資産計	5,514	5,514	—
(1) 支払手形及び買掛金	2,287	2,287	—
(2) 短期借入金	1,259	1,259	—
(3) 長期借入金	134	135	0
負債計	3,680	3,681	0
デリバティブ取引	—	—	—

(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

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

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

(3) 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ます。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 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おります。

(3) 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おります。

デリバティブ取引

該当事項はありません。

2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：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	152	103

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

3 金融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）

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	467	—	—	—
受取手形及び売掛金	4,600	—	—	—
合計	5,067	—	—	—

当連結会計年度（平成26年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	134	—	—	—
受取手形及び売掛金	4,911	—	—	—
合計	5,046	—	—	—

4 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）

	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	120	—	—	—	—	—
長期借入金	276	141	35	—	—	—
リース債務	2	2	2	2	0	—
合計	398	144	37	2	0	—

当連結会計年度（平成26年3月31日）

	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	1,050	—	—	—	—	—
長期借入金	209	102	32	—	—	—
リース債務	2	2	2	0	—	—
合計	1,261	104	34	0	—	—

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度 (平成25年 3 月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上 額が取得原価を超え るもの	(1) 株式	447	242	204
	(2) 債券	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	447	242	204
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	—	—	—
	(2) 債券	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	—	—	—
合計		447	242	204

当連結会計年度 (平成26年 3 月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上 額が取得原価を超え るもの	(1) 株式	464	243	221
	(2) 債券	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	464	243	221
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	—	—	—
	(2) 債券	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	—	—	—
合計		464	243	221

2 売却したその他有価証券

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)

種類	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)
(1) 株式	5	—	0
(2) 債券	—	—	—
(3) その他	—	—	—
合計	5	—	0

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。

(デリバティブ取引関係)
前連結会計年度(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(平成26年3月31日)
該当事項はありません。

(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

当社及び連結子会社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。
また、従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。

2 退職給付債務に関する事項(平成25年3月31日)

イ 退職給付債務	1,233百万円
ロ 会計基準変更時差異の未処理額	219 "
ハ 退職給付引当金(イーロ)	1,014 "

(注) 一部の子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

3 退職給付費用に関する事項(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

イ 勤務費用	63百万円
ロ 利息費用	24 "
ハ 会計基準変更時差異の費用処理額	109 "
ニ 数理計算上の差異の費用処理額	△0 "
ホ 退職給付費用(イ+ロ+ハ+ニ)	197 "

(注) 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」に計上しております。

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	2.0%
ハ 数理計算上の差異の処理年数	発生した連結会計年度に収益又は費用として処理することとしております。
ニ 会計基準変更時差異の処理年数	15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

当社及び連結子会社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度（非積立型制度）を設けております。

また、従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。

なお、連結子会社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

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	1,233百万円
勤務費用	65 "
利息費用	24 "
数理計算上の差異の発生額	3 "
退職給付の支払額	△42 "
退職給付債務の期末残高	1,283 "

(2) 退職給付債務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の調整表

非積立型制度の退職給付債務	1,283百万円
退職給付に係る負債	1,283 "

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	65百万円
利息費用	24 "
数理計算上の差異の費用処理額	3 "
会計基準変更時差異の費用処理額	109 "
確定給付制度に係る退職給付費用	202 "

(4) 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。

会計基準変更時差異の未処理額	109百万円
合 計	109 "

(5) 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 2.0%

(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		
賞与引当金	59百万円	52百万円
退職給付引当金	360 "	—
退職給付に係る負債	—	456 "
役員退職慰労引当金	18 "	19 "
投資有価証券評価損	5 "	5 "
貸倒引当金	7 "	7 "
PCB処理引当金	81 "	81 "
欠損金	0 "	31 "
その他	37 "	23 "
繰延税金資産合計	570 "	678 "
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	△72 "	△78 "
特別償却準備金	—	△80 "
その他	△0 "	△0 "
繰延税金負債合計	△73 "	△159 "
繰延税金資産の純額	497 "	519 "

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前連結会計年度 (平成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 (調整)	38.0%	38.0%
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.9 "	146.2 "
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.6 "	△52.5 "
住民税均等割	2.4 "	202.0 "
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	—	209.8 "
復興特別法人税分の税率差異	2.1 "	△50.6 "
持分法投資損益等	△1.3 "	359.6 "
その他	△1.7 "	30.8 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	40.8 "	883.3 "

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」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する連結会計年度から復興特別法人税が課されないことになりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、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は従来の38.0%から35.6%になります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額は7百万円減少し、法人税等調整額が同額増加しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

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）及び当連結会計年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

当社グループは、「鑄造関連事業」の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度（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

(単位：百万円)

	鑄鋼品・鑄鉄品	鋼構造品・景観	その他	合計
外部顧客への売上高	6,638	3,949	746	11,334

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、記載を省略しております。

(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、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：百万円)

顧客の名称又は氏名	売上高	事業内容
日立建機㈱	1,408	鑄造関連事業

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

(単位：百万円)

	鑄鋼品・鑄鉄品	鋼構造品・景観	その他	合計
外部顧客への売上高	6,520	3,941	648	11,110

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、記載を省略しております。

(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、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：百万円)

顧客の名称又は氏名	売上高	事業内容
日立建機㈱	1,123	鑄造関連事業

【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）

該当事項はありません。

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）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

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）

該当事項はありません。

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）

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】

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）

該当事項はありません。

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）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

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親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

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)

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)
その他の関係会社及び主要株主	JFEスチール(株)	東京都千代田区	239,644	鉄鋼事業	直接 34.0	当社製品の販売並びに原材料等の購入	製品販売	697	売掛金	200
					間接 0.5		原材料購入	504	買掛金	126
主要株主	日立建機(株)	東京都文京区	81,577	建設機械事業	直接 18.1 間接 —	当社製品の販売	製品販売	1,408	売掛金	716

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)

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)
その他の関係会社及び主要株主	JFEスチール(株)	東京都千代田区	239,644	鉄鋼事業	直接 34.0	当社製品の販売並びに原材料等の購入	製品販売	455	売掛金	106
					間接 0.5		原材料購入	532	買掛金	162
主要株主	日立建機(株)	東京都文京区	81,577	建設機械事業	直接 18.1 間接 —	当社製品の販売	製品販売	1,123	売掛金	528

- (注) 1 上記の取引の金額には消費税等を含んでおりませんが、期末残高は消費税等を含んだ金額で記載しております。
- 2 「議決権等の被所有割合」の「間接所有」は、同社の子会社、JFEミネラル(株)の所有する0.5%であります。
- 3 製品販売の取引条件については、市場価格、総原価等を勘案して当社見積価格を提示し、価格交渉の上、所定金額を決定しております。
- 4 原材料購入の取引条件については、市場価格等を考慮し、価格交渉の上、所定金額を決定しております。

(1株当たり情報)

	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)	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株当たり純資産額	202円35銭	199円49銭
1株当たり当期純利益金額 又は1株当たり当期純損失金額(△)	3円90銭	△0円55銭

- (注) 1 当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。なお、前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 2 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成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)
当期純利益金額 又は当期純損失金額(△)(百万円)	188	△28
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金額 又は当期純損失金額(△)(百万円)	188	△28
普通株式の期中平均株式数(株)	48,465,340	51,323,779

(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】

該当事項はありません。

【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	120	1,050	0.47	—
1年以内に返済予定の長期借入金	276	209	0.95	—
1年以内に返済予定のリース債務	2	2	—	—
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	176	134	0.91	平成27年 4月～ 平成28年 9月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	9	6	—	平成27年 4月～ 平成29年 9月
その他有利子負債	—	—	—	—
合計	584	1,402	—	—

(注) 1 「平均利率」については、期末借入残高に対する加重平均利率を記載しております。

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控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

3 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

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)
長期借入金	102	32	—	—
リース債務	2	2	0	—

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (百万円)	1,980	4,802	7,821	11,110
税金等調整前 当期純利益金額又は 税金等調整前四半期 純損失金額 (△) (百万円)	△104	△132	△115	3
四半期 (当期) 純損失金額 (△) (百万円)	△71	△96	△99	△28
1株当たり四半期 (当期) 純損失金額 (△) (円)	△1.40	△1.89	△1.95	△0.55

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 又は1株当たり 四半期純損失金額 (△) (円)	△1.40	△0.48	△0.06	1.40

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	416	111
受取手形	※5 899	765
売掛金	※3 3,563	※3 4,006
製品及び仕掛品	※1 1,758	※1 2,090
原材料及び貯蔵品	765	674
前払費用	19	27
未収入金	6	11
繰延税金資産	94	107
その他	0	0
貸倒引当金	△17	△22
流動資産合計	7,507	7,771
固定資産		
有形固定資産		
建物	※2 5,890	※2,※4 5,936
減価償却累計額	△4,682	△4,766
建物（純額）	1,208	1,169
構築物	※2 889	※2,※4 942
減価償却累計額	△731	△747
構築物（純額）	157	195
機械及び装置	※2 7,679	※2,※4 8,361
減価償却累計額	△7,354	△7,457
機械及び装置（純額）	324	903
車両運搬具	79	81
減価償却累計額	△77	△69
車両運搬具（純額）	1	11
工具、器具及び備品	※2 1,591	※2,※4 1,565
減価償却累計額	△1,527	△1,460
工具、器具及び備品（純額）	64	105
土地	※2 7,204	※2 7,204
建設仮勘定	884	3
有形固定資産合計	9,845	9,594
無形固定資産		
特許実施権	1	0
ソフトウェア	37	67
電話加入権	9	9
無形固定資産合計	48	78

(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)
投資その他の資産		
投資有価証券	487	500
関係会社株式	317	303
従業員に対する長期貸付金	8	6
破産更生債権等	23	9
長期前払費用	3	6
差入保証金	8	7
繰延税金資産	395	365
貸倒引当金	△23	△9
投資その他の資産合計	1,220	1,189
固定資産合計	11,114	10,862
資産合計	18,622	18,633
負債の部		
流動負債		
支払手形	※5 79	126
買掛金	※3 2,454	※3 1,918
短期借入金	※2 120	※2 1,050
1年内返済予定の長期借入金	※2 276	※2 209
未払金	272	258
未払費用	21	20
未払法人税等	160	8
未払消費税等	17	55
前受金	2	1
預り金	※3 401	※3 427
賞与引当金	148	138
設備関係支払手形	※5 46	20
設備関係未払金	331	117
流動負債合計	4,332	4,352
固定負債		
長期借入金	※2 176	※2 134
長期預り保証金	16	16
再評価に係る繰延税金負債	2,491	2,491
退職給付引当金	1,004	1,162
役員退職慰労引当金	46	49
P C B 処理引当金	230	230
固定負債合計	3,965	4,083
負債合計	8,297	8,436

(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)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,627	2,627
資本剰余金		
資本準備金	524	524
資本剰余金合計	524	524
利益剰余金		
利益準備金	52	65
その他利益剰余金		
特別償却準備金	—	225
繰越利益剰余金	2,666	2,293
利益剰余金合計	2,719	2,584
自己株式	△3	△3
株主資本合計	5,868	5,733
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	128	136
土地再評価差額金	4,327	4,327
評価・換算差額等合計	4,455	4,463
純資産合計	10,324	10,197
負債純資産合計	18,622	18,633

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	※2 10,878	※2 10,599
売上原価		
製品売上原価		
期首製品及び仕掛品たな卸高	1,497	1,758
当期総製造費用	※4 9,986	※4 10,147
他勘定振替高	※3 79	※3 97
期末製品及び仕掛品たな卸高	1,758	2,090
売上原価合計	※1, ※2 9,646	※1, ※2 9,718
売上総利益	1,232	881
販売費及び一般管理費		
役員報酬	88	92
給料及び手当	301	290
賞与引当金繰入額	41	42
賞与及び手当	40	43
法定福利費	56	57
退職給付費用	45	47
役員退職慰労引当金繰入額	14	14
交際費	11	9
旅費及び交通費	65	60
減価償却費	22	35
賃借料	3	4
貸倒引当金繰入額	19	△8
雑費	201	194
販売費及び一般管理費合計	※4 912	※4 884
営業利益又は営業損失（△）	319	△3
営業外収益		
受取利息	0	0
受取配当金	9	9
原材料売却益	6	21
雑収入	6	6
営業外収益合計	22	38
営業外費用		
支払利息	8	7
雑損失	1	1
営業外費用合計	※2 10	※2 9
経常利益	331	25

(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)
特別利益		
製品補償損失引当金戻入額	160	—
特別利益合計	160	—
特別損失		
固定資産除却損	※5 28	※5 9
PCB処理引当金繰入額	170	—
特別損失合計	198	9
税引前当期純利益	293	15
法人税、住民税及び事業税	154	9
法人税等調整額	△31	13
法人税等合計	123	22
当期純利益又は当期純損失（△）	170	△6

【製造原価明細書】

		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)		
科目	注記 番号	金額(百万円)		構成比 (%)	金額(百万円)		構成比 (%)
I 材料費		1,617		16.2	1,890		18.6
II 労務費	※ 2	1,454		14.6	1,489		14.7
III 経費	※ 3	6,914		69.2	6,768		66.7
当期総製造費用			9,986	100.0		10,147	100.0
期首製品仕掛品たな卸高			1,497			1,758	
合計			11,484			11,906	
他勘定振替高	※ 4		△79			△97	
期末製品仕掛品たな卸高			1,758			2,090	
当期製品製造原価 (売上原価)	※ 5		9,646			9,718	

(注) 1 原価計算方法

当社の原価計算方法は個別原価計算方法を採用しております。

※ 2 労務費のうち、賞与引当金繰入額は112百万円、退職給付引当金繰入額は150百万円であります。

※ 3 経費のうち、減価償却費は242百万円、外注加工費は5,200百万円、事業所税は42百万円であります。

※ 4 他勘定振替高は、建設仮勘定振替△34百万円ほかであります。

※ 5 貸借対照表※ 1にも注記してあるとおり、当社では製品と仕掛品との勘定区分を行っておりませんので、ただちに売上原価の算定が行われます。

(注) 1 原価計算方法

同左

※ 2 労務費のうち、賞与引当金繰入額は107百万円、退職給付引当金繰入額は152百万円であります。

※ 3 経費のうち、減価償却費は291百万円、外注加工費は4,910百万円、事業所税は42百万円であります。

※ 4 他勘定振替高は、原材料及び貯蔵品振替△53百万円ほかであります。

※ 5 同左

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							株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式	
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	2,102	—	—	42	2,612	2,654	△3	4,753
当期変動額								
利益準備金の積立				10	△10	—		—
新株の発行	524	524	524					1,049
剰余金の配当					△105	△105		△105
当期純利益					170	170		170
自己株式の取得							△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	524	524	524	10	54	65	△0	1,115
当期末残高	2,627	524	524	52	2,666	2,719	△3	5,868

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	73	4,327	4,401	9,155
当期変動額				
利益準備金の積立				—
新株の発行				1,049
剰余金の配当				△105
当期純利益				170
自己株式の取得				△0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	54	—	54	54
当期変動額合計	54	—	54	1,169
当期末残高	128	4,327	4,455	10,324

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								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式		
		資本準備金	資本剰余 金合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余 金合計	
					特別償却 準備金	繰越利益 剰余金			
当期首残高	2,627	524	524	52	－	2,666	2,719	△3	5,868
当期変動額									
利益準備金の積立				12		△12	－		－
特別償却準備金の積立					225	△225	－		－
剰余金の配当						△128	△128		△128
当期純損失（△）						△6	△6		△6
自己株式の取得								△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	－	－	－	12	225	△373	△134	△0	△134
当期末残高	2,627	524	524	65	225	2,293	2,584	△3	5,733

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価 証券評価差 額金	土地再評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	128	4,327	4,455	10,324
当期変動額				
利益準備金の積立				—
特別償却準備金の積立				—
剰余金の配当				△128
当期純損失（△）				△6
自己株式の取得				△0
株主資本以外の項目の当期変動 額（純額）	8	—	8	8
当期変動額合計	8	—	8	△126
当期末残高	136	4,327	4,463	10,197

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

① 時価のあるもの

期末日前1ヵ月の市場価格の平均に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

② 時価のないもの

移動平均法による原価法

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品及び仕掛品：個別法による原価法(収益性の低下に伴う簿価切下げの方法)

原材料及び貯蔵品：移動平均法による原価法(収益性の低下に伴う簿価切下げの方法)

3 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 7～47年

機械及び装置、車両運搬具 2～9年

無形固定資産：定額法

なお、特許実施権については7年の定額法によっております。また、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

4 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当期の負担額を計上する方法によっております。

(3) 退職給付引当金

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

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事業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おります。

②数理計算上の差異及び会計基準変更時差異の費用処理方法

会計基準変更時差異(1,643百万円)については、15年による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異については、その発生年度に収益又は費用として処理することとしております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、「役員退職慰労金規程」に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(5) PCB処理引当金

PCB(ポリ塩化ビフェニル)の廃棄処理に備えるため、当事業年度末における処理費用見込額を計上しております。

5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る会計基準変更時差異の未処理額の会計処理の方法は、連結財務諸表における会計処理の方法と異なっております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっており、控除対象外消費税等は、当事業年度の費用として処理しております。

(表示方法の変更)

財務諸表等規則様式第十一号(記載上の注意)6.により、財務諸表等規則第121条第1項第2号に定める有形固定資産等明細表において、特別の法律の規定により資産の再評価が行われた場合その他特別の事由により取得原価の修正を行ったことによる再評価差額等については、これまでの増減があった場合に記載する「当期増加額」又は「当期減少額」の欄のほか、期首又は期末の残高について「当期首残高」及び「当期末残高」の欄に内書(括弧書)する方法に変更しております。

以下の事項について、記載を省略しております。

財務諸表等規則第42条に定める事業用土地の再評価に関する注記については、同条第3項により、記載を省略しております。

(貸借対照表関係)

※1 当社における生産は多品種少量生産で、その製造工程は比較的短期間であり、またその生産形態は受注生産であるため完成と同時に出荷され、製品としての滞留は少ないので、製品と仕掛品の勘定区分は行っておりません。

※2 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	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)	
建物	814百万円	(651百万円)	761百万円	(603百万円)
構築物	21 "	(0 "	21 "	(0 "
機械装置	38 "	(38 "	30 "	(30 "
工具	0 "	(0 "	0 "	(0 "
土地	7,166 "	(7,006 "	7,166 "	(7,006 "
計	8,041 "	(7,696 "	7,979 "	(7,640 "

担保付債務は、次のとおりであります。

	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)	
短期借入金	100百万円	(50百万円)	525百万円	(425百万円)
1年内返済長期借入金	151 "	(101 "	125 "	(125 "
長期借入金	114 "	(114 "	72 "	(72 "
計	365 "	(265 "	722 "	(622 "

上記のうち、()内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。

※3 関係会社項目

関係会社にかかる資産、負債で、区分掲記されたもの以外のものは次のとおりであります。

	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)
売掛金	396百万円	894百万円
買掛金	166 "	180 "
預り金	391 "	418 "

※4 当期に取得した有形固定資産について、取得価額から控除した圧縮記帳額は、建物7百万円、構築物5百万円、機械及び装置321百万円、工具、器具及び備品25百万円であります。

※5 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。

なお、前事業年度の末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が前事業年度の期末残高に含まれております。

	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)
受取手形	117百万円	—
支払手形	19 〃	—
設備関係支払手形	5 〃	—

6 保証債務

下記の会社の借入金に対し保証を行っております。

	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)
新東北メタル(株)	44百万円	28百万円

(損益計算書関係)

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

前事業年度 (自 平成24年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)
54百万円	81百万円

※2 関係会社項目

関係会社にかかる取引が次のとおり含まれております。

	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)
営業外費用	1百万円	—

当事業年度の関係会社にかかる「営業外費用」は、その金額が「営業外費用」の100分の10以下であるため、記載を省略しております。

※3 製造原価明細書(注)4を参照

※4 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費の総額

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)
59百万円	67百万円

※ 5 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成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)
建物	15百万円	4百万円
構築物	4 "	1 "
機械及び装置	8 "	3 "
車両運搬具	0 "	0 "
工具、器具及び備品	0 "	0 "

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31 日)

自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	26,617	706	—	27,323

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、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 706株

当事業年度(自 平成25年 4 月 1 日 至 平成26年 3 月31 日)

自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	27,323	488	—	27,811

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、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 488株

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式303百万円、関連会社株式0百万円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式303百万円、関連会社株式14百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成25年 3 月31日)	当事業年度 (平成26年 3 月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	56百万円	49百万円
貸倒引当金	6 "	6 "
退職給付引当金	357 "	413 "
役員退職慰労引当金	16 "	17 "
投資有価証券評価損	5 "	5 "
子会社株式評価損	95 "	95 "
PCB処理引当金	81 "	81 "
欠損金	—	31 "
その他	36 "	22 "
繰延税金資産小計	656 "	723 "
評価性引当額	△95 "	△95 "
繰延税金資産合計	560 "	628 "
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	△70 "	△75 "
特別償却準備金	—	△80 "
繰延税金負債合計	△70 "	△155 "
繰延税金資産の純額	490 "	472 "

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (平成25年 3 月31日)	当事業年度 (平成26年 3 月31日)
法定実効税率	38.0%	38.0%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.8 "	27.6 "
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.6 "	△11.7 "
住民税均等割	2.4 "	44.3 "
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	—	46.1 "
復興特別法人税分の税率差異	2.3 "	△11.0 "
その他	△1.9 "	8.7 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	42.0 "	142.0 "

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」(平成26年法律第10号)が平成26年 3 月31日に公布され、平成26年 4 月 1 日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないことになりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、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は従来の38.0%から35.6%になります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額は7百万円減少し、法人税等調整額が同額増加しております。

(1株当たり情報)

	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)
1株当たり純資産額	201円16銭	198円69銭
1株当たり当期純利益金額 又は1株当たり当期純損失金額(△)	3円51銭	△0円13銭

(注) 1 当事業年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。なお、前事業年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成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)
当期純利益金額 又は当期純損失金額(△)(百万円)	170	△6
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金額 又は当期純損失金額(△)(百万円)	170	△6
普通株式の期中平均株式数(株)	48,465,340	51,323,779

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

④【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

投資 有価証券	その他 有価証券	銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額(百万円)
		ジェイ エフ イー ホールディングス(株)	190,548	371
		(株)トウチュウ	50,000	39
		(株)横浜銀行	60,436	31
		(株)みずほフィナンシャルグループ	95,820	19
		東京湾横断道路(株)	260	13
		(株)駒井ハルテック	20,000	5
		呉羽製鋼(株)	12,000	5
		(株)不二越	8,001	5
		宮地エンジニアリンググループ(株)	20,000	4
		トピー工業(株)	13,000	2
		その他(2銘柄)	4,008	2
計			474,073	500

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	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)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額(百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末 残高 (百万円)
有形固定資産							
建物	5,890	52	5	5,936	4,766	89	1,169
構築物	889	54	0	942	747	16	195
機械及び装置(注)1	7,679	751	69	8,361	7,457	160	903
車両運搬具	79	13	11	81	69	3	11
工具、器具及び備品	1,591	79	105	1,565	1,460	38	105
土地	7,204	—	—	7,204	—	—	7,204
	(6,819)	(—)	(—)	(6,819)	—	—	—
建設仮勘定(注)1	884	430	1,311	3	—	—	3
有形固定資産計	24,218	1,381	1,504	24,095	14,501	307	9,594
無形固定資産							
特許実施権	—	—	—	2	2	0	0
ソフトウェア	—	—	—	96	28	14	67
電話加入権	—	—	—	9	—	—	9
無形固定資産計(注)2	—	—	—	109	30	14	78
長期前払費用	8	8	2	13	7	4	6

(注) 1 当期増加額の主なものは、大型鉱山機械用の鋳鋼部品を製造する機械装置582百万円であります。

2 無形固定資産については、資産総額の1%以下のため、「当期首残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略いたしました。

3 財務諸表等規則様式第十一号(記載上の注意)6.により、土地の再評価差額等の期首及び期末残高を、「当期首残高」及び「当期末残高」の欄に内書(括弧書)しております。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	40	22	—	31	32
賞与引当金	148	138	148	—	138
役員退職慰労引当金	46	14	11	—	49
PCB処理引当金	230	—	—	—	230

(注) 1 貸倒引当金の当期減少額「その他」は、一般債権に係る実績率による期首残高の洗替額17百万円及び債権回収に伴う戻入額13百万円であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

(a) 資産の部

イ 現金及び預金

区分	金額(百万円)
預金の種類	
当座預金	104
普通預金	2
通知預金	1
別段預金	0
計	108
現金	2
合計	111

ロ 受取手形

(イ)相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
(株)東京鐵骨橋梁	139
川之江造機(株)	101
(株)エヌエスシー	49
樫山精密(株)	44
(株)ハクヨー	42
その他	389
合計	765

(ロ)期日別内訳

期日別	金額(百万円)
平成26年4月満期	263
〃 5月 〃	256
〃 6月 〃	103
〃 7月 〃	135
〃 8月 〃	4
〃 9月 〃	0
合計	765

ハ 売掛金

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
日立建機(株)	528
J F Eエンジニアリング(株)	437
ウメトク(株)	280
(株)ダット興業	257
三菱重工業(株)	188
その他	2,313
合計	4,006

(ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (百万円) (A)	当期発生高 (百万円) (B)	当期回収高 (百万円) (C)	当期末残高 (百万円) (D)	回収率(%) $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	滞留期間(日) $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$
3,563	11,129	10,686	4,006	72.7	124.1

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式によっておりますが、上記金額には消費税等を含めて記載しております。

ニ 製品及び仕掛品

品名	金額(百万円)
鋳鋼品・鋳鉄品	1,394
鋼構造品・景観	695
その他	0
合計	2,090

ホ 原材料及び貯蔵品

品名	金額(百万円)
鋳鉄、鋼屑類	145
合金鉄類	73
精錬材	1
小計	220
支承素材	134
鋳物砂	55
二次製品	53
造型材	46
その他	163
小計	454
合計	674

(b) 負債の部

イ 支払手形

(イ) 支払先別内訳

相手先	金額(百万円)
飯沼鉄工(株)	21
日本碍子(株)	19
アサクラ理研工業(株)	16
大宗鋼機(株)	14
(株)志村製作所	11
その他	41
合計	126

(ロ) 期日別内訳

期日別	金額(百万円)
平成26年4月満期	33
〃 6月 〃	64
〃 7月 〃	28
合計	126

ロ 買掛金

相手先	金額(百万円)
J F E スチール(株)	162
(株)湘南ユニテック	112
横浜ガルバー(株)	61
(株)菰下精密鋳断	56
北斗重工(株)	49
その他	1,475
合計	1,918

ハ 短期借入金

借入先	金額(百万円)
(株)みずほ銀行	342
(株)横浜銀行	308
(株)商工組合中央金庫	200
(株)三菱東京ＵＦＪ銀行	200
みずほ信託銀行(株)	150
その他	58
合計	1,259

(注) 短期借入金には1年以内に返済予定の長期借入金が209百万円含まれています。

ニ 設備関係支払手形

(イ)支払先別内訳

相手先	金額(百万円)
(株)森迫工務店	11
(株)コーレンス	2
(株)ホームテック	2
(株)エスオーケー	1
ホーコス(株)	1
その他	0
合計	20

(ロ)期日別内訳

期日別	金額(百万円)
平成26年4月満期	2
〃 6月 〃	12
〃 7月 〃	4
〃 9月 〃	1
合計	20

ホ 長期借入金

借入先	金額(百万円)
(株)横浜銀行	49
三井住友信託銀行(株)	49
(株)みずほ銀行	22
日本生命保険(相)	12
合計	134

ヘ 再評価に係る繰延税金負債

区分	金額(百万円)
土地再評価に係る繰延税金負債	2,491

ト 退職給付引当金

区分	金額(百万円)
退職給付債務	1,271
会計基準変更時差異の未処理額	△109
合計	1,162

(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	事業年度末日から3ヵ月以内
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	1,000株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社
取次所	_____
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当会社の公告方法は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 なお、電子公告は当会社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりです。 (ホームページアドレス http://www.nipponchuzo.co.jp/)
株主に対する特典	なし

(注) 当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。

会社法第189条第2項各号に掲げる権利

会社法第166条第1項の規定による請求をする権利

株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

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

	有価証券報告書				
(1)	及びその添付書類 並びに確認書	事業年度 (第91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18日	関東財務局長に提出
(2)	内部統制報告書 及びその添付書類			平成25年6月18日	関東財務局長に提出
(3)	臨時報告書			臨時報告書を平成25年6月19日に関東財務局長に提出 企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会にお ける議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。	
(4)	四半期報告書 及び確認書	(第92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
(5)	四半期報告書 及び確認書	(第92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8日	関東財務局長に提出
(6)	四半期報告書 及び確認書	(第92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7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17日

日本鑄造株式会社

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	中村 裕輔	Ⓔ
--------------------	-------	-------	---

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	芝山 喜久	Ⓔ
--------------------	-------	-------	---

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	西野 尚弥	Ⓔ
--------------------	-------	-------	---

<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」に掲げられている日本鑄造株式会社の平成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、日本鑄造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、日本鑄造株式会社の平成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、日本鑄造株式会社が平成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、監査報告書及び内部統制監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は有価証券報告書提出会社が別途保管している。
2. X B R Lデータは監査の対象には含まれていない。

平成26年 6 月17日

日本鑄造株式会社

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 中村 裕輔 ⑩

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 芝山 喜久 ⑩

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 西野 尚弥 ⑩

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」に掲げられている日本鑄造株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第92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、日本鑄造株式会社の平成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、その原本は有価証券報告書提出会社が別途保管している。
2. X B R Lデータは監査の対象には含まれていない。