

【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】 東海財務局長

【提出日】 平成25年6月28日

【事業年度】 第36期(自平成24年4月1日至平成25年3月31日)

【会社名】 五洋インテックス株式会社

【英訳名】 GOYO INTEX CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 大脇 功 嗣

【本店の所在の場所】 愛知県小牧市小木五丁目411番地

【電話番号】 0568(76)1050

【事務連絡者氏名】 経営企画室長 長 縄 幹 浩

【最寄りの連絡場所】 愛知県小牧市小木五丁目411番地

【電話番号】 0568(76)1050

【事務連絡者氏名】 経営企画室長 長 縄 幹 浩

【縦覧に供する場所】 株式会社大阪証券取引所
(大阪市中央区北浜一丁目8番16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 決算年月	第32期 平成21年3月	第33期 平成22年3月	第34期 平成23年3月	第35期 平成24年3月	第36期 平成25年3月
売上高 (千円)	1,317,681	998,804	1,038,566	1,091,508	1,312,478
経常損失 () (千円)	317,552	127,008	162,958	148,563	164,426
当期純損失 () (千円)	340,652	164,229	185,308	163,091	190,464
包括利益 (千円)			185,006	163,572	181,664
純資産額 (千円)	858,354	694,546	509,540	434,467	438,611
総資産額 (千円)	1,429,184	1,319,273	1,188,111	1,157,544	1,204,533
1株当たり純資産額 (円)	141.33	114.36	83.90	57.37	40.84
1株当たり当期純損失金額 () (円)	57.62	27.04	30.51	23.63	21.72
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)					
自己資本比率 (%)	60.1	52.6	42.9	37.5	36.3
自己資本利益率 (%)					
株価収益率 (倍)					
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	194,004	77,441	113,363	119,916	145,959
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	26,303	42,882	6,830	26,376	19,902
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	157,234	88,438	10,578	129,117	167,611
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	165,374	219,253	109,637	92,462	94,211
従業員数 〔外、平均臨時雇用者数〕 (人)	81 〔31〕	61 〔23〕	64 〔21〕	67 〔24〕	62 〔25〕
(外、業務委託販売員数)	(6)	(2)	(2)	(2)	(2)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額につきましては、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

3 自己資本利益率、株価収益率につきましては、当期純損失のため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次		第32期	第33期	第34期	第35期	第36期
決算年月		平成21年3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
売上高	(千円)	1,222,538	923,898	943,853	987,377	1,197,267
経常損失()	(千円)	329,471	127,867	157,929	154,906	159,781
当期純損失()	(千円)	340,655	164,218	179,743	168,730	185,115
資本金	(千円)	737,407	737,407	737,407	781,657	874,048
発行済株式総数	(株)	6,074,150	6,074,150	6,074,150	7,574,150	10,714,780
純資産額	(千円)	858,294	694,498	515,057	434,345	443,837
総資産額	(千円)	1,422,079	1,310,690	1,181,785	1,146,025	1,192,960
1株当たり純資産額	(円)	141.32	114.35	84.81	57.35	41.33
1株当たり配当額 (うち1株当たり 中間配当額)	(円) (円)	() ()				
1株当たり当期純損失金額 ()	(円)	57.62	27.04	29.60	24.45	21.11
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	(円)					
自己資本比率	(%)	60.4	53.0	43.6	37.9	37.1
自己資本利益率	(%)					
株価収益率	(倍)					
配当性向	(%)					
従業員数 〔外、平均臨時雇用者数〕 (外、業務委託販売員数)	(人)	70 〔29〕 (6)	52 〔22〕 (2)	55 〔20〕 (2)	56 〔22〕 (2)	51 〔24〕 (2)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額につきましては、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

3 自己資本利益率、株価収益率及び配当性向につきましては、当期純損失のため記載しておりません。

2 【沿革】

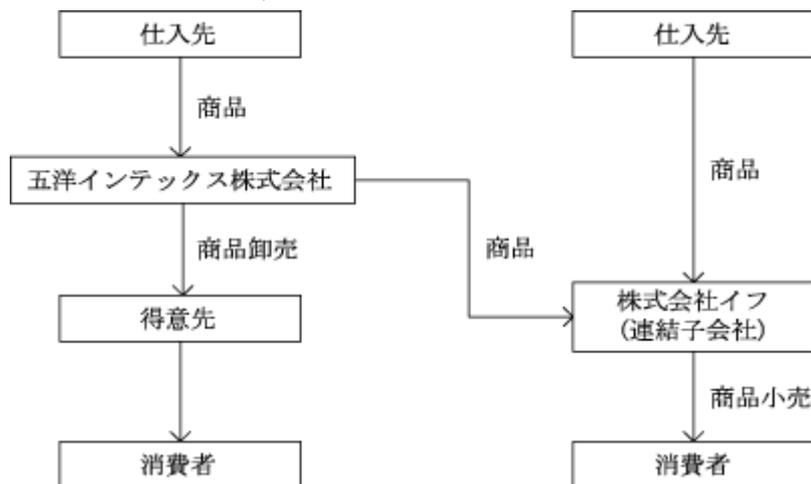
年月	概要
昭和54年3月	室内装飾用織物等の製造販売を目的として、愛知県一宮市せんい4丁目に五洋産業株式会社(資本金30,000千円)を設立し、「サザンクロス」ブランドのカーテンを販売する。
昭和54年6月	株式会社豊産業(現 株式会社イフ、現連結子会社)を設立する。
昭和58年3月	「インハウス」ブランドのカーテンを発表する。
昭和58年9月	「リサ」ブランドのカーテンを発表する。
昭和62年5月	業容の拡大に伴い愛知県小牧市大字三ッ淵字惣作1350番地に本店を移転する。
昭和63年1月	株式会社インハウスに資本参加し子会社とする。
平成4年4月	新社屋完成に伴い愛知県小牧市小木五丁目411番地に本店を移転する。
平成5年4月	五洋インテックス株式会社に商号変更し、株式会社インハウス(出資比率100%)を吸収合併する。
平成8年2月	株式会社イフ、小売業務を開始する。
平成8年10月	日本証券業協会に店頭登録する。
平成16年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、株式会社ジャスダック証券取引所に株式を上場する。
平成22年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所(JASDAQ市場)に株式を上場する。
平成22年10月	大阪証券取引所ヘラクレス市場、同取引所JASDAQ市場及び同取引所NEO市場の各市場の統合に伴い、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)に株式を上場する。

3 【事業の内容】

当社グループは、当社及び連結子会社1社で構成され、室内装飾品の販売を主な事業内容とし、カーテンを中心に販売を行っております。

なお、セグメントとの関連は、カーテンを中心に販売を行っているため記載しておりません。

事業系統図は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 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 株式会社イフ (注)	愛知県小牧市	15,000	室内装飾品 の販売	100.0	当社の商品及びオリジナル商品の販売をしております。資金の貸付を行っております。設備を賃貸しております。役員の兼任3名

(注) 株式会社イフについては、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%を超えております。

主要な損益情報等

(1) 売上高	172,343千円
(2) 経常利益	5,441千円
(3) 当期純利益	6,144千円
(4) 純資産額	155,705千円
(5) 総資産額	37,383千円

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

当社グループは、室内装飾品の販売を主な事業内容とし、カーテンを中心に販売を行っているため、セグメントごとの記載は行っていません。

セグメントごとの従業員の状況に代えて、連結会社別の従業員の状況を記載すると次のとおりであります。

平成25年3月31日現在

連結会社名	従業員数(人)
当社	51 〔24〕 (2)
株式会社イフ(連結子会社)	11 〔1〕 (-)
合計	62 〔25〕 (2)

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は〔 〕内に、業務委託販売員数は()内に年間の平均人員を外書きで記載しております。

(2) 提出会社の状況

平成25年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
51〔24〕(2)	41.2	5.2	3,537,864

(注) 1 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は〔 〕内に、業務委託販売員数は()内に年間の平均人員を外書きで記載しております。

2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

3 当社は、室内装飾品の販売を主な事業内容とし、カーテンを中心に販売を行っているため、セグメントごとの記載は行っていません。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は良好であります。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度における我が国経済は、復興関連の国内需要や平成24年12月以降の円安及び株高の進行により、景気回復は高まっておりますが、欧州債務問題など先行き不透明な状況は依然として続いております。当社グループを取り巻く事業環境は、カーテン市場に影響を及ぼします新設住宅着工総戸数は増加しているものの、デフレの進行により依然として厳しい経営環境にあります。

このような状況の下、当社グループは営業面におきましては、平成24年9月に大幅改訂しました見本帳「インハウス」の販売、ホテル物件の受注、新規事業の開始等により、売上高は増加いたしました。

利益面におきましては、見本帳「インハウス」の改訂に係わる販売促進費用等の増加、新規事業に係わる費用の発生、営業外費用として第三者割当による社債発行費の発生、特別損失として減損損失を計上したことにより、純損失は拡大しております。

以上の結果、売上高は前年同期比20.2%増の1,312百万円、営業損失は140百万円（前連結会計年度は136百万円の営業損失）、経常損失は164百万円（前連結会計年度は148百万円の経常損失）、当期純損失は190百万円（前連結会計年度は163百万円の当期純損失）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145百万円の支出、「投資活動によるキャッシュ・フロー」は19百万円の支出、「財務活動によるキャッシュ・フロー」は167百万円の収入となり、「現金及び現金同等物の期末残高」は前連結会計年度末に比べ1百万円増加し、94百万円となりました。

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、145百万円の支出（前連結会計年度は119百万円の支出）となりました。主な収入は、仕入債務の増加による31百万円、貸倒引当金の増加による25百万円、減価償却費24百万円、支出は、税金等調整前当期純損失181百万円、売上債権の増加による70百万円であります。

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、19百万円の支出（前連結会計年度は26百万円の支出）となりました。主な収入は、その他の収入（差入保証金等）21百万円、支出は、定期預金の預入による支出30百万円であります。

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、167百万円の収入（前連結会計年度は129百万円の収入）となりました。収入は、長期借入れによる収入95百万円、新株予約権付社債の発行による収入84百万円、新株予約権の行使による株式の発行による収入79百万円、短期借入れによる収入25百万円、支出は、短期借入金の返済による支出65百万円、長期借入金の返済による支出53百万円であります。

2 【仕入及び販売の状況】

(1) 仕入実績

当社グループは、室内装飾品の販売を主な事業内容とし、カーテンを中心に販売を行っているため、セグメントごとの記載は行っていません。

セグメントごとの仕入実績に代えて、商品区分別の仕入実績を記載すると次のとおりであります。

区分	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	
	金額(千円)	前年同期比(%)
生地	321,780	116.3
縫製品	138,294	112.9
その他	220,585	157.8
合計	680,660	126.3

- (注) 1 上記金額には消費税等は含まれておりません。
 2 生地仕入金額は他勘定振替前の金額であります。
 3 生地仕入金額は、加工所に対する有償支給高を控除した金額となっており、生地仕入(有償支給高を含む)につきましては、約43.3%が輸入品であります。なお、当連結会計年度における輸入の国別構成比は次のとおりであります。

国名	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
トルコ (%)	27.7
ドイツ (%)	22.3
ベルギー (%)	21.7
タイ (%)	6.7
インド (%)	5.5
フランス (%)	5.2
イギリス (%)	4.2
イタリア (%)	3.4
その他 (%)	3.3
合計 (%)	100.0

(2) 販売実績

当社グループは、室内装飾品の販売を主な事業内容とし、カーテンを中心に販売を行っているため、セグメントごとの記載は行っていません。

セグメントごとの販売実績に代えて、商品区分別の販売実績を記載すると次のとおりであります。

区分	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	
	金額(千円)	前年同期比(%)
生地	386,478	113.1
縫製品	582,479	114.8
その他	343,521	141.7
合計	1,312,478	120.2

- (注) 1 上記金額には消費税等は含まれておりません。
 2 主要顧客(総販売実績に対する割合が10%以上)に該当するものではありません。

3 【対処すべき課題】

今後の見通しにつきましては、依然として欧州債務問題など不透明な状況は存在するものの、消費者マインドは改善され、また、個人消費が持ち直してきていることから、景気は緩やかに回復するものと考えられます。

カーテン業界におきましては、住宅市場を取り巻くデフレ基調は依然として続くものと思われませんが、復興需要や消費者マインド改善に後押しされ、住宅の増加が期待されております。

このような状況の下、当社グループは平成24年9月に大幅改訂いたしました見本帳「インハウス」及び採光カーテン「エコフィックス」による販売強化を行うとともに、市場性の高い新規商品開発や環境商材の販売にも注力し安定した売上高の確保と増加に努めてまいります。

また、販売管理費面に関しまして、業務の効率化を実行し大幅な削減を行うことで利益改善に取り組んでまいります。

4 【事業等のリスク】

文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において当社グループが判断したものであります。

(1)市場の動向に関するもの

カーテンは住宅の新設時に販売することが多い為、新設住宅着工戸数が低く推移することは当社グループの業績に重大な影響を及ぼします。

(2)為替レートの変動

当社グループでは生地仕入のおよそ半分を輸入しており、大半がユーロでの決済となっております。円安は仕入コストの増加に繋がり、当社グループの業績に悪影響を及ぼします。

(3)原油価格の変動

原油価格の上昇は仕入コストに反映される為、当社グループの業績に悪影響を及ぼします。

(4)提出会社が将来にわたって事業活動を継続するとの前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況その他提出会社の経営に重要な影響を及ぼす事象

当社グループは、前連結会計年度までの7連結会計年度に引き続き、当連結会計年度においても重要な営業損失を計上するとともに、営業活動によるキャッシュ・フローも当連結会計年度において重要なマイナスを計上いたしました。

このため当社グループには、将来にわたって事業活動を継続するとの前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況その他会社の経営に重要な影響を及ぼす事象（重要事象）が存在しております。

5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

1. 提出会社の代表者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析・検討内容

(1)重要な会計方針及び見積り

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

売上高

当社グループは、通常、発注書に基づき顧客に対して商品が出荷された時点において売上高を計上しております。

貸倒引当金

当社グループは、売上債権、貸付金等に対し貸倒引当金を計上しております。更生債権等は債権額の全額を計上し、一般の売掛金に対しても実績に基づき見積り計上しております。また、当社グループが保有する会員権に対しても時価評価に基づき、帳簿価額との差額を貸倒引当金として計上しております。

棚卸資産

当社グループは、同一ブランドにおいて見本帳の改訂時に廃番品となった棚卸資産において評価減を行っております。評価減の算定方法としては、過去の実績より廃番となった商品の対原価ロスを算定し、その数値に基づき棚卸評価減を計上しております。

(2)財政状態の分析

資産

流動資産は、前連結会計年度末に比べ99百万円増加して656百万円となりました。これは、受取手形及び売掛金が70百万円増加、現金及び預金が31百万円増加したことなどによります。固定資産は、52百万円減少して547百万円となりました。これは、貸倒引当金が22百万円増加、差入保証金が19百万円減少、のれんが17百万円減少したことなどによります。

この結果、総資産は、前連結会計年度末に比べ46百万円増加し、1,204百万円となりました。

負債

流動負債は、前連結会計年度末に比べ35百万円増加して565百万円となりました。これは、短期借入金が40百万円減少したものの、1年内返済予定の長期借入金が35百万円増加、支払手形及び買掛金が31百万円増加したことなどによります。固定負債は、7百万円増加して200百万円となりました。これは、長期借入金が6百万円増加したことなどによります。

この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べ42百万円増加し、765百万円となりました。

純資産

純資産合計は、前連結会計年度末に比べ4百万円増加して438百万円となりました。これは、当期純損失が190百万円となったものの、新株予約権付社債等の行使により資本金及び資本剰余金がそれぞれ92百万円増加、その他有価証券評価差額金が8百万円増加したことなどによります。

(3) 資本財源及び資金の流動性について

営業活動によるキャッシュ・フローでは、前連結会計年度より26百万円支出が増加いたしました。これは売上債権の増加等によるものであります。

投資活動のキャッシュ・フローでは、前連結会計年度より6百万円支出が減少いたしました。これは無形固定資産の取得による支出の減少等によるものであります。

財務活動によるキャッシュ・フローでは、前連結会計年度より38百万円収入が増加いたしました。これは新株予約権付社債の発行による収入等によるものであります。

これらの活動の結果において、現金及び現金同等物の残高は前連結会計年度より1百万円増加し、94百万円となっております。

(4) 経営成績の分析

当社グループを取り巻く事業環境は、カーテン市場に影響を及ぼします新設住宅着工総戸数は増加しているものの、デフレの進行により依然として厳しい経営環境にあります。

売上高

当連結会計年度の売上高は、前年同期比20.2%増の1,312百万円となりました。見本帳「インハウス」の改訂効果及び新規事業によるものであります。

販売費及び一般管理費

当連結会計年度の販売費及び一般管理費は、前年同期比12.8%増の808百万円となりました。これは、見本帳改訂及び新規事業に係わる費用、貸倒引当金繰入額の増加が主な要因となっております。

以上の結果、当連結会計年度における当期純損失は190百万円（前連結会計年度は163百万円の当期純損失）となりました。

(5) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループでは生地仕入れの43.3%を輸入しております。世界経済の情勢によっては、為替変動や原油価格の高騰により仕入コストが増加する可能性もあります。

(6) 経営者の問題認識と今後の方針について

住宅市場を取り巻くデフレ基調は依然として続くものと思われませんが、復興需要や消費者マインドの改善に後押しされ、住宅の増加が期待されております。当社グループとしましては、経営の一層の安定を図るために新規販売ルートの獲得及び、市場性の高い新規商品の開発に注力してまいります。

2. 事業等のリスクに記載した重要事象等についての分析・検討内容及び当該重要事象等を解消し、又は改善するための対応策

事業等のリスクに記載した重要事象等についての分析・検討内容及び当該重要事象等を解消し、又は改善するための対応策について、平成24年9月に大幅改訂いたしました見本帳「インハウス」及び採光カーテン「エコフィックス」による販売強化を行うとともに、市場性の高い新規商品の開発や環境商材の販売にも注力し、売上高の増加に努めてまいります。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度において、特記すべき設備投資はありません。

2 【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は以下のとおりであります。

なお、当社グループは、室内装飾品の販売を主な事業内容とし、カーテンを中心に販売を行っているため、セグメントごとの記載は行っていません。

(1) 提出会社

平成25年3月31日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (人)
		建物及び 構築物	運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
本社 (愛知県小牧市)	管理業務施設	58,778	-	70,483 (894.50) [859.59]	4,860	134,122	22 [1] (-)
カットセンター (愛知県小牧市) 他2センター	物流業務施設	114,902	0	219,016 (3,279.01) [1,009.00]	0	333,918	4 [18] (-)
東京支店 (東京都品川区) 他7拠点	販売業務施設	2,887	-	-	138	3,026	25 [5] (2)

(注) 1 帳簿価額のうち「その他」は器具備品等であります。なお、金額には消費税等は含まれておりません。

2 賃借している土地の面積については [] で外書きしております。

3 従業員数については、臨時雇用者数を [] 内に、業務委託販売員数を () 内に年間の平均人員を外書きで記載しております。

(2) 国内子会社

平成25年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	設備の 内容	帳簿価額(千円)				従業員数 (人)	
			建物及び 構築物	運搬具	土地 (面積㎡)	その他		合計
株式会社イフ	春日井店 (愛知県春日井市) 他2店舗	店舗	0	-	-	0	0	11 [1] (-)

(注) 1 帳簿価額のうち「その他」は器具備品等であります。なお、金額には消費税等は含まれておりません。

2 従業員数については、臨時雇用者数を [] 内に、業務委託販売員数を () 内に年間の平均人員を外書きで記載しております。

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】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	20,000,000
計	20,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成25年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成25年6月28日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	10,714,780	12,198,740	大阪証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数は1,000株であります。
計	10,714,780	12,198,740		

(注) 提出日現在発行数には、平成25年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は、含まれておりません。

(2) 【新株予約権等の状況】

新株予約権

平成24年5月28日の取締役会決議に基づいて発行した会社法に基づく新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成25年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成25年5月31日)
新株予約権の数(個)	29個	6個
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	1,871,080株	387,120株
新株予約権の行使時の払込金額(円)	62円	同左
新株予約権の行使期間	平成24年6月30日～ 平成26年6月29日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 62円 資本組入額 31円	同左
新株予約権の行使の条件	(注) 2	(注) 2
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡については、当社取締役会の承認を要するものとする。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注) 3	(注) 3

(注) 1 行使価額の調整

当社は、当社が本新株予約権の発行後、本項第 号に掲げる各事由により当社の普通株式数に変更を生じる場合又は変更を生じる可能性がある場合には、次に定める算式（以下「行使価額調整式」という。）をもって行使価額を調整する。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{交付株式数} \times \text{1株当たり払込金額}}{\text{1株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{交付株式数}}$$

行使価額調整式により行使価額の調整を行う場合及び調整後行使価額の適用時期については、次に定めるところによる。

() 本項第 号()に定める時価を下回る払込金額をもって当社普通株式を新たに発行し、又は当社の保有する当社普通株式を処分する場合（但し、当社普通株式の交付と引換えに当社に取得され、若しくは当社に対して取得を請求できる証券、又は当社普通株式の交付を請求できる新株予約権（新株予約権付社債に付されたものを含む。）その他の証券又は権利の取得、転換又は行使による場合を除く。）調整後行使価額は、払込期日（募集に際して払込期間を定めた場合はその最終日とする。以下同じ。）の翌日以降、また、募集のための基準日がある場合はその日の翌日以降これを適用する。

() 当社普通株式の株式分割又は当社普通株式の無償割当をする場合
調整後行使価額は、当該株式の分割又は無償割当のための基準日（無償割当のための基準日がない場合には当該割当のための効力発生日とする。）の翌日以降これを適用する。

() 本項第 号()に定める時価を下回る払込金額をもって当社普通株式の交付と引換えに当社に取得され、若しくは当社に対して取得を請求できる証券を発行（無償割当の場合を含む。）する場合又は当社普通株式の交付を請求できる新株予約権若しくは新株予約権付社債その他の証券又は権利を発行（無償割当の場合を含む。）する場合

調整後行使価額は、発行される証券、新株予約権又は権利のすべてが当初の取得価額で取得され又は当初の行使価額で行使され、当社普通株式が交付されたものとみなして行使価額調整式を準用して算出するものとし、かかる証券若しくは権利の払込期日又は新株予約権（新株予約権付社債に付されたものを含む。）の割当日の翌日以降、また、募集又は無償割当のための基準日がある場合にはその日の翌日以降これを準用する。行使価額調整式により算出された調整後行使価額と調整前行使価額との差額が1円未満にとどまる場合は、行使価額の調整は行わない。但し、その後行使価額の調整を必要とする事由が発生し、行使価額を調整する場合には、行使価額調整式中の調整前行使価額に代えて調整前行使価額からこの差額を差し引いた額を使用する。

() 行使価額調整式の計算については、円位未満小数第2位まで算出し小数第2位を切り捨てるものとする。

() 行使価額調整式で使用する時価は、調整後行使価額が初めて適用される日に先立つ45取引日目に始まる30取引日（終値のない日を除く。）の株式会社大阪証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値の単純平均値とする。この場合、単純平均値の計算は、円位未満小数第2位まで算出し、小数第2位を切り捨てるものとする。

() 行使価額調整式で使用する既発行株式数は、株主に割当てを受ける権利を与えるための基準日がある場合はその日、また、かかる基準日がない場合は、調整後行使価額を初めて適用する日の1か月前の日における当社の発行済普通株式の総数から、当該日において当社の保有する当社普通株式を控除した数とする。

上記第 号の行使価額の調整を必要とする場合以外にも、次に掲げる場合には、当社は、必要な行使価額の調整を行う。

() 株式の併合、資本の減少、会社分割、株式移転、株式交換又は合併のために行使価額の調整を必要とするとき。

() その他当社の発行済普通株式数の変更又は変更の可能性が生じる事由の発生により行使価額の調整を必要とするとき。

() 行使価額を調整すべき複数の事由が相接して発生し、一方の事由に基づく調整後行使価額の算出にあたり使用するべき時価につき、他方の事由による影響を考慮する必要があるとき。

行使価額の調整を行うときは、当社は、調整後行使価額の適用開始日の前日までに、本新株予約権の新株予約権者に対し、かかる調整を行う旨並びにその事由、調整前行使価額、調整後行使価額及びその適用開始日その他必要な事項を書面で通知する。但し、上記通知を行うことができない場合には、適用開始日以降速やかにこれを行う。

2 新株予約権の行使の条件

行使期間は、平成24年6月30日から平成26年6月29日（但し、平成26年6月29日が銀行営業日でない場合にはその前銀行営業日）までの期間とする。但し、以下の期間については、行使請求をすることができないものとする。

- () 当社普通株式に係る株主確定日（株式会社証券保管振替機構「株式等の振替に関する業務規程」に規定するものをいう。以下同じ。）の3営業日（振替機関の休業日等でない日をいう。以下同じ。）前の日から株主確定日までの期間
- () 振替機関が必要であると認めた日
- () 第3項「組織再編行為に伴う新株予約権の交付に関する事項」に定める組織再編行為をするために本新株予約権の行使の停止が必要である場合であって、当社が、行使請求を停止する期間（当該期間は1か月を超えないものとする。）その他必要事項を当該期間の開始日の1か月前までに本新株予約権の新株予約権者に通知した場合における当該期間

本新株予約権の一部行使はできない。

3 組織再編行為に伴う新株予約権の交付に関する事項

当社が吸収合併消滅会社となる吸収合併、新設合併消滅会社となる新設合併、吸収分割会社となる吸収分割、新設分割会社となる新設分割、株式交換完全子会社となる株式交換、又は株式移転完全子会社となる株式移転（以下「組織再編行為」と総称する。）を行う場合は、当該組織再編行為の効力発生日の直前において残存する本新株予約権に代えて、吸収合併存続会社、新設合併設立会社、吸収分割承継会社、新設分割設立会社、株式交換完全親会社又は株式移転設立完全親会社（以下「再編当事会社」と総称する。）は、それぞれ、以下の条件に基づき本新株予約権の新株予約権者に新たに再編当事会社の新株予約権を交付するものとする。

新たに交付される新株予約権の数

新株予約権者が有する本新株予約権の数をもとに、組織再編行為の条件等を勘案して合理的に調整する。調整後の1個未満の端数は切り捨てる。

新たに交付される新株予約権の目的たる株式の種類

再編当事会社の同種の株式

新たに交付される新株予約権の目的たる株式の数の算定方法

組織再編行為の条件等を勘案して合理的に調整する。調整後の1株未満の端数は切り上げる。

新たに交付される新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

組織再編行為の条件等を勘案して合理的に調整する。調整後の1円未満の端数は切り上げる。

新たに交付される新株予約権に係る行使可能期間、当該新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金、再編当事会社による当該新株予約権の取得、組織再編行為の場合の新株予約権の交付、新株予約権証券及び行使の条件

本新株予約権の内容に準じて、組織再編行為に際して決定する。

新たに交付される新株予約権の譲渡による取得の制限

新たに交付される新株予約権の譲渡による取得については、再編当事会社の取締役会の承認を要する。

4 新株予約権の取得事由

当社は、本新株予約権の割当日から3か月を経過した日以降いつでも、大阪証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値が10取引日（大阪証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値（気配値を含む。）のない日を除く。）連続して本新株予約権の行使価額の130%を超過した場合、当社取締役会が本新株予約権を取得する日（以下「取得日」という。）を定めたときは、取得の対象となる本新株予約権の新株予約権者に対し、取得日の通知又は公告を当該取得日の20日前までに行うことにより、取得日の到来をもって、本新株予約権1個につき本新株予約権1個当たりの払込価額と同額で、当該取得日に残存する本新株予約権の全部又は一部を取得することができる。本新株予約権の一部の取得をする場合には、抽選その他の合理的な方法により行うものとする。本新株予約権の新株予約権者は、前号の場合であっても、当社による本新株予約権の取得日の前日まで本新株予約権を行使することができる。

5 本新株予約権の行使により株式を発行する場合の増加する資本金および資本準備金

本新株予約権の行使により当社普通株式を発行する場合において増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項の規定に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし（計算の結果1円未満の端数を生じる場合はその端数を切り上げた額とする。）、当該資本金等増加限度額から増加する資本金の額を減じた額を増加する資本準備金の額とする。

(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 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成20年4月30日(注)1	2,030	6,074	81,200	737,407	81,200	483,270
平成20年8月2日(注)2		6,074		737,407	300,000	183,270
平成21年6月26日(注)3		6,074		737,407	132,566	50,703
平成23年9月12日(注)4	1,500	7,574	44,250	781,657	44,250	94,953
平成24年4月1日～平成25年3月31日(注)5	3,140	10,714	92,391	874,048	92,391	187,344

(注) 1 アイカ工業株式会社を割当先とする第三者割当による新株式の発行によるものであります。

発行価格 162,400千円 資本組入額 81,200千円

2 資本準備金の減少は、平成20年6月27日開催の定時株主総会の決議に基づき、欠損填補及び資本政策上の機動性を確保する目的によるものであります。

3 資本準備金の減少は、平成21年6月26日開催の定時株主総会の決議に基づき、欠損填補を目的とするものであります。

4 大武浩幸氏、新井紀之氏、久保田定氏、一言伊左夫氏及び安井健一氏を割当先とする第三者割当による新株式の発行によるものであります。

発行価格 88,500千円 資本組入額 44,250千円

5 転換社債型新株予約権付社債の新株予約権の権利行使による増加と、新株予約権の権利行使による増加であります。

6 平成25年4月1日から平成25年5月31日までの間に、新株予約権の行使により、発行済株式総数が1,483千株、資本金及び資本準備金がそれぞれ46,428千円増加しております。

(6) 【所有者別状況】

平成25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)		1	16	33	3		654	707	
所有株式数(単元)		1,661	752	1,728	55		6,512	10,708	6,780
所有株式数の割合(%)		15.51	7.02	16.14	0.51		60.82	100.00	

(注) 自己株式1,650株は、「個人その他」に1単元、「単元未満株式の状況」に650株含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成25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(%)
大阪証券金融株式会社	大阪市中央区北浜2-4-6	1,661	15.50
株式会社大倉商事	愛知県小牧市小木5-411	725	6.76
大 武 浩 幸	東京都杉並区	690	6.43
大 脇 功 嗣	愛知県北名古屋市	379	3.54
株式会社Flag Star Partners	東京都港区西新橋1-2-9	300	2.79
ドリーム5号投資事業有限責任組合	東京都千代田区神田錦町3 19	261	2.43
ジャパンエコシステムズ株式会社	東京都中央区日本橋2-2-3	258	2.40
五洋インテックス取引先持株会	愛知県小牧市小木5-411	236	2.21
マネックス証券株式会社	東京都千代田区麹町2-4-1	195	1.81
株式会社SBI証券	東京都港区六本木1-6-1	182	1.69
計		4,888	45.62

(注) 前事業年度末現在主要株主であった株式会社大倉商事及び株式会社ファインモードインターナショナルは、当事業年度末では主要株主でなくなり、大阪証券金融株式会社が新たに主要株主となりました。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成25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)	普通株式 1,000		
完全議決権株式(その他)	普通株式 10,707,000	10,707	単元株式数は1,000株であります。
単元未満株式	普通株式 6,780		
発行済株式総数	10,714,780		
総株主の議決権		10,707	

(注) 「単元未満株式」の欄には、自己株式650株が含まれております。

【自己株式等】

平成25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) 五洋インテックス株式会社	愛知県小牧市小木5-411	1,000		1,000	0.00
計		1,000		1,000	0.00

(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(千円)
当事業年度における取得自己株式	850	46
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25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りによる株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
保有自己株式数	1,650	-	1,650	-

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成25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りによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

株主に対する利益還元を経営の最重要課題の1つとして位置づけており、効率的な業務運営による収益力の向上、財務体質の強化に努めるとともに、安定的な配当の継続を基本方針としております。また、内部留保金につきましては、経営体質の強化、設備投資、将来の事業展開に備えることを方針としております。

定款に取締役会の決議によって、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を定めており、期末配当と合わせて年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

しかしながら第36期の配当につきましては、当期純損失が8期連続となることから、無配といたしました。

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第32期	第33期	第34期	第35期	第36期
決算年月	平成21年3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
最高(円)	140	96	112	98	93
最低(円)	32	37	37	44	47

(注) 最高・最低株価は、平成22年3月31日以前はジャスダック証券取引所におけるものであり、平成22年4月1日から平成22年10月11日までは大阪証券取引所(JASDAQ市場)におけるものであり、平成22年10月12日以降は大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)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24年10月	11月	12月	平成25年1月	2月	3月
最高(円)	58	60	52	57	76	90
最低(円)	49	49	47	49	51	66

(注) 最高・最低株価は、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)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		福 田 富 昭	昭和16年12月19日生	平成14年11月 平成15年4月 平成16年8月 平成20年8月 平成21年4月 平成22年9月 平成24年6月 平成24年6月 国際レスリング連盟(FILA)副会長(現) 財団法人日本レスリング協会会長(現) アテネオリンピック大会 日本選手団総監督 北京オリンピック大会 日本選手団団長 公益財団法人日本オリンピック委員会副会長(現) 株式会社ドン・キホーテ監査役(現) 当社代表取締役会長就任(現) フェニックスビジネス株式会社社会長(現)	(注)2	-
代表取締役 社長		大 脇 功 嗣	昭和39年10月23日生	昭和61年5月 昭和62年5月 平成8年6月 平成10年2月 平成10年10月 平成15年6月 平成17年6月 平成18年6月 株式会社インハウス(現五洋インテックス株式会社)入社 五洋産業株式会社(現五洋インテックス株式会社)入社 取締役管理部長就任 取締役物流部長就任 取締役経営企画室長就任 常務取締役経営企画室長就任 専務取締役経営企画室長就任 代表取締役社長就任(現)	(注)2	379
取締役	営業本部長	久 保 真 二	昭和40年10月14日生	昭和63年4月 平成9年9月 平成10年4月 平成17年1月 平成18年4月 平成18年6月 平成22年2月 リリカラ株式会社入社 当社入社 広島営業所長就任 広島支店長就任 大阪支店長就任 取締役大阪支店長就任 取締役営業本部長就任(現)	(注)2	26
取締役	管理部長 (兼) 環境事業部長	小 林 光 博	昭和37年4月11日生	昭和59年4月 平成7年8月 平成20年8月 平成21年4月 平成21年7月 平成23年6月 平成24年7月 平成25年4月 リゾートトラスト株式会社入社 朝日インテック株式会社入社 当社入社 経理部長就任 総務経理部長就任 取締役総務経理部長就任 取締役財務部長(兼)環境事業部長就任 取締役管理部長(兼)環境事業部長就任(現)	(注)2	5
常勤監査役		井 上 堯 夫	昭和19年11月22日生	平成6年5月 平成12年8月 平成16年4月 平成16年6月 平成20年4月 平成21年6月 株式会社大塚商会入社 当社入社 総務人事部長就任 取締役総務人事部長就任 取締役管理本部長就任 常勤監査役就任(現)	(注)3	21
監査役		谷 口 優	昭和25年9月5日生	昭和58年4月 平成元年4月 平成6年4月 平成10年4月 平成12年5月 平成19年1月 平成19年6月 平成21年4月 平成24年4月 愛知県(旧名古屋)弁護士会入会 日本弁護士連合会・刑事法制委員会副委員長 大脇驚見合同法律事務所(現しるべ総合法律事務所)パートナー弁護士 愛知県(旧名古屋)弁護士会副会長 日本弁護士連合会・倒産法委員会委員 名古屋地方裁判所鑑定委員(現) 当社監査役就任(現) しるべ総合法律事務所代表パートナー弁護士(現) 名古屋簡易裁判所調停委員(現)	(注)3	64
監査役		大 島 克 己	昭和19年5月6日生	昭和42年4月 昭和46年10月 昭和57年1月 平成22年6月 株式会社大垣共立銀行入行 監査法人伊東会計事務所入所 公認会計士大島克己事務所開設 当社監査役就任(現)	(注)4	34
計						532

- (注) 1 監査役谷口優及び大島克己は、社外監査役であります。
2 代表取締役福田富昭及び大脇功嗣、取締役久保真二及び小林光博の任期は、平成24年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成26年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
3 監査役井上堯夫及び谷口優の任期は、平成25年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成29年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4 監査役大島克己の任期は、平成22年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成26年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

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】

企業統治の体制

当社は経営の基本方針に基づき、株主、投資家の方々に対し最善の経営を心掛け、企業活動を通してお客様に新しいインテリア文化を提供することを目指しております。

効率的かつ健全な企業活動を実行するにあたり、コーポレート・ガバナンスが有効に機能することが重要であると認識し、組織の整備と改善に努めていきます。又、当社は監査役会制度を採用しておりますが、独立した立場から職務を十分に遂行できる人材を配置してコンプライアンス体制の強化を図っております。

当社は、毎月開催される取締役会において経営上の重要事項についての意思決定を行っております。取締役会には社外監査役が出席し、中立的な立場から経営の意思決定、執行を監視しています。

また、常勤監査役は取締役会の他、毎月開催されている会社の重要な会議に出席しており、各部門の課題や計画の進捗状況を把握し、監査役会で社外監査役と情報共有し、外部の意見を取り入れることで経営監視機能を強化しております。

内部監査及び監査役監査

内部監査につきましては、内部監査部門として内部監査室1名を中心に状況に応じ管理部1名、経営企画室1名が担当し、会社内における業務活動を随時監査するとともに、組織整備の改善に取り組んでおります。監査役と内部監査部門は連携して監査を行っており、また、監査法人と必要に応じて情報交換等を行い、連携を図っております。

社外取締役及び社外監査役

当社の社外監査役は公認会計士である大島克己（財務及び会計に関する相当程度の知見を有する）、弁護士である谷口優の2名であり、法令遵守や適正な会計処理がなされているか等、専門的に監査が行われる体制を敷いております。また、いずれの社外監査役（又は、社外監査役が他の会社の役員等である場合当該会社も含む）も当社との人的関係、資本的關係又は取引関係その他の利害関係を有していない独立性の高い監査役であります。社外監査役は取締役会に出席し、取締役の業務遂行状況に関して聴取を行い、相互連携のもと監査を実施しております。

当社は、社外監査役が独立した立場から経営の監視を的確かつ有効に実行できる体制を構築するため、内部監査部門が必要の都度、経営に関わる必要な資料の提供や事情説明を行う体制をとっており、監査役が内部監査人と連携して、会社内の情報収集を行っております。

また、当社は社外取締役を選任しておりません。当社の企業規模、事業内容等を考慮しますと、効率的な企業経営及び経営監視機能の確保を図るためには、当社の事業内容等を理解している取締役で構成される取締役会と社外監査役による経営監視による体制が最適と考えております。

なお、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針はないものの、選任にあたっては、次のaからeまでいずれも該当しないことを考慮しております。

- a . 当社の親会社又は兄弟会社の業務執行者
- b . 当社を主要な取引先とする者若しくはその業務執行者又は当社の主要な取引先若しくはその業務執行者
- c . 当社から役員報酬以外に多額の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門
専門家又は法律専門家(当該財産を得ている者が法人、組合等の団体である場合は、
当該団体に所属する者を言う。)
- d . 最近においてaから前cまでに該当していた者
- e . 次の(a)から(c)までのいずれかに掲げる者(重要でない者を除く。)の近親者
 - (a) aから前dに掲げる者
 - (b) 当社又はその子会社の業務執行者(社外監査役を独立役員として指定する場合に
あつては、業務執行者でない取締役又は会計参与(当該会計参与が法人である場合
はその職務を行うべき社員を含む。以下同じ。))を含む。)
 - (c) 最近において前(b)に該当していた者

役員の報酬等

イ 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 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				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。)	10,150	10,150				5
監査役 (社外監査役を除く。)	5,390	5,390				1
社外役員	3,150	3,150				3

ロ 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、記載しておりません。

ハ 役員の報酬等の額の決定に関する方針

当社は、役員の報酬等の決定方針については特に定めておりませんが、役員の報酬等につきましては、役位、在勤年数、業績評価、会社の業績等を総合的に勘案し、株主総会で決議された支払限度額の範囲内で、決定しております。

株式の保有状況

保有目的が純投資目的である投資株式

	前事業年度 (千円)	当事業年度 (千円)			
	貸借対照表 計上額の合計額	貸借対照表 計上額の合計額	受取配当金 の合計額	売却損益 の合計額	評価損益 の合計額
非上場株式	-	-	-	-	-
非上場株式以外の株式	28,791	39,227	838	-	14,061

会計監査の状況

会計監査につきましては、監査法人コスモスに依頼しており、適正な会計監査を受けられるよう経営情報ならびに会計資料の提供に努めております。

監査業務を執行した公認会計士は太田修二氏及び山下謙一郎氏であり、当社の監査業務に係る補助者は、公認会計士2名及びその他2名であります。

取締役会で決議できる株主総会決議事項

イ 自己の株式の取得

当社は自己の株式の取得について、機動的な資本政策を遂行するため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって、市場取引等により自己の株式を取得できる旨を定款で定めております。

ロ 剰余金の配当

当社は剰余金の配当のうち中間配当について、株主への機動的な利益還元を可能にするため、会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会の決議によって、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を定款で定めております。

取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨を定款で定めております。

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、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の決議によって選任する旨、また、累積投票によらないものとする旨を定めております。

株主総会の特別決議要件

当社は会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款で定めております。これは、株主総会における特別決議の客足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)
提出会社	13,000	-	13,000	-
連結子会社	-	-	-	-
計	13,000	-	13,000	-

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

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。

【監査報酬の決定方針】

該当事項はありませんが、当社の事業規模、特性、監査日数等を勘案し決定しております。

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

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)の財務諸表について、監査法人コスモスにより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、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できる体制を整備するため、監査法人主催の各種セミナーに参加しております。

1【連結財務諸表等】
(1)【連結財務諸表】
【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	92,462	1 124,311
受取手形及び売掛金	2 215,847	2 286,682
商品及び製品	228,840	221,227
原材料及び貯蔵品	10,348	21,226
その他	12,584	9,430
貸倒引当金	2,981	6,135
流動資産合計	557,102	656,742
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1 193,226	1 176,850
機械装置及び運搬具(純額)	0	0
土地	1 289,500	1 289,500
その他(純額)	1,947	3,957
有形固定資産合計	3 484,673	3 470,307
無形固定資産		
のれん	17,666	-
商標権	307	276
ソフトウェア	3,592	765
無形固定資産合計	21,567	1,042
投資その他の資産		
投資有価証券	28,791	1 39,227
差入保証金	53,444	33,971
その他	12,263	26,323
貸倒引当金	297	23,081
投資その他の資産合計	94,201	76,440
固定資産合計	600,442	547,790
資産合計	1,157,544	1,204,533

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2 109,509	2 140,679
短期借入金	1 340,000	1 299,754
1年内返済予定の長期借入金	1 30,672	1 66,192
未払法人税等	10,227	10,621
未払消費税等	5,174	4,654
その他	34,355	43,130
流動負債合計	529,938	565,032
固定負債		
長期借入金	1 145,212	1 151,300
繰延税金負債	1,982	3,618
退職給付引当金	33,767	33,767
役員退職慰労引当金	5,324	5,324
資産除去債務	6,853	6,880
固定負債合計	193,138	200,890
負債合計	723,077	765,922
純資産の部		
株主資本		
資本金	781,657	874,048
資本剰余金	94,953	187,344
利益剰余金	443,569	634,034
自己株式	217	264
株主資本合計	432,823	427,094
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,643	10,443
その他の包括利益累計額合計	1,643	10,443
新株予約権	-	1,073
純資産合計	434,467	438,611
負債純資産合計	1,157,544	1,204,533

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】
【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
売上高	1,091,508	1,312,478
売上原価	511,240	644,021
売上総利益	580,268	668,457
販売費及び一般管理費		
給料及び手当	276,919	291,920
賞与	2,290	269
退職給付費用	6,661	7,315
業務委託費	39,180	54,946
賃借料	61,576	63,154
減価償却費	25,990	24,278
のれん償却額	2,333	3,000
貸倒引当金繰入額	251	26,520
その他	301,602	337,430
販売費及び一般管理費合計	716,806	808,835
営業損失()	136,537	140,378
営業外収益		
受取賃貸料	533	-
為替差益	772	1,592
貸倒引当金戻入額	6,178	583
その他	3,499	8,051
営業外収益合計	10,983	10,227
営業外費用		
支払利息	8,339	8,979
売上割引	351	330
賃貸収入原価	533	-
支払手数料	3,750	2,000
株式交付費	9,187	4,200
社債発行費	-	15,358
その他	847	3,406
営業外費用合計	23,008	34,275
経常損失()	148,563	164,426

	前連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
特別損失		
減損損失	-	² 16,915
固定資産除却損	³ 405	-
退店店舗の現状復帰費用	6,417	-
特別損失合計	6,822	16,915
税金等調整前当期純損失()	155,386	181,341
法人税、住民税及び事業税	7,704	9,122
法人税等合計	7,704	9,122
少数株主損益調整前当期純損失()	163,091	190,464
当期純損失()	163,091	190,464

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
少数株主損益調整前当期純損失 ()	163,091	190,464
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	481	8,799
その他の包括利益合計	481	8,799
包括利益	163,572	181,664
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	163,572	181,664

【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	737,407	781,657
当期変動額		
新株の発行	44,250	-
新株の発行（新株予約権の行使）	-	92,391
当期変動額合計	44,250	92,391
当期末残高	781,657	874,048
資本剰余金		
当期首残高	50,703	94,953
当期変動額		
新株の発行	44,250	-
新株の発行（新株予約権の行使）	-	92,391
当期変動額合計	44,250	92,391
当期末残高	94,953	187,344
利益剰余金		
当期首残高	280,478	443,569
当期変動額		
当期純損失（ ）	163,091	190,464
当期変動額合計	163,091	190,464
当期末残高	443,569	634,034
自己株式		
当期首残高	217	217
当期変動額		
自己株式の取得	-	46
当期変動額合計	-	46
当期末残高	217	264
株主資本合計		
当期首残高	507,415	432,823
当期変動額		
新株の発行	88,500	-
新株の発行（新株予約権の行使）	-	184,782
当期純損失（ ）	163,091	190,464
自己株式の取得	-	46
当期変動額合計	74,591	5,729
当期末残高	432,823	427,094

	前連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	2,125	1,643
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	481	8,799
当期変動額合計	481	8,799
当期末残高	1,643	10,443
その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	2,125	1,643
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	481	8,799
当期変動額合計	481	8,799
当期末残高	1,643	10,443
新株予約権		
当期首残高	-	-
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	1,073
当期変動額合計	-	1,073
当期末残高	-	1,073
純資産合計		
当期首残高	509,540	434,467
当期変動額		
新株の発行	88,500	-
新株の発行（新株予約権の行使）	-	184,782
当期純損失（ ）	163,091	190,464
自己株式の取得	-	46
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	481	9,872
当期変動額合計	75,072	4,143
当期末残高	434,467	438,611

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25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損失()	155,386	181,341
減価償却費	25,990	24,278
減損損失	-	16,915
のれん償却額	2,333	3,000
貸倒引当金の増減額(は減少)	8,851	25,937
退職給付引当金の増減額(は減少)	1,602	0
退店店舗の現状復帰費用	6,417	-
受取利息及び受取配当金	934	461
支払利息及び社債利息	8,339	8,979
社債発行費	-	15,358
株式交付費	9,187	4,200
固定資産除却損	405	-
売上債権の増減額(は増加)	3,060	70,834
たな卸資産の増減額(は増加)	13,487	3,264
仕入債務の増減額(は減少)	115	31,170
未払消費税等の増減額(は減少)	3,502	519
その他の資産の増減額(は増加)	131	11,048
その他の負債の増減額(は減少)	750	8,791
その他	274	-
小計	96,507	128,837
利息及び配当金の受取額	934	461
利息の支払額	8,495	8,855
法人税等の支払額	15,848	8,728
営業活動によるキャッシュ・フロー	119,916	145,959
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	-	30,100
有形固定資産の取得による支出	5,406	9,275
無形固定資産の取得による支出	23,213	-
その他の収入	4,598	21,672
その他の支出	2,355	2,199
投資活動によるキャッシュ・フロー	26,376	19,902

	前連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	-	25,000
短期借入金の返済による支出	-	65,246
長期借入れによる収入	75,000	95,000
長期借入金の返済による支出	27,966	53,392
自己株式の取得による支出	-	46
株式の発行による収入	79,312	-
新株予約権の行使による株式の発行による収入	-	79,804
新株予約権の発行による収入	-	1,571
新株予約権付社債の発行による収入	-	84,920
その他の収入	2,771	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	129,117	167,611
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	17,175	1,748
現金及び現金同等物の期首残高	109,637	92,462
現金及び現金同等物の期末残高	92,462	94,211

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

当社グループは、前連結会計年度までの7連結会計年度に引き続き、当連結会計年度においても重要な営業損失を計上するとともに、営業活動によるキャッシュ・フローも当連結会計年度において重要なマイナスを計上いたしました。

これにより、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況が存在しております。

当社グループは、当該状況を解消するため既存のカーテン事業におきましては、平成24年9月に大幅改訂しました見本帳「インハウス」の販売強化を図るとともに、世界でもトップブランドであります「ニヤ・ノルディスカ」を設計関係中心に販売してまいります。

また、環境事業におきましても新規商材の採光機能カーテン「エコフィックス」を中心に売上高増加に努めるとともに、新たな環境商材の販売にも注力してまいります。

しかしながら、こうした取り組みは実施途上であり、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められます。

なお、連結財務諸表は継続企業を前提として作成しており、継続企業の前提に関する重要な不確実性の影響を連結財務諸表には反映しておりません。

(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

すべての子会社を連結しております。

当社連結子会社は、株式会社イフの1社であります。

2 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

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

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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

たな卸資産

商品

移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）によっております。

貯蔵品

最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）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

有形固定資産（リース資産を除く）

定率法によっております。

なお主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 3～40年

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。

ただし、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。

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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の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おります。

(3) 重要な引当金の計上基準

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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付の支給に備えるため、当連結会計年度末において従業員が自己都合により退職した場合の退職金要支給額の100%を計上しております。

役員退職慰労引当金

当社は役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
なお、業績悪化のため引当を停止しております。

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3カ月以内に満期の到来する流動性の高い、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短期的な投資からなっております。

(5) 繰延資産の処理方法

株式交付費

支出時に全額費用として処理しております。

社債発行費

支出時に全額費用として処理しております。

(6) のれんの償却方法

5年間の定額法により償却を行っております。

(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

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更

当社及び連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当連結会計年度より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

なお、この変更に伴う損益に与える影響は軽微であります。

(連結貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

担保に供されている資産及び担保付債務は以下のとおりであります。

担保に供されている資産

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
建物	188,839千円	173,680千円
土地	289,500千円	289,500千円
定期預金	- 千円	30,100千円
投資有価証券	- 千円	39,216千円
計	478,339千円	532,496千円

担保付債務

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
短期借入金	340,000千円	299,754千円
1年内返済予定の長期借入金	30,672千円	57,792千円
長期借入金	145,212千円	141,000千円
計	515,884千円	498,546千円

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おります。

なお、当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おります。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
受取手形	384千円	1,796千円
支払手形	438千円	234千円

3 有形固定資産の減価償却累計額

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
	843,438千円	866,061千円

(連結損益計算書関係)

1 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)
売上原価	14,497千円	9,366千円

2 減損損失

当連結会計年度(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。

区分	用途	種類	場所	減損損失(千円)
当社	事業用資産	のれん等	愛知県小牧市	16,915

当社グループは、他の資産又は資産グループのキャッシュ・フローから概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す単位として、当社は資産を事業用資産と賃貸資産にグルーピングしており、子会社は全ての資産を事業用資産にグルーピングしております。

当連結会計年度において、これら資産グループについて営業活動から生ずる損益が継続してマイナスであることから、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として特別損失に計上しました。

その内訳は、のれん14,666千円、ソフトウェア1,960千円、その他(純額)288千円であります。

なお、当資産グループの回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、零として評価していません。

3 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
建物	262千円	- 千円
工具、器具及び備品	143千円	- 千円
計	405千円	- 千円

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	536千円	10,435千円
組替調整額	- 千円	- 千円
税効果調整前	536千円	10,435千円
税効果額	54千円	1,636千円
その他有価証券評価差額金	481千円	8,799千円
その他の包括利益合計	481千円	8,799千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成23年 4月 1日 至 平成24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)	6,074,150	1,500,000		7,574,150

(増加事由の概要)

第三者割当による新株式の発行により増加 1,500,000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)	800			800

当連結会計年度(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)	7,574,150	3,140,630		10,714,780

(増加事由の概要)

新株予約権付社債の行使により増加 1,785,710株

新株予約権の行使により増加 1,354,920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)	800	850		1,650

(増加事由の概要)

単元未満株式の買取請求により増加 850株

3 新株予約権等に関する事項

区分	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)			当連結会計年度末残高(千円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	
提出会社	第1回無担保転換社債型新株予約権付社債の新株予約権	普通株式		1,785,710	1,785,710	
	第1回新株予約権	普通株式		3,226,000	1,354,920	1,871,080
合計				5,011,710	3,140,630	1,871,080

(注) 1 目的となる株式の数は、新株予約権が権利行使されたものと仮定した場合の株式数を記載しております。

2 目的となる株式の数の変動事由の概要

第1回無担保転換社債型新株予約権付社債の新株予約権の増加は、発行によるものであります。

第1回無担保転換社債型新株予約権付社債の新株予約権の減少は、権利行使によるものであります。

第1回新株予約権の増加は、発行によるものであります。

第1回新株予約権の減少は、権利行使によるものであります。

(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は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
現金及び預金	92,462千円	124,311千円
預入期間が3か月を超える定期預金	- 千円	30,100千円
現金及び現金同等物	92,462千円	94,211千円

重要な非資金取引の内容

社債の償還と引換えによる新株予約権付社債に付された新株予約権の行使

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
新株予約権の行使による資本金増加額	- 千円	50,000千円
新株予約権の行使による資本準備金増加額	- 千円	50,000千円
新株予約権の行使による新株予約権付社債の減少額	- 千円	100,000千円

(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、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

(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

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、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っています。

借入金の用途は運転資金であります。

2 金融商品の時価等に関する事項

前連結会計年度（平成24年3月31日）

平成24年3月31日（当期の連結決算日）における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。

（単位：千円）

	連結貸借対照表 計上額（*）	時価（*）	差額
(1)現金及び預金	92,462	92,462	
(2)受取手形及び売掛金	215,847	215,847	
(3)投資有価証券 その他有価証券	28,791	28,791	
(4)差入保証金	53,444	50,681	2,762
(5)支払手形及び買掛金	(109,509)	(109,509)	
(6)短期借入金	(340,000)	(340,000)	
(7)1年内返済予定の 長期借入金	(30,672)	(30,672)	
(8)長期借入金	(145,212)	(140,247)	4,964

（*）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

当連結会計年度（平成25年3月31日）

平成25年3月31日（当期の連結決算日）における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。

（単位：千円）

	連結貸借対照表 計上額（*）	時価（*）	差額
(1)現金及び預金	124,311	124,311	
(2)受取手形及び売掛金	286,682	286,682	
(3)投資有価証券 その他有価証券	39,227	39,227	
(4)差入保証金	33,971	33,191	780
(5)支払手形及び買掛金	(140,679)	(140,679)	
(6)短期借入金	(299,754)	(299,754)	
(7)1年内返済予定の 長期借入金	(66,192)	(66,192)	
(8)長期借入金	(151,300)	(141,976)	9,323

（*）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(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。

(4) 差入保証金

これらの時価は、一定の期間ごとに区分した債務ごとに、その将来キャッシュ・フローを、満期までの期間及び信用リスクを加味した利率により割り引いた現在価値によっております。

(5) 支払手形及び買掛金、(6) 短期借入金、並びに(7) 1年内返済予定の長期借入金

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。

(8) 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。

(注) 2 満期のある金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成24年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
受取手形及び売掛金	215,847			
合計	215,847			

当連結会計年度(平成25年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
受取手形及び売掛金	286,682			
合計	286,682			

(注) 3 長期借入金の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(平成24年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超2年以内	2年超3年以内	3年超4年以内	4年超5年以内	5年超
長期借入金		30,672	30,672	30,672	16,772	36,424
合計		30,672	30,672	30,672	16,772	36,424

当連結会計年度(平成25年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超2年以内	2年超3年以内	3年超4年以内	4年超5年以内	5年超
長期借入金		61,632	36,472	16,772	15,432	20,992
合計		61,632	36,472	16,772	15,432	20,992

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(平成24年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの 株式	24,045	17,535	6,509
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの 株式	4,746	7,630	2,884
合計	28,791	25,165	3,625

当連結会計年度(平成25年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの 株式	32,687	18,525	14,161
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの 株式	6,540	6,640	100
合計	39,227	25,165	14,061

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(平成24年3月31日)及び当連結会計年度(平成25年3月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

退職金規程に基づく退職一時金制度を採用しております。従業員数が300人未満のため、簡便法を採用しており、年金資産等はありません。

2 退職給付債務に関する事項

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
退職給付債務の額	33,767千円	33,767千円
退職給付引当金の額	33,767千円	33,767千円

3 退職給付費用に関する事項

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
勤務費用	6,661千円	7,315千円
合計	6,661千円	7,315千円

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

簡便法を採用しているため、計算の基礎については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

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
繰延税金資産の内訳		
未払事業税	433千円	410千円
税務上の繰越欠損金	623,078千円	683,238千円
たな卸資産評価損	5,147千円	3,547千円
減損損失	120,594千円	127,894千円
貸倒引当金	253千円	8,943千円
退職給付引当金	11,990千円	11,990千円
役員退職慰労引当金	1,890千円	1,890千円
資産除去債務	2,233千円	2,343千円
その他	6,827千円	6,827千円
繰延税金資産小計	772,450千円	847,086千円
評価性引当額	772,450千円	847,086千円
繰延税金資産合計	千円	千円
繰延税金負債の内訳		
その他有価証券評価差額金	1,982千円	3,618千円
繰延税金負債合計	1,982千円	3,618千円
繰延税金負債の純額	1,982千円	3,618千円

繰延税金負債の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
固定負債 - 繰延税金負債	1,982千円	3,618千円

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要な項目別の内訳

税金等調整前当期純損失のため注記を省略しております。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

物流業務施設の土地の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から20年と見積り、割引率は0.4%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
期首残高	6,826千円	6,853千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	- 千円	- 千円
時の経過による調整額	27千円	27千円
期末残高	6,853千円	6,880千円

(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23年4月1日 至 平成24年3月31日)及び当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)において、当社グループは、カーテンを中心とした室内装飾品の販売を主な事業内容としており、単一セグメントであることから、該当事項はありません。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)及び当連結会計年度(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

単一の製品・サービスの区分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 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

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23年4月1日 至 平成24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24年4月1日 至 平成25年3月31日)

当社グループは、カーテンを中心とした室内装飾品の販売を主な事業内容としており、単一セグメントであることから、記載を省略しております。

【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23年4月1日 至 平成24年3月31日)及び当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

当社グループは、カーテンを中心とした室内装飾品の販売を主な事業内容としており、単一セグメントであることから、記載を省略しております。

【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23年4月1日 至 平成24年3月31日)及び当連結会計年度(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。

【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の取引

連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る)等

前連結会計年度(自 平成23年 4月 1日 至 平成24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 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円) (注)1	科目	期末残高 (千円)
役員及びその近親者	大脇 功嗣			当社代表取締役社長	被所有 直接4.9	債務被保証	当社銀行借入に対する債務被保証(注)2	113,584		
							銀行借入債務の連帯保証(注)3	300,000		

当連結会計年度(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 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円) (注)1	科目	期末残高 (千円)
役員及びその近親者	大脇 功嗣			当社代表取締役社長	被所有 直接3.5	債務被保証	当社銀行借入に対する債務被保証(注)2	98,152		
							銀行借入債務の連帯保証(注)3	332,034		

(注) 1 取引金額には消費税を含んでおりません。

(注) 2 取引条件及び取引条件の決定方針等

当社銀行借入に対する債務被保証については、保証料の支払いは生じておりません。愛知県信用保証協会との信用保証委託契約を締結するにつき、該当契約については連帯保証契約を受けたものであり、期末の被保証残高を取引金額に記載しております。

(注) 3 当社は、銀行借入れに対して、代表取締役社長の大脇功嗣より債務保証を受けております。なお、保証料の支払及び担保の差入れは行っておりません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)		当連結会計年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	
1株当たり純資産額	57.37円	1株当たり純資産額	40.84円
1株当たり当期純損失金額	23.63円	1株当たり当期純損失金額	21.72円
なお、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、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であるため記載しておりません。	

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額

項目	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
連結貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	434,467	438,611
連結貸借対照表の純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	-	1,073
(うち新株予約権(千円))	-	(1,073)
普通株式に係る純資産額(千円)	434,467	437,538
普通株式の発行済株式数(株)	7,574,150	10,714,780
普通株式の自己株式数(株)	800	1,650
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株)	7,573,350	10,713,130

2 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎

項目	前連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)
連結損益計算書上の当期純損失(千円)	163,091	190,464
普通株式に係る当期純損失(千円)	163,091	190,464
普通株式の期中平均株式数(株)	6,901,218	8,770,295

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率 (%)	担保	償還期限
五洋インテックス (株)	第1回無担保 転換社債型新株予 約権付社債(注)	平成24年 6月29日				無担保社債	平成26年 6月29日
合計							

(注) 転換社債型新株予約権付社債の内容

発行すべき 株式の内容	新株予約権 の発行価額	株式の 発行価格 (円)	発行価額の 総額 (千円)	新株予約権の行使 により発行した 株式の発行価額 の総額(千円)	新株予約権 の付与割合 (%)	新株予約権 の行使期間	代用払込みに 関する事項
五洋イン テックス (株) 普通株式	無償	56	100,000	100,000	100	自 平成24年 6月30日 至 平成26年 6月29日	(注)

(注) 新株予約権の行使に際して、当該新株予約権に係る社債を出資するものとし、その価額は、発行価額と同額とする。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	340,000	299,754	1.49	
1年以内に返済予定の長期借入金	30,672	66,192	1.91	
1年以内に返済予定のリース債務				
長期借入金(1年以内に返済予定 のものを除く。)	145,212	151,300	1.82	平成26年4月10日～ 平成33年3月23日
リース債務(1年以内に返済予定 のものを除く。)				
その他有利子負債				
合計	515,884	517,246		

(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おります。

2 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年以内における1年ごとの返済予定額の総額

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	61,632	36,472	16,772	15,432

【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期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期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、記載を省略しております。

(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 (千円)	272,075	573,894	911,516	1,312,478
税金等調整前 四半期(当期)純損失金額() (千円)	88,739	142,029	158,349	181,341
四半期(当期)純損失金額() (千円)	91,035	146,593	165,205	190,464
1株当たり 四半期(当期)純損失金額() (円)	12.02	18.03	19.48	21.72

(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 四半期純損失金額() (円)	12.02	6.40	2.03	2.62

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	88,158	3 117,417
受取手形	4 8,286	4 11,950
売掛金	2 203,917	2 268,854
商品及び製品	223,546	218,085
原材料及び貯蔵品	10,348	21,226
前渡金	160	390
前払費用	10,606	7,118
未収入金	634	226
その他	2,009	2 6,777
貸倒引当金	2,025	6,379
流動資産合計	545,643	645,669
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	3 193,226	3 176,850
構築物（純額）	0	0
車両運搬具（純額）	0	0
工具、器具及び備品（純額）	1,947	3,957
土地	3 289,500	3 289,500
有形固定資産合計	1 484,673	1 470,307
無形固定資産		
のれん	17,666	-
商標権	307	276
ソフトウェア	3,592	765
無形固定資産合計	21,567	1,042
投資その他の資産		
投資有価証券	28,791	3 39,227
関係会社株式	0	0
出資金	30	30
関係会社長期貸付金	150,000	150,000
破産更生債権等	114	22,638
長期前払費用	3,886	3,211
差入保証金	52,944	33,471
保険積立金	8,048	-
貸倒引当金	149,674	172,638
投資その他の資産合計	94,140	75,940
固定資産合計	600,382	547,290
資産合計	1,146,025	1,192,960

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	4 47,419	4 59,543
買掛金	58,239	73,340
短期借入金	3 340,000	3 299,754
1年内返済予定の長期借入金	3 30,672	3 66,192
未払金	16,861	24,738
未払費用	12,420	12,036
未払法人税等	9,523	9,918
未払消費税等	4,117	3,590
預り金	1,246	1,535
前受金	200	461
流動負債合計	520,701	551,110
固定負債		
長期借入金	3 145,212	3 151,300
繰延税金負債	1,982	3,618
退職給付引当金	31,608	30,889
役員退職慰労引当金	5,324	5,324
資産除去債務	6,853	6,880
固定負債合計	190,979	198,012
負債合計	711,680	749,122
純資産の部		
株主資本		
資本金	781,657	874,048
資本剰余金		
資本準備金	94,953	187,344
資本剰余金合計	94,953	187,344
利益剰余金		
利益準備金	69,000	69,000
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	512,692	697,807
利益剰余金合計	443,692	628,807
自己株式	217	264
株主資本合計	432,701	432,321
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,643	10,443
評価・換算差額等合計	1,643	10,443
新株予約権	-	1,073
純資産合計	434,345	443,837
負債純資産合計	1,146,025	1,192,960

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
売上高	987,377	1,197,267
売上原価		
商品期首たな卸高	229,657	223,546
当期商品仕入高	501,841	636,078
合計	731,499	859,625
他勘定振替高	² 32,609	² 44,040
商品期末たな卸高	223,546	218,085
売上原価合計	³ 475,343	³ 597,498
売上総利益	512,034	599,769
販売費及び一般管理費		
運賃及び荷造費	38,767	45,875
広告宣伝費	36,460	49,936
見本帳費	9,314	16,746
貸倒引当金繰入額	2,933	27,317
役員報酬	21,985	18,690
給料及び手当	240,410	254,201
賞与	2,290	-
退職給付費用	6,120	6,479
業務委託費	39,180	53,846
福利厚生費	38,208	39,288
租税公課	10,688	9,761
消耗品費	16,055	26,539
旅費及び交通費	23,498	21,647
賃借料	48,206	49,730
通信費	9,050	9,604
減価償却費	25,990	24,278
のれん償却額	2,333	3,000
その他	79,344	78,652
販売費及び一般管理費合計	650,838	735,595
営業損失()	138,804	135,826
営業外収益		
受取利息	¹ 1,076	¹ 1,066
受取賃貸料	¹ 13,358	¹ 12,839
為替差益	772	1,592
貸倒引当金戻入額	448	-
その他	¹ 3,877	¹ 7,336
営業外収益合計	19,532	22,835

	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
営業外費用		
支払利息	8,186	8,979
売上割引	351	330
貸貸収入原価	13,159	12,640
支払手数料	3,750	2,000
株式交付費	9,187	4,200
社債発行費	-	15,358
その他	999	3,279
営業外費用合計	35,634	46,789
経常損失()	154,906	159,781
特別損失		
減損損失	-	16,915 ⁴
固定資産除却損	405 ⁵	-
退店店舗の現状復帰費用	6,417	-
特別損失合計	6,822	16,915
税引前当期純損失()	161,729	176,696
法人税、住民税及び事業税	7,001	8,419
法人税等合計	7,001	8,419
当期純損失()	168,730	185,115

【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	737,407	781,657
当期変動額		
新株の発行	44,250	-
新株の発行（新株予約権の行使）	-	92,391
当期変動額合計	44,250	92,391
当期末残高	781,657	874,048
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	50,703	94,953
当期変動額		
新株の発行	44,250	-
新株の発行（新株予約権の行使）	-	92,391
当期変動額合計	44,250	92,391
当期末残高	94,953	187,344
資本剰余金合計		
当期首残高	50,703	94,953
当期変動額		
新株の発行	44,250	-
新株の発行（新株予約権の行使）	-	92,391
当期変動額合計	44,250	92,391
当期末残高	94,953	187,344
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	69,000	69,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	69,000	69,000
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
当期首残高	343,961	512,692
当期変動額		
当期純損失（ ）	168,730	185,115
当期変動額合計	168,730	185,115
当期末残高	512,692	697,807
利益剰余金合計		
当期首残高	274,961	443,692
当期変動額		
当期純損失（ ）	168,730	185,115
当期変動額合計	168,730	185,115
当期末残高	443,692	628,807

	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
自己株式		
当期首残高	217	217
当期変動額		
自己株式の取得	-	46
当期変動額合計	-	46
当期末残高	217	264
株主資本合計		
当期首残高	512,932	432,701
当期変動額		
新株の発行	88,500	-
新株の発行（新株予約権の行使）	-	184,782
当期純損失（ ）	168,730	185,115
自己株式の取得	-	46
当期変動額合計	80,230	380
当期末残高	432,701	432,321
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	2,125	1,643
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	481	8,799
当期変動額合計	481	8,799
当期末残高	1,643	10,443
評価・換算差額等合計		
当期首残高	2,125	1,643
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	481	8,799
当期変動額合計	481	8,799
当期末残高	1,643	10,443
新株予約権		
当期首残高	-	-
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	1,073
当期変動額合計	-	1,073
当期末残高	-	1,073

	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
純資産合計		
当期首残高	515,057	434,345
当期変動額		
新株の発行	88,500	-
新株の発行（新株予約権の行使）	-	184,782
当期純損失（ ）	168,730	185,115
自己株式の取得	-	46
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	481	9,872
当期変動額合計	80,712	9,492
当期末残高	434,345	443,837

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

当事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

当社は、前事業年度までの7事業年度に引き続き、当事業年度においても重要な営業損失を計上いたしました。

これにより、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況が存在しております。

当社は、当該状況を解消するため既存のカーテン事業におきましては、平成24年9月に大幅改訂しました見本帳「インハウス」の販売強化を図るとともに、世界でもトップブランドであります「ニヤ・ノルディスカ」を設計関係中心に販売してまいります。

また、環境事業におきましても新規商材の採光機能カーテン「エコフィックス」を中心に売上高増加に努めるとともに、新たな環境商材の販売にも注力してまいります。

しかしながら、こうした取り組みは実施途上であり、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められます。

なお、財務諸表は継続企業を前提として作成しており、継続企業の前提に関する重要な不確実性の影響を財務諸表には反映しておりません。

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式

移動平均法による原価法によっております。

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）によっております。

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品

移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）によっております。

貯蔵品

最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）によっております。

3 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定率法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 3～40年

また、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。

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。

ただし、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。

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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の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おります。

4 引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権、貸付金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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付の支給に備えるため、当期末において従業員が自己都合により退職した場合の退職金要支給額の100%を計上しております。

役員退職慰労引当金

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

なお、業績悪化のため引当を停止しております。

5 繰延資産の処理方法

株式交付費

支出時に全額費用として処理しております。

社債発行費

支出時に全額費用として処理しております。

6 のれんの償却方法

5年間の定額法により償却を行っております。

7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更

当社は、法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

なお、この変更に伴う損益に与える影響は軽微であります。

(貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
	834,746千円	858,094千円

2 関係会社に対する資産及び負債

区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
売掛金	12,839千円	20,984千円
その他	- 千円	5,223千円
計	12,839千円	26,207千円

3 担保資産及び担保付債務

担保に供されている資産及び担保付債務は以下のとおりであります。

担保に供されている資産

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
建物	188,839千円	173,680千円
土地	289,500千円	289,500千円
定期預金	- 千円	30,100千円
投資有価証券	- 千円	39,216千円
計	478,339千円	532,496千円

担保付債務

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
短期借入金	340,000千円	299,754千円
1年内返済予定の長期借入金	30,672千円	57,792千円
長期借入金	145,212千円	141,000千円
計	515,884千円	498,546千円

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

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

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
受取手形	384千円	1,796千円
支払手形	438千円	234千円

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
受取賃借料	12,824千円	12,839千円
受取利息	1,050千円	1,049千円
その他	450千円	450千円

2 他勘定振替高は、主として見本帳費、広告宣伝費に振り替えたものであります。

3 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
売上原価	14,497千円	9,366千円

4 減損損失

当事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

当事業年度において、当社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	減損損失(千円)
事業用資産	のれん等	愛知県小牧市	16,915

当社は、他の資産又は資産グループのキャッシュ・フローから概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す単位として、資産を事業用資産と賃貸資産にグルーピングしております。

当事業年度において、これら資産グループについて営業活動から生ずる損益が継続してマイナスであることから、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として特別損失に計上しました。

その内訳は、のれん14,666千円、ソフトウェア1,960千円、工具、器具及び備品(純額)288千円であります。

なお、当資産グループの回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、零として評価しております。

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23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
建物	262千円	- 千円
工具、器具及び備品	143千円	- 千円
計	405千円	- 千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成23年4月1日 至 平成24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)	800			800

当事業年度(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)	800	850		1,650

(増加事由の概要)

単元未満株式の買取請求により増加 850株

(有価証券関係)

子会社株式で時価のあるものはありません。

(注) 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の貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	平成24年3月31日	平成25年3月31日
子会社株式	0	0
計	0	0

上記については、市場価格がありません。したがって、時価を把握することが極めて困難と認められるものであります。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成24年 3月31日)	当事業年度 (平成25年 3月31日)
繰延税金資産の内訳		
未払事業税	433千円	410千円
税務上の繰越欠損金	600,196千円	658,388千円
たな卸資産評価損	5,147千円	3,547千円
減損損失	120,594千円	124,179千円
関係会社株式評価損	5,326千円	5,326千円
貸倒引当金	53,319千円	62,155千円
退職給付引当金	11,224千円	10,968千円
役員退職慰労引当金	1,890千円	1,890千円
資産除去債務	2,233千円	2,343千円
その他	6,827千円	6,827千円
繰延税金資産小計	807,194千円	876,038千円
評価性引当額	807,194千円	876,038千円
繰延税金資産合計	千円	千円
繰延税金負債の内訳		
その他有価証券評価差額金	1,982千円	3,618千円
繰延税金負債合計	1,982千円	3,618千円
繰延税金負債の純額	1,982千円	3,618千円

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要な項目別の内訳

税引前当期純損失のため注記を省略しております。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

物流業務施設の土地の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から20年と見積り、割引率は0.4%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
期首残高	6,826千円	6,853千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	- 千円	- 千円
時の経過による調整額	27千円	27千円
期末残高	6,853千円	6,880千円

(1株当たり情報)

前事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)		当事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	
1株当たり純資産額	57.35円	1株当たり純資産額	41.33円
1株当たり当期純損失金額	24.45円	1株当たり当期純損失金額	21.11円
なお、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、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であるため記載しておりません。	

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額

項目	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	434,345	443,837
貸借対照表の純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	-	1,073
(うち新株予約権(千円))	-	(1,073)
普通株式に係る純資産額(千円)	434,345	442,764
普通株式の発行済株式数(株)	7,574,150	10,714,780
普通株式の自己株式数(株)	800	1,650
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株)	7,573,350	10,713,130

2 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎

項目	前事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)	当事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)
損益計算書上の当期純損失(千円)	168,730	185,115
普通株式に係る当期純損失(千円)	168,730	185,115
普通株式の期中平均株式数(株)	6,901,218	8,770,295

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

	銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額
			(千円)
投資有価証券	その他有価証券	株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ	12,008
		株式会社大垣共立銀行	9,576
		株式会社ジャフコ	6,540
		大成株式会社	5,770
		株式会社みずほフィナンシャルグループ	4,179
		野村ホールディングス株式会社	1,154
		小計	39,227
合計		84,520	39,227

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価償却累計額又は償却累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末残高 (千円)
有形固定資産							
建物	866,228	-	-	866,228	689,377	16,375	176,850
構築物	29,253	-	-	29,253	29,253	-	0
車両運搬具	997	-	-	997	997	-	0
工具、器具及び備品	128,901	9,275	288 (288)	137,888	133,931	6,977	3,957
土地	289,500	-	-	289,500	-	-	289,500
有形固定資産計	1,314,880	9,275	288 (288)	1,323,867	853,560	23,352	470,307
無形固定資産							
のれん	20,000	-	14,666 (14,666)	5,333	5,333	3,000	-
商標権	5,284	-	-	5,284	5,007	31	276
ソフトウェア	20,877	-	1,960 (1,960)	18,917	18,151	867	765
無形固定資産計	46,162	-	16,626 (16,626)	29,535	28,492	3,898	1,042
長期前払費用	3,886	-	675	3,211	-	-	3,211

(注) 1 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

工具、器具及び備品 見本帳原版 8,492千円

(注) 2 当期減少額のうち主なものは次のとおりであります。

工具、器具及び備品 昇降機 288千円

のれん ソーラーパネル販売権 14,666千円

ソフトウェア WEB事業システム開発 1,960千円

なお、当期減少額のうち()内は内書きで減損損失の計上額であります。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	151,699	179,017	-	151,699	179,017
役員退職慰労引当金	5,324	-	-	-	5,324

- (注) 1 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、洗替による取崩であります。
 2 役員退職慰労引当金については、業績悪化のため引当を停止しております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	1,034
預金	
当座預金	234
普通預金	86,048
定期預金	30,100
小計	116,383
合計	117,417

受取手形

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
株式会社森家	3,030
上野株式会社	2,445
西武株式会社	1,368
株式会社ケンソー	1,255
株式会社クラージュプラス	702
その他	3,148
合計	11,950

期日別内訳

期日	金額(千円)
平成25年3月	1,796
4月	2,627
5月	4,775
6月	2,088
7月	662
合計	11,950

売掛金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
住友林業株式会社	21,533
株式会社イフ	20,984
株式会社ブレテリアテキスタイル	13,584
ダイワラクダ工業株式会社	10,907
株式会社大塚家具	10,796
その他	191,048
合計	268,854

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高(千円) (A)	当期発生高(千円) (B)	当期回収高(千円) (C)	当期末残高(千円) (D)	回収率(%) $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	滞留期間(日) $\frac{(A) + (D)}{2}$ $\frac{2}{(B)}$ 365
203,917	1,257,131	1,192,193	268,854	81.6	68.6

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用していますが、上記金額には消費税等が含まれております。

商品及び製品

品目	金額(千円)
生地	212,764
その他	5,321
合計	218,085

原材料及び貯蔵品

品目	金額(千円)
見本帳	10,911
その他	10,315
合計	21,226

関係会社長期貸付金

区分	金額(千円)
株式会社イフ	150,000
合計	150,000

支払手形
 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
小森株式会社	9,415
株式会社カツクラ	8,406
トーソー株式会社	8,168
株式会社維研	6,116
株式会社アルル	3,965
その他	23,471
合計	59,543

期日別内訳

期日	金額(千円)
平成25年3月	234
4月	17,153
5月	13,662
6月	9,700
7月	18,792
合計	59,543

買掛金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
有限会社テキスタイルカノウ	6,253
有限会社プローズ	5,055
トーソー株式会社	4,347
株式会社インテリックス	3,785
有限会社ソーテック	3,424
その他	50,475
合計	73,340

短期借入金

区分	金額(千円)
株式会社三菱東京UFJ銀行	184,754
株式会社大垣共立銀行	75,000
株式会社中京銀行	40,000
合計	299,754

1年内返済予定の長期借入金

区分	金額(千円)
株式会社大垣共立銀行	29,112
株式会社日本政策金融公庫	15,240
株式会社三菱東京UFJ銀行	13,440
株式会社商工組合中央金庫	8,400
合計	66,192

長期借入金

区分	金額(千円)
株式会社三菱東京UFJ銀行	72,680
株式会社大垣共立銀行	36,500
株式会社日本政策金融公庫	31,820
株式会社商工組合中央金庫	10,300
合計	151,300

(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	1,000株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 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一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	無料
公告掲載方法	当社の公告の方法は、電子公告とする。ただし、やむを得ない事由により、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う。 なお、電子公告は当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あります。 http://www.goyointex.co.jp

(注) 当社の単元未満株主は、以下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
 取得請求権付株式の取得を請求する権利
 募集株式又は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おります。

(1) 有価証券届出書 及びその添付書類	第三者割当による無担保転換社債型新株 予約権付社債の発行	平成24年5月28日 東海財務局長に提出
(2) 有価証券届出書 及びその添付書類	第三者割当による新株予約権の発行	平成24年5月28日 東海財務局長に提出
(3) 有価証券届出書の訂正届出書	第三者割当による無担保転換社債型新株 予約権付社債の発行	平成24年6月4日 東海財務局長に提出
(4) 有価証券届出書の訂正届出書	第三者割当による新株予約権の発行	平成24年6月4日 東海財務局長に提出
(5) 有価証券届出書の訂正届出書	第三者割当による新株予約権の発行	平成24年6月6日 東海財務局長に提出
(6) 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35期) 自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日	平成24年6月29日 東海財務局長に提出
(7) 内部統制報告書		平成24年6月29日 東海財務局長に提出
(8) 臨時報告書	企業内容等の開示に関する内閣府令第19 条第2項第9号の2(株主総会における 議決権行使の結果)の規定に基づく臨時 報告書	平成24年7月2日 東海財務局長に提出
(9) 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4号(主要株主の異動)の規 定に基づく臨時報告書	平成24年7月11日 東海財務局長に提出
(10) 四半期報告書及び確認書	第36期 自 平成24年4月1日 (第1四半期) 至 平成24年6月30日	平成24年8月10日 東海財務局長に提出
(11) 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4号(主要株主の異動)の規 定に基づく臨時報告書	平成24年9月10日 東海財務局長に提出
(12) 四半期報告書及び確認書	第36期 自 平成24年7月1日 (第2四半期) 至 平成24年9月30日	平成24年11月14日 東海財務局長に提出
(13) 四半期報告書及び確認書	第36期 自 平成24年10月1日 (第3四半期) 至 平成24年12月31日	平成25年2月8日 東海財務局長に提出
(14) 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4号(主要株主の異動)の規 定に基づく臨時報告書	平成25年4月19日 東海財務局長に提出

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成25年 6月28日

五洋インテックス株式会社
取締役会 御中

監査法人 コスモス

代表社員
業務執行社員 公認会計士 太田 修二

業務執行社員 公認会計士 山下 謙一郎

< 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」に掲げられている五洋インテックス株式会社の平成24年4月1日から平成25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、五洋インテックス株式会社及び連結子会社の平成25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。

強調事項

継続企業の前提に関する注記に記載されているとおり、会社は前連結会計年度までの7連結会計年度に引き続き、当連結会計年度においても、重要な営業損失を計上するとともに、営業活動によるキャッシュ・フローも当連結会計年度において重要なマイナスを計上している状況にあり、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在しており、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。なお、当該状況に対する対応策及び重要な不確実性が認められる理由については当該注記に記載されている。連結財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な不確実性の影響は連結財務諸表に反映されていない。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

< 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、五洋インテックス株式会社の平成25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、五洋インテックス株式会社が平成25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)が別途保管しております。
 - 2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成25年6月28日

五洋インテックス株式会社
取締役会 御中

監査法人 コスモス

代表社員
業務執行社員 公認会計士 太田 修二

業務執行社員 公認会計士 山下 謙一郎

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」に掲げられている五洋インテックス株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第36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、五洋インテックス株式会社の平成25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。

強調事項

継続企業の前提に関する注記に記載されているとおり、会社は前事業年度までの7事業年度に引き続き、当事業年度においても、重要な営業損失を計上している状況にあり、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在しており、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。なお、当該状況に対する対応策及び重要な不確実性が認められる理由については当該注記に記載されている。財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な不確実性の影響は財務諸表に反映されていない。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

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)が別途保管しております。
 - 2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。