

第4 【経理の状況】

1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64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、第1四半期連結会計期間（平成24年4月1日から平成24年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成24年4月1日から平成24年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、新日本有限責任監査法人による四半期レビューを受けております。

1 【四半期連結財務諸表】
 (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,679,265	4,269,904
受取手形及び売掛金	※2 10,063,633	※2 9,830,696
商品及び製品	1,003,942	1,054,598
仕掛品	268,330	285,519
原材料及び貯蔵品	788,155	814,704
繰延税金資産	368,198	369,398
その他	484,055	163,850
貸倒引当金	△11,564	△2,823
流動資産合計	17,644,017	16,785,848
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	3,384,439	3,354,270
機械装置及び運搬具（純額）	2,564,999	2,457,125
その他（純額）	4,461,811	4,448,249
有形固定資産合計	10,411,250	10,259,646
無形固定資産	103,899	101,634
投資その他の資産		
投資有価証券	7,681,782	7,930,547
繰延税金資産	483,546	612,703
その他	1,705,066	1,813,943
貸倒引当金	△5,176	△4,578
投資その他の資産合計	9,865,220	10,352,617
固定資産合計	20,380,371	20,713,899
資産合計	38,024,388	37,499,747

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※2 8,141,367	※2 7,860,291
短期借入金	3,732,144	2,087,334
未払法人税等	317,882	125,188
役員賞与引当金	32,050	—
その他	※2 2,547,632	※2 2,536,078
流動負債合計	14,771,077	12,608,893
固定負債		
長期借入金	1,469,023	2,885,404
退職給付引当金	2,801,712	2,800,628
その他	102,824	86,538
固定負債合計	4,373,559	5,772,571
負債合計	19,144,637	18,381,464
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,753,085	4,753,085
資本剰余金	4,362,368	4,362,942
利益剰余金	9,582,093	9,797,021
自己株式	△499,710	△495,614
株主資本合計	18,197,836	18,417,434
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,147,608	940,068
為替換算調整勘定	△975,147	△754,010
その他の包括利益累計額合計	172,461	186,058
少数株主持分	509,453	514,790
純資産合計	18,879,750	19,118,283
負債純資産合計	38,024,388	37,499,747

(2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】
【四半期連結損益計算書】
【第1四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)
売上高	6,470,135	8,116,990
売上原価	5,465,825	6,576,928
売上総利益	1,004,309	1,540,062
販売費及び一般管理費	1,252,332	1,460,229
営業利益又は営業損失(△)	△248,022	79,833
営業外収益		
受取配当金	28,393	31,372
持分法による投資利益	207,805	333,997
その他	63,998	34,124
営業外収益合計	300,197	399,495
営業外費用		
支払利息	28,643	22,741
為替差損	28,245	32,432
その他	1,828	14,921
営業外費用合計	58,717	70,095
経常利益又は経常損失(△)	△6,542	409,233
特別利益		
受取保険金	83,590	2,192
特別利益合計	83,590	2,192
特別損失		
固定資産処分損	5,960	6,841
投資有価証券売却損	—	11
投資有価証券評価損	2,255	—
会員権売却損	—	500
特別損失合計	8,216	7,352
税金等調整前四半期純利益	68,831	404,074
法人税等	△56,622	43,490
少数株主損益調整前四半期純利益	125,454	360,583
少数株主利益	12,747	12,587
四半期純利益	112,706	347,996

【四半期連結包括利益計算書】
【第1四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	125,454	360,583
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△147,073	△202,783
為替換算調整勘定	76,774	—
持分法適用会社に対する持分相当額	9,718	216,380
その他の包括利益合計	△60,581	13,596
四半期包括利益	64,873	374,180
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	52,125	361,593
少数株主に係る四半期包括利益	12,747	12,587

【継続企業の前提に関する事項】

該当事項はありません。

【連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更】

該当事項はありません。

【会計方針の変更等】

当第1四半期連結累計期間(自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)

(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)

当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当第1四半期連結会計期間より、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。

この変更による当第1四半期連結累計期間の損益及びセグメント情報に与える影響は軽微であります。

【四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理】

当第1四半期連結累計期間(自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)

(税金費用の計算)

税金費用については、当第1四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、法定実効税率を使用する方法によっております。

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

1 偶発債務

次の会社等の金融機関からの借入に対し、債務保証を行っております。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
SRN Sound Proof Co., Ltd.	106,533千円	99,351千円
SNC Sound Proof Co., Ltd.	133,500 "	— "
Autoneum Nittoku Automotive Sound Proof Products India Pvt. Ltd.	390,402 "	376,722 "
武漢日特固防音配件有限公司	114,738 "	110,258 "
計	745,174 "	586,331 "

(注) Rieter Nittoku Automotive Sound Proof Products India Pvt. Ltd. は、当四半期連結会計期間において Autoneum Nittoku Automotive Sound Proof Products India Pvt. Ltd. に社名変更しております。

※2 四半期連結会計期間末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、当第1四半期連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
受取手形	239,925千円	177,844千円
支払手形	324,124 "	174,891 "
設備支払手形	20,768 "	6,513 "

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第1四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第1四半期連結累計期間に係る減価償却費(無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりであります。

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)
減価償却費	388,703千円	349,172千円

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成23年6月24日 定時株主総会	普通株式	133,165	6	平成23年3月31日	平成23年6月27日	利益剰余金

2. 基準日が当第1四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

3. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

当第1四半期連結累計期間(自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成24年6月26日 定時株主総会	普通株式	133,164	6	平成24年3月31日	平成24年6月27日	利益剰余金

2. 基準日が当第1四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

3. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自平成23年4月1日至平成23年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：千円)

	報告セグメント			その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	四半期連結 損益計算書 計上額(注)3
	塗料関連	自動車 製品関連	計				
売上高							
外部顧客への売上高	2,997,629	3,469,414	6,467,044	3,091	6,470,135	—	6,470,135
セグメント間の内部売上高 又は振替高	900	—	900	—	900	△900	—
計	2,998,529	3,469,414	6,467,944	3,091	6,471,035	△900	6,470,135
セグメント利益又は セグメント損失(△)	51,227	△299,808	△248,580	557	△248,022	—	△248,022

(注) 1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、保険代理業であります。

2 調整額は、セグメント間取引消去によるものであります。

3 セグメント利益又はセグメント損失(△)は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

II 当第1四半期連結累計期間(自平成24年4月1日至平成24年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：千円)

	報告セグメント			その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	四半期連結 損益計算書 計上額(注)3
	塗料関連	自動車 製品関連	計				
売上高							
外部顧客への売上高	3,317,855	4,795,600	8,113,455	3,534	8,116,990	—	8,116,990
セグメント間の内部売上高 又は振替高	900	—	900	—	900	△900	—
計	3,318,755	4,795,600	8,114,355	3,534	8,117,890	△900	8,116,990
セグメント利益又は セグメント損失(△)	103,624	△25,452	78,172	1,661	79,833	—	79,833

(注) 1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、保険代理業であります。

2 調整額は、セグメント間取引消去によるものであります。

3 セグメント利益又はセグメント損失(△)は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントの変更等に関する事項

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に記載のとおり、法人税法の改正に伴い、当第1四半期連結会計期間より、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たため、報告セグメントの減価償却の方法を改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。

この変更によるセグメント利益又はセグメント損失(△)に与える影響は軽微であります。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

(1 株当たり情報)

1 株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第 1 四半期連結累計期間 (自 平成23年 4 月 1 日 至 平成23年 6 月30日)	当第 1 四半期連結累計期間 (自 平成24年 4 月 1 日 至 平成24年 6 月30日)
1 株当たり四半期純利益金額	5 円10銭	15円74銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(千円)	112, 706	347, 996
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益金額(千円)	112, 706	347, 996
普通株式の期中平均株式数(千株)	22, 113	22, 105

- (注) 1. 前第 1 四半期連結累計期間の潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益金額については、希薄化効果を有する潜在株式が存在しないため、記載しておりません。
2. 当第 1 四半期連結累計期間の潜在株式調整後 1 株当たり四半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。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2 【その他】

該当事項はありません。