

# 貸借対照表

(平成20年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>資 産 の 部</b>		<b>負 債 の 部</b>	
流動資産 [	71,349,910 ]	流動負債 [	62,909,748 ]
現金及び預金	308,196	支払手形	1,399,158
受取手形	15,164,617	買掛金	36,174,308
売掛金	37,721,635	短期借入金	20,023,138
商品	12,149,063	未払金	2,507,300
未着商品	12,791	未払法人税等	926,814
前渡金	20,332	未払事業所税	16,000
前払費用	111,789	未払費用	515,073
短期貸付金	4,200,979	前受金	144,834
未収入金	1,073,170	預り金	347,115
繰延税金資産	690,858	その他	856,005
その他	19,580		
貸倒引当金	123,106		
<b>固 定 資 産</b> [	10,210,575 ]	<b>固 定 負 債</b> [	2,154,392 ]
有形固定資産 (	271,894 )	退職給付引当金	1,166,653
建物及び構築物	167,822	役員退職慰労引当金	171,463
機械及び装置	22,142	長期預り金	816,276
車輛及び運搬具	3,622		
工具・器具及び備品	27,847	<b>負 債 合 計</b>	65,064,141
土地	50,459		
無形固定資産 (	86,226 )	<b>純 資 産 の 部</b>	
商標権	213	株主資本 [	16,292,372 ]
ソフトウェア	86,013	資本金 (	2,000,000 )
投資その他の資産 (	9,852,453 )	資本剰余金 (	2,269,047 )
投資有価証券	3,590,436	資本準備金	2,269,047
関係会社株式	2,973,736	利益剰余金 (	12,023,325 )
関係会社出資金	155,148	利益準備金	141,264
長期未収入金	477,769	その他利益剰余金 <	11,882,060 >
長期貸付金	2,430,865	繰越利益剰余金	11,882,060
固定化営業債権	381,380	評価・換算差額等 [	203,970 ]
繰延税金資産	594,055	その他有価証券評価差額金	567,009
その他	1,844,278	繰延ヘッジ損益	363,038
貸倒引当金	2,595,216		
		<b>純 資 産 合 計</b>	16,496,343
<b>資 産 合 計</b>	81,560,485	<b>負 債 及 び 純 資 産 合 計</b>	81,560,485

# 損 益 計 算 書

〔平成19年4月 1日から〕  
〔平成20年3月31日まで〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		222,010,279
売 上 原 価		206,816,724
売 上 総 利 益		15,193,554
販売費及び一般管理費		10,508,493
営 業 利 益		4,685,061
営業外収益		
受取利息及び配当金	803,856	
そ の 他	146,106	949,962
営業外費用		
支 払 利 息	222,646	
そ の 他	530,011	752,658
経 常 利 益		4,882,366
特 別 利 益		
投資有価証券売却益	48,697	
貸倒引当金戻入益	171,475	220,172
特 別 損 失		
たな卸資産処分損	713,625	
投資有価証券評価損	84,587	
関係会社整理損	662,193	
そ の 他	79,428	1,539,835
税引前当期純利益		3,562,703
法人税、住民税及び事業税		1,370,346
法 人 税 等 調 整 額		86,264
当 期 純 利 益		2,278,621

## 株主資本等変動計算書

〔平成19年4月 1日から  
平成20年3月31日まで〕

(単位：千円)

	株主資本					株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		資本準備金	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	
平成19年3月31日残高	2,000,000	2,269,047	141,264	11,211,520	11,352,784	15,621,832
当期中の変動額						
剰余金の配当				1,608,080	1,608,080	1,608,080
当期純利益				2,278,621	2,278,621	2,278,621
株主資本以外の項目の当期中の変動額（純額）						
当期中の変動額合計	-	-	-	670,540	670,540	670,540
平成20年3月31日残高	2,000,000	2,269,047	141,264	11,882,060	12,023,325	16,292,372

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	繰延 ヘッジ 損益	評価・換算 差額等 合計	
平成19年3月31日残高	1,344,361	36,879	1,381,241	17,003,073
当期中の変動額				
剰余金の配当				1,608,080
当期純利益				2,278,621
株主資本以外の項目の当期中の変動額（純額）	777,352	399,918	1,177,270	1,177,270
当期中の変動額合計	777,352	399,918	1,177,270	506,730
平成20年3月31日残高	567,009	363,038	203,970	16,496,343

# 個別注記表

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### (1) 資産の評価基準及び評価方法

#### 有 価 証 券

関係会社株式……………移動平均法による原価法

#### その他有価証券

時価のあるもの……………決算末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。売却原価は、移動平均法により算定。)

時価のないもの……………移動平均法による原価法

デリバティブ……………時価法

たな卸資産……………月別移動平均法に基づく低価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……………法人税法に規定する耐用年数に基づく定率法(但し平成10年4月1日以降取得する建物については定額法。)

無形固定資産……………法人税法に規定する耐用年数に基づく定額法(但し、ソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法。)

### (3) 引当金の計上基準

貸倒引当金……………売上債権等に係る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、破産更生債権及び貸倒懸念債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を繰入計上しております。

退職給付引当金……………従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。過去勤務債務については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による按分額を費用処理しております。数理計算上の差異については、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による按分額をそれぞれ発生の翌期より費用処理しております。

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、期末における当社内規に基づく基準額に達するまでの額を繰入計上しております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

リース取引の処理方法……………リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

ヘッジ会計の処理……………ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

なお、為替予約等が付されている外貨建金銭債権債務については、振当処理を行っております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

<u>ヘッジ手段</u>	<u>ヘッジ対象</u>
為替予約	外貨建営業債権債務 及び外貨建予定取引

ヘッジ方針

実需原則に基づき、為替リスクをヘッジしております。

ヘッジの有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象の対応関係を確認することにより、有効性を評価しております。

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ます。

(5) 重要な会計方針の変更

固定資産の減価償却方法の変更

当事業年度から法人税法改正（(所得税法等の一部を改正する法律 平成 19 年 3 月 30 日 法律第 6 号)および(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成 19 年 3 月 30 日 政令第 83 号)）に伴い、平成 19 年 4 月 1 日以降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方法に変更しております。

なお、この変更による損益への影響は軽微であります。

## 2. 貸借対照表に関する注記

### (1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

#### 担保に供している資産

投資有価証券	24,082 千円
担保に係る債務	
仕入債務	319,882 千円

### (2) 資産に係る減価償却累計額

有形固定資産	298,085 千円
無形固定資産	852,149 千円

### (3) 保証債務

他社の銀行借入等に対して行っている保証は次のとおりであります。

(株)センチュリーテクノコア	305,000 千円
NEOTEX INDUSTRY CO.,LTD.	31,800 千円
(株)センチュリーエール	20,000 千円
FASHION FORCE NO.1	
FACTORY CO.,LTD.	6,308 千円
計	<u>363,108 千円</u>

上記のうち外貨建のもの

円貨額	38,108 千円
(外貨額)	(USD 62 千)
	(THB 10,000 千)

### (4) 関係会社に対する金銭債権・債務

短期金銭債権	6,859,811 千円
長期金銭債権	2,077,860 千円
短期金銭債務	20,840,019 千円
長期金銭債務	277,179 千円

### 3. 損益計算書に関する注記

#### (1) 関係会社との取引高

営業取引による取引高	
売    上    高	9,916,403 千円
仕    入    高	5,004,299 千円
その他の営業費用取引高	499,249 千円
営業取引以外の取引高	828,800 千円

### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

#### (1) 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び総数に関する事項

(単位：株)

	前事業年度末 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	20,001,000	-	-	20,001,000
合計	20,001,000	-	-	20,001,000
自己株式				
普通株式	-	-	-	-
合計	-	-	-	-

#### (2) 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

##### 1) 配当金支払額

平成 19 年 4 月 26 日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

##### ・普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	1,608,080 千円
1株当たりの配当額	80 円 40 銭
基準日	平成 19 年 3 月 31 日
効力発生日	平成 19 年 6 月 19 日

#### (3) 当事業年度末日後に行う剰余金の配当に関する事項

##### 1) 配当金支払額

平成 20 年 4 月 25 日開催の取締役会において、次のとおり決議を予定しております。

##### ・普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	1,519,475 千円
1株当たりの配当額	75 円 97 銭
基準日	平成 20 年 3 月 31 日
効力発生日	平成 20 年 6 月 19 日

5. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の原因別の内訳

(繰延税金資産)

(単位：千円)

流動資産

未払事業税	78,762
未払費用	171,645
商品評価損	48,196
繰延ヘッジ損失	249,168
その他	143,087
計	<u>690,858</u>

固定資産

退職給付引当金	106,079
役員退職慰労引当金	69,785
貸倒引当金繰入限度超過額	913,361
投資有価証券評価損	26,087
その他有価証券評価差額金	104,067
その他	50,574
評価性引当額	75,030
繰延税金負債（固定）との相殺	<u>600,868</u>
計	<u>594,055</u>
繰延税金資産合計	<u>1,284,914</u>

(繰延税金負債)

固定負債

その他有価証券評価差額金	493,229
退職給付信託	107,639
繰延税金資産（固定）との相殺	<u>600,868</u>
計	<u>-</u>
繰延税金負債合計	<u>-</u>
差引：繰延税金資産の純額	<u><u>1,284,914</u></u>



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

	(%)
法定実効税率	40.7
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.5
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	4.9
住民税均等割	0.3
評価性引当額の当期減少額	0.3
外国税額控除	3.3
その他	2.0
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>36.0</u>

## 6. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務機器、製造設備等の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

### (1) リース物件の取得原価相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：千円)

	取得原価相当額	減価償却累計額 相当額	期末残高相当額
機械装置及び 運搬具	373,036	156,287	216,749
その他(工具・ 器具及び備品)	354,836	135,415	219,420
無形固定資産 (ソフトウェア)	49,483	17,915	31,568
合計	777,355	309,618	467,737

### (2) 未経過リース料期末残高相当額

一年以内	180,436 千円
一年超	300,616 千円
合計	481,053 千円

### (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	195,315 千円
減価償却費相当額	191,042 千円
支払利息相当額	11,792 千円

### (4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

### (5) 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

属性	会社等の名称	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	科目	期末 残高
親会社	帝人(株)	被所有 96.88	経営管理委託、資金の借入、預け入、役員の兼任	グループファイナンス (注1)	6,374,797	短期借入金	20,023,138
				利息の支払 (注2)	108,564	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 短期運転資金の借入、預け入れを繰り返しており、取引金額については当期における借入金の純増加額を記載しております。
2. 利息の支払については、グループ投融資規程に基づく帝人(株)より提示された料率を基礎として交渉の上、決定しております。

(2) 子会社及び関連会社等

(単位：千円)

属性	会社等の名称	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 (注4)	科目	期末 残高 (注4)
子会社	(株)タキイコーポレイション	所有 直接 100	製品の販売 役員の兼任	婦人用アパレル 製品の販売 (注1)	1,601,708	売掛金	924,722
	(株)テイジンアソシアリティル	所有 直接 100	製品の販売 役員の兼任	グループファイナンス(注2)	160,230	短期貸付金	1,272,640
				利息の受取 (注3)	14,392	-	-
	(株)帝健	所有 直接 100	製品の販売 役員の兼任	グループファイナンス(注2)	666,547	短期貸付金	918,758
				利息の受取 (注3)	7,194	-	-
	帝人ワオ(株)	所有 直接 100	製品の販売 役員の兼任	グループファイナンス(注2)	446,840	長期貸付金	1,933,046
利息の受取 (注3)				23,531	-	-	

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 製品等の販売については、市場価格等を勘案して交渉の上、決定しております。
2. 短期又は長期運転資金の貸付、返済を繰り返しており、取引金額については当期における貸付金の純増加額を記載しております。
3. 利息の受取については、グループ投融資規程に基づく帝人(株)より提示された料率を基礎として交渉の上、決定しております。

4. 取引金額には消費税等を含めておりませんが、期末残高には消費税等を含めております。

(3) 兄弟会社等

(単位：千円)

属性	会社等の名称	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 (注1)	取引金額 (注2)	科目	期末 残高 (注2)
親会社 の 子会社	帝人 ファイバー(株)	なし	製品の購入 役員の兼任	ポリエステル 製品等の購入	17,591,340	買掛金	3,902,754
	帝人テクノ プロダクツ(株)	なし	製品の購入 役員の兼任	アラミド繊維 製品等の購入	6,459,843	買掛金	1,170,261
	帝人化成(株)	なし	製品の購入 役員の兼任	樹脂・樹脂製品 等の購入	5,431,309	買掛金	1,775,029
	帝人デュポンフ ィルム(株)	なし	製品の購入 役員の兼任	包装用フィル ムの購入	5,689,752	買掛金	1,476,398

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. 製品等の購入については、個々の市場価格等を勘案して交渉の上、決定しております。

2. 取引金額には消費税等を含めておりませんが、期末残高には消費税等を含めております。

8. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 824円 78銭

1株当たり当期純利益 113円 93銭

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。