

【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25年6月27日                                                                                                                                                                         |
| 【事業年度】     | 第66期（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）                                                                                                                                                     |
| 【会社名】      | 上原成商事株式会社                                                                                                                                                                          |
| 【英訳名】      | UEHARA SEI SHOJI CO.,LTD.                                                                                                                                                          |
| 【代表者の役職氏名】 | 取締役社長 上原 大作                                                                                                                                                                        |
| 【本店の所在の場所】 | 京都市中京区御池通烏丸東入仲保利町191番地                                                                                                                                                             |
| 【電話番号】     | 075-212-6007                                                                                                                                                                       |
| 【事務連絡者氏名】  | 専務取締役財務部長 上原 晋作                                                                                                                                                                    |
| 【最寄りの連絡場所】 | 京都市中京区御池通烏丸東入仲保利町191番地                                                                                                                                                             |
| 【電話番号】     | 075-212-6007                                                                                                                                                                       |
| 【事務連絡者氏名】  | 専務取締役財務部長 上原 晋作                                                                                                                                                                    |
| 【縦覧に供する場所】 | 上原成商事株式会社 大阪支店<br>（大阪市淀川区木川東一丁目3番23号）<br>上原成商事株式会社 名古屋支店<br>（名古屋市中区丸の内一丁目5番28号 伊藤忠丸の内ビル）<br>上原成商事株式会社 東京支店<br>（東京都中央区日本橋本町二丁目4番12号 イズミビルディング）<br>株式会社大阪証券取引所<br>（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<br>決算年月                 | 第62期<br>平成21年 3 月 | 第63期<br>平成22年 3 月 | 第64期<br>平成23年 3 月 | 第65期<br>平成24年 3 月 | 第66期<br>平成25年 3 月 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 売上高 (百万円)                  | 96,893            | 80,548            | 87,879            | 92,490            | 93,799            |
| 経常利益 (百万円)                 | 2,381             | 674               | 754               | 329               | 890               |
| 当期純利益 (百万円)                | 836               | 214               | 347               | 3                 | 325               |
| 包括利益 (百万円)                 | —                 | —                 | 312               | 16                | 469               |
| 純資産額 (百万円)                 | 29,687            | 29,858            | 30,010            | 29,813            | 29,590            |
| 総資産額 (百万円)                 | 39,135            | 39,480            | 39,777            | 39,775            | 39,880            |
| 1株当たり純資産額 (円)              | 1,473.27          | 1,482.28          | 1,528.38          | 1,528.60          | 1,686.89          |
| 1株当たり当期純利益金額 (円)           | 38.61             | 10.67             | 17.50             | 0.18              | 18.06             |
| 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 (%)                 | 75.8              | 75.5              | 74.9              | 74.4              | 73.4              |
| 自己資本利益率 (%)                | 2.8               | 0.7               | 1.2               | 0.0               | 1.1               |
| 株価収益率 (倍)                  | 8.62              | 32.80             | 18.29             | 1,938.89          | 21.37             |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円) | 7,375             | △1,556            | 982               | △171              | 875               |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円) | 525               | △968              | △256              | △479              | △537              |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円) | △1,125            | △189              | △444              | △62               | △846              |
| 現金及び現金同等物の<br>期末残高 (百万円)   | 11,591            | 8,876             | 9,158             | 8,445             | 7,918             |
| 従業員数 (人)                   | 380               | 369               | 369               | 358               | 389               |
| (外、平均臨時雇用者数)               | (24)              | (20)              | (22)              | (23)              | (27)              |

- (注) 1. 売上高には、役務収益を含めて表示しております。  
2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
3. 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。  
4. 第64期より「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号)を適用しております。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次<br>決算年月                     | 第62期<br>平成21年3月 | 第63期<br>平成22年3月 | 第64期<br>平成23年3月 | 第65期<br>平成24年3月 | 第66期<br>平成25年3月 |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 売上高 (百万円)                      | 94,868          | 78,816          | 85,878          | 90,534          | 90,229          |
| 経常利益 (百万円)                     | 2,396           | 609             | 685             | 756             | 704             |
| 当期純利益又は当期純損失 (△) (百万円)         | 925             | 172             | 214             | △40             | 305             |
| 資本金 (百万円)                      | 5,549           | 5,549           | 5,549           | 5,549           | 5,549           |
| 発行済株式総数 (千株)                   | 24,053          | 24,053          | 24,053          | 24,053          | 24,053          |
| 純資産額 (百万円)                     | 28,560          | 28,685          | 28,515          | 28,277          | 27,937          |
| 総資産額 (百万円)                     | 37,529          | 37,770          | 37,763          | 37,881          | 37,342          |
| 1株当たり純資産額 (円)                  | 1,403.69        | 1,409.91        | 1,446.16        | 1,443.75        | 1,589.13        |
| 1株当たり配当額<br>(うち1株当たり中間配当額) (円) | 10.00<br>(4.25) | 8.50<br>(4.25)  | 8.50<br>(4.25)  | 8.50<br>(4.25)  | 8.50<br>(4.25)  |
| 1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額 (△) (円)  | 42.29           | 8.46            | 10.67           | △2.07           | 16.71           |
| 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 (%)                     | 76.1            | 75.9            | 75.5            | 74.6            | 74.8            |
| 自己資本利益率 (%)                    | 3.2             | 0.6             | 0.7             | △0.1            | 1.1             |
| 株価収益率 (倍)                      | 7.87            | 41.37           | 29.99           | —               | 23.10           |
| 配当性向 (%)                       | 23.6            | 100.5           | 79.7            | —               | 50.9            |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者数) (人)       | 317<br>(22)     | 313<br>(19)     | 299<br>(18)     | 288<br>(19)     | 276<br>(23)     |

- (注) 1. 売上高には、役務収益を含めて表示しております。  
2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
3. 第62期、第63期、第64期、第66期の潜在株式調整後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。  
4. 第65期の潜在株式調整後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。  
5. 第62期の1株当たり配当額には、第62期記念配当1円50銭を含んでおります。  
6. 第64期より「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号)を適用しております。  
7. 第65期の株価収益率及び配当性向については、当期純損失であるため記載しておりません。

## 2【沿革】

|          |                                                                   |
|----------|-------------------------------------------------------------------|
| 昭和18年2月  | 京都市左京区にて故上原實（通称上原成介）が、個人経営で建築材料卸売業を開始。                            |
| 昭和23年10月 | 株式会社上原成介商店を設立。京都市左京区に本店を置く。<br>豊国セメント株式会社の特約店として、セメント卸売業を開始。      |
| 昭和24年7月  | 大阪市西区に本店移転。本店移転により、旧本店を京都営業所（昭和37年4月廃止）と改称。                       |
| 昭和24年9月  | 丸善石油株式会社（現、コスモ石油株式会社）の特約店として、石油製品の販売開始。                           |
| 昭和25年1月  | 大津市に大津営業所（昭和57年7月滋賀支店に昇格、現、滋賀営業所（守山エネルギーセンター内））開設。                |
| 昭和27年9月  | 京都市中京区に京都油槽所設置。（平成5年7月京都市下京区に新設・移転）                               |
| 昭和30年4月  | 松山市に松山出張所（昭和48年1月松山支店に昇格）開設。                                      |
| 昭和33年11月 | 三菱セメント株式会社（現、宇部三菱セメント株式会社）の特約店として、同社のセメントの販売に着手。                  |
| 昭和35年1月  | 生コンクリートの販売開始。                                                     |
| 昭和35年9月  | 上成商事株式会社を設立。                                                      |
| 昭和36年4月  | 名古屋市千種区に名古屋営業所（昭和48年1月名古屋支店に昇格、名古屋市中区）開設。                         |
| 昭和36年5月  | 東京都千代田区に東京営業所（昭和61年7月東京支店に昇格、東京都中央区）開設。                           |
| 昭和37年4月  | 商号を上原成商事株式会社に変更。京都市中京区に本社社屋完成。同地に本店移転。                            |
| 昭和37年4月  | 本店移転により、大阪営業所（昭和45年1月大阪支店に昇格、大阪市淀川区）開設。                           |
| 昭和39年4月  | 建材商品（コンクリートパイル、アルミサッシ等）の販売開始。                                     |
| 昭和39年12月 | 滋賀県守山市に守山油槽所設置。（現、守山エネルギーセンター）                                    |
| 昭和41年12月 | 綾部市に綾部営業所（昭和55年7月綾部支店に昇格、現、京都北事業所）開設。                             |
| 昭和43年7月  | 湖北ガス株式会社を設立。                                                      |
| 昭和45年3月  | 宅地建物取引業免許を取得し、不動産の売買、交換、賃貸及びこれらの代理もしくは仲介業を開始。                     |
| 昭和45年3月  | 建設業の許可を取得し、建設業開始。                                                 |
| 昭和48年8月  | 京都三協サッシセンター株式会社（現、京都三協サッシ株式会社）を設立。                                |
| 昭和48年12月 | 京滋ツバメプロパン瓦斯株式会社を吸収合併し、丸善石油株式会社（現、コスモ石油ガス株式会社）の特約店として、液化石油ガスの販売開始。 |
| 昭和48年12月 | 松下電器産業株式会社（現、パナソニック株式会社）の販売代理店として、設備機器の販売開始。                      |
| 昭和51年7月  | 上原硝子株式会社を設立。                                                      |
| 昭和56年5月  | 上原産業株式会社（現、上原産業有限会社）を設立。                                          |
| 昭和56年7月  | 舞鶴ツバメガス株式会社を吸収合併。舞鶴市に舞鶴ガス営業所を開設し、京都北部・舞鶴地区において、液化石油ガスの販売開始。       |
| 昭和57年7月  | 本店内に京都支店開設。                                                       |
| 昭和57年11月 | 京セラ株式会社の販売代理店として、同社の再結晶宝石の販売開始。                                   |
| 昭和60年5月  | 大阪証券取引所（現、株式会社大阪証券取引所）市場第二部、京都証券取引所（平成13年2月大阪証券取引所と合併）に上場。        |
| 平成2年12月  | 京都市中京区に宝飾品店舗「キャサジーゼ」開設。                                           |
| 平成9年6月   | 昭和ガステック有限会社を設立。（現、株式会社ウェルビー長浜）                                    |
| 平成12年11月 | 新ダイヤ産業株式会社の株式取得。                                                  |
| 平成14年8月  | 山科三協ビルサッシ株式会社の株式を追加取得し、子会社化。                                      |
| 平成18年10月 | 山田ガステック株式会社を設立。（現、株式会社ウェルビー湖南）                                    |
| 平成21年3月  | 宝飾品関連事業から撤退。                                                      |
| 平成22年7月  | 株式会社グロー・ガステックの株式を取得し、子会社化。                                        |
| 平成24年2月  | 株式会社ウェルビー京都を設立。                                                   |
| 平成24年7月  | 京滋興産株式会社の株式を取得し、子会社化。                                             |
| 平成25年6月  | 子会社の新ダイヤ産業株式会社を吸収合併。                                              |

### 3【事業の内容】

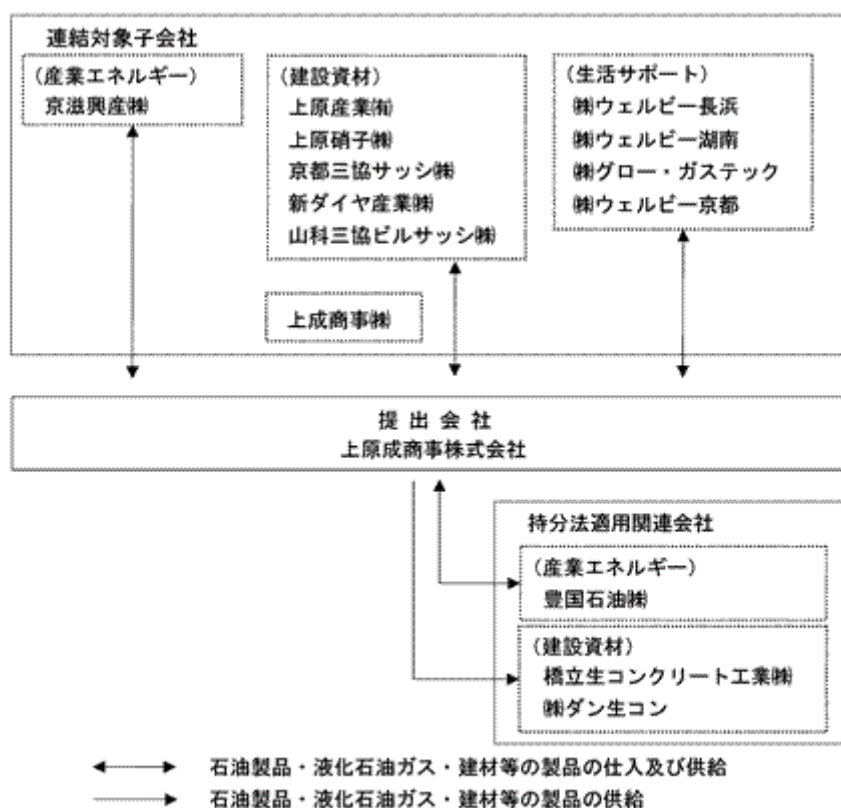
当社グループ（当社、連結対象子会社11社、持分法適用関連会社3社（平成25年3月31日現在）により構成。これ以外に持分法非適用非連結子会社1社）においては、産業エネルギー・建設資材・生活サポートに関係する事業を行っており、当社と関係会社の位置付けは次のとおりであります。

なお、次の3つは「第5 経理の状況 注記事項（セグメント情報）」に記載されている区分と同一であります。

- (1) 産業エネルギー……………主要な商品・サービスは石油製品、液化ガス、濾過装置の需要家及び販売店向け販売であります。
- 石油製品……………当社が販売するほか、子会社京滋興産株式会社、関連会社豊国石油株式会社が販売しております。
- 液化ガス……………当社が販売しております。
- (2) 建設資材……………主要な商品・サービスはセメント、生コンクリート、建材の建設会社及び販売店向け販売であります。
- セメント・生コンクリート…当社が販売するほか、子会社上原産業有限会社・新ダイヤ産業株式会社、関連会社橋立生コンクリート工業株式会社・株式会社ダン生コンが販売しております。
- 建材等……………当社が販売するほか、子会社上原硝子株式会社・京都三協サッシ株式会社・山科三協ビルサッシ株式会社が販売しております。
- (3) 生活サポート……………主要な商品・サービスは直営サービスステーションのガソリン等の販売、ガス子会社の家庭用液化ガスの販売、機器、リフォーム等の一般消費者向け販売であります。
- 石油製品……………当社が販売するほか、子会社株式会社グロー・ガステックが販売しております。
- 液化ガス……………子会社株式会社ウェルビー長浜・株式会社ウェルビー湖南・株式会社グロー・ガステック・株式会社ウェルビー京都が販売しております。
- 機器……………当社が販売するほか、子会社株式会社ウェルビー長浜・株式会社ウェルビー湖南・株式会社グロー・ガステック・株式会社ウェルビー京都が販売しております。

#### [事業系統図]

以上の企業集団を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



※ 当社（上原成商事株式会社）は、平成25年6月1日に連結対象子会社の新ダイヤ産業株式会社を吸収合併いたしました。

#### 4【関係会社の状況】

| 名称                      | 住所     | 資本金又は<br>出資金<br>(百万円) | 主要な事業の内容 | 議決権の所<br>有割合(%)          | 関係内容                                                            |
|-------------------------|--------|-----------------------|----------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| (連結子会社)<br>上成商事(株)      | 京都市中京区 | 10                    | 建設資材     | 100.0                    | 役員の兼任 あり                                                        |
| 上原産業(有)<br>(注)2(注)4(注)5 | 京都市中京区 | 3                     | 建設資材     | 41.7<br>(41.7)<br>[58.3] | 当社はセメント・生コン<br>を販売し、セメント・生<br>コンを仕入れている。<br>役員の兼任 あり<br>資金援助 あり |
| 上原硝子(株)<br>(注)3         | 京都市中京区 | 20                    | 建設資材     | 51.0                     | 当社はガラス及び建材等<br>を販売し、ガラス施工を<br>仕入れている。<br>役員の兼任 あり               |
| 京都三協サッシ(株)<br>(注)3      | 京都市中京区 | 20                    | 建設資材     | 55.0                     | 当社はサッシ・住設等を<br>販売し、サッシ施工を仕<br>入れている。<br>役員の兼任 あり                |
| (株)ウェルビー長浜<br>(注)3      | 滋賀県長浜市 | 3                     | 生活サポート   | 100.0                    | 当社は液化ガス、設備機<br>器類を販売し、設備機器<br>類を仕入れている。<br>役員の兼任 あり             |
| 新ダイヤ産業(株)               | 東京都中央区 | 15                    | 建設資材     | 100.0                    | 当社はセメント・生コン<br>を販売し、生コンを仕入<br>れている。<br>役員の兼任 あり                 |
| 山科三協ビルサッシ(株)            | 滋賀県大津市 | 40                    | 建設資材     | 55.0                     | 当社はサッシ部材等を販<br>売し、建材商品及び施工<br>を仕入れている。<br>役員の兼任 あり<br>資金援助 あり   |
| (株)ウェルビー湖南              | 滋賀県大津市 | 3                     | 生活サポート   | 100.0                    | 当社は液化ガス、設備機<br>器類を販売している。<br>役員の兼任 あり<br>資金援助 あり                |
| (株)グロー・ガステック            | 滋賀県湖南市 | 10                    | 生活サポート   | 69.3                     | 当社は石油製品、液化ガ<br>ス及び設備機器類を販売<br>している。<br>役員の兼任 あり                 |
| (株)ウェルビー京都<br>(注)3      | 京都市伏見区 | 3                     | 生活サポート   | 100.0                    | 当社は液化ガス、設備機<br>器類を販売している。<br>役員の兼任 あり<br>資金援助 あり                |
| 京滋興産(株)                 | 京都市伏見区 | 10                    | 産業エネルギー  | 80.0                     | 当社は石油製品を販売<br>し、潤滑油を仕入れてい<br>る。<br>役員の兼任 あり                     |

| 名称                             | 住所     | 資本金又は<br>出資金<br>(百万円) | 主要な事業の内容 | 議決権の所<br>有割合(%) | 関係内容                                        |
|--------------------------------|--------|-----------------------|----------|-----------------|---------------------------------------------|
| (持分法適用関連会<br>社)<br><br>豊国石油(株) | 大阪府高石市 | 45                    | 産業エネルギー  | 32.6            | 当社は石油製品を販売<br>し、潤滑油を仕入れてい<br>る。<br>役員の兼任 あり |
| その他2社                          |        |                       |          |                 |                                             |

- (注) 1. 「主要な事業の内容」には、セグメントの名称を記載しております。  
2. 持分は100分の50以下であるが、実質的に支配しているため子会社としたものであります。  
3. 当社所有の建物を賃貸しております。  
4. 議決権の所有割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。  
5. 議決権の所有割合の[ ]内は、緊密な者又は同意している者の所有割合で外数となっております。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成25年3月31日現在

| セグメントの名称 | 従業員数(人)  |
|----------|----------|
| 産業エネルギー  | 114 (2)  |
| 建設資材     | 103 (2)  |
| 生活サポート   | 131 (23) |
| 報告セグメント計 | 348 (27) |
| 全社(共通)   | 41 (0)   |
| 合計       | 389 (27) |

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
2. 全社(共通)として、記載されている従業員数は、管理部門に所属しているものであります。

(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（才） | 平均勤続年数（年） | 平均年間給与（円） |
|---------|---------|-----------|-----------|
| 276(23) | 40.8    | 16.8      | 5,064,075 |

| セグメントの名称 | 従業員数（人）  |
|----------|----------|
| 産業エネルギー  | 80 (2)   |
| 建設資材     | 59 (0)   |
| 生活サポート   | 96 (21)  |
| 報告セグメント計 | 235 (23) |
| 全社（共通）   | 41 (0)   |
| 合計       | 276 (23) |

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数は（ ）内に年間の平均人員を外数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. 全社（共通）として、記載されている従業員数は、管理部門に所属しているものであります。

(3) 労働組合の状況

当社グループでは、労働組合は結成されていません。



## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、年初来景気の足元に力強さを欠くなか、12月の総選挙で自由民主党による安倍政権が発足し、大胆な金融緩和、機動的な財政政策、民間投資を喚起する成長戦略の3本の矢を掲げた「アベノミクス」の表明以降、円高の修正、株高など、景気回復のための条件がそろい始め先行きの国内経済が好転するとの期待感が高まっております。一方で、円安への反動は輸入コストの上昇をまねき、短期的には内需企業の業績に逆風の状況となっております。

エネルギー業界では、原油価格は、欧州債務問題の再燃とEU首脳会議の対応などに反応する形で、年初以降の下落基調から下期には上昇基調に転じる動きとなり、わが国の輸入価格も通年では前年より上昇、加えて円安によるコスト押し上げ要因も加わり市況が高騰しました。そのような中、総じて一般需要が低迷し販売競争は激化の一途をたどり収益環境は改善が進まないまま推移いたしました。

建設業界では、東日本大震災の復興需要の下支えで被災地でのセメント・生コンクリート需要は旺盛であったものの、その他の地域においては引続き厳しい環境が続いております。

このような状況下、当社グループは、第三次中期経営計画に基づいて積極的な販売と経営の簡素効率化に努め経営基盤の強化に取り組みました。また経営の健全性を維持し透明性を高めていくために内部統制機能の一層の強化に取り組みました。さらに、事業拡充に向けては、東北を中心に関東以北への商圏拡大を目的として仙台に東北事務所を開設しました。また、M&Aにより石油製品と液体濾過装置の販売を主力とする連結子会社を加える等で商材と販売チャネルの拡充に取り組みました。

以上の結果、売上高に役務収益を加えた営業収益は、エネルギーは需要の減退から販売数量が減少したものの、建設資材部門の増販が寄与し937億9千9百万円（前期比1.4%増）となり、営業利益は建設資材での増販とM&A効果により4億8千6百万円（前期は営業損失9千4百万円）と回復し、経常利益は8億9千万円（前期比170.6%増）となりました。当期純利益はスクラップ&ビルドの推進により減損損失の計上を行った結果3億2千5百万円（前期は当期純利益3百万円）となりました。

セグメント別の業績は以下のとおりです。

#### ①産業エネルギー

環境問題に端を発した化石燃料離れが進む中、チャンネル毎に販売体制の再編を行い積極的な拡販活動に努めたものの、省エネ志向の高まりや景気低迷による需要の減少に加え、需給バランスの悪化に伴う市況低迷に対し採算販売方針を重視したことにより石油燃料・液化ガス共に販売量は前年を下回りました。一方で、石油製品販売他を行う京滋興産株式会社をM&Aにより連結子会社化したことで一定の収益の確保に繋がりました。

以上の結果、産業エネルギーでの売上高（役務収益を含む）は、463億1千6百万円（前期比1.9%減）、セグメント利益は5億8千5百万円（前期比6.3%減）となりました。

#### ②建設資材

セメント・生コンクリートとも当社グループの主要市場の都市圏とその周辺エリアにおいて大型物件や土木関連物件が順調に獲得できたことにより契約残高が安定的に推移し販売数量は前年を大きく上回りました。建材は受注競争の激化により低価格化を強いられたものの、土木物件の積極的な獲得が売上の増加に寄与いたしました。

以上の結果、建設資材での売上高（役務収益を含む）は、329億8千1百万円（前期比7.5%増）、セグメント利益は4億8千8百万円（前期比172.6%増）となりました。

#### ③生活サポート

直営サービスステーションでは低燃費車や軽自動車の普及によりガソリン需要の減少が続いておりますが、店頭オペレーションの開発や車検、個人向けカーリース、レンタカーなど取扱い商材の拡充を行い油外収益の増販を図りました。また家庭用液化ガス販売におきましては、京都地区における顧客との接点強化を目指した連結子会社の株式会社ウェルビー京都が営業を開始し、ドミナンスの強化に努めました。

以上の結果、生活サポートでの売上高（役務収益を含む）は、144億5千6百万円（前期比0.8%減）、セグメント利益は1億2千5百万円（前期はセグメント利益0百万円）となりました。

## (2) キャッシュ・フロー

当連結会計年度末における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、営業活動によるキャッシュ・フローは増加となりましたが、投資活動及び財務活動によるキャッシュ・フローが減少したことにより、79億1千8百万円（前連結会計年度末は84億4千5百万円、前連結会計年度比6.2%減）となりました。

当連結会計年度末における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は、8億7千5百万円（前連結会計年度は1億7千1百万円の使用）となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益、売上債権の減少及びその他の流動負債の減少、法人税等の支払額によるものであります。

### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、5億3千7百万円（前連結会計年度は4億7千9百万円の使用）となりました。これは主に、有形及び無形固定資産の取得による支出、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出及び定期預金の払戻による収入、投資有価証券の償還による収入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）

財務活動の結果使用した資金は、8億4千6百万円（前連結会計年度は6千2百万円の使用）となりました。これは主に、配当金の支払額1億5千8百万円、自己株式の取得による支出6億1千1百万円によるものであります。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

### 販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称      | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) | 前年同期比 (%) |
|---------------|------------------------------------------|-----------|
| 産業エネルギー（百万円）  | 46,316                                   | 98.1      |
| 建設資材（百万円）     | 32,981                                   | 107.5     |
| 生活サポート（百万円）   | 14,456                                   | 99.2      |
| 報告セグメント計（百万円） | 93,754                                   | 101.4     |
| その他（百万円）      | 44                                       | 188.4     |
| 合計（百万円）       | 93,799                                   | 101.4     |

- (注) 1. 金額は販売価格によっており、セグメント間取引は相殺消去しております。  
2. 上記の金額には、役務収益を含めて表示しております。  
3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## 3【対処すべき課題】

当社グループが展開する基幹事業においては内需の減少が課題となっている分野があります。しかしながら、当社グループは生活と産業に必要不可欠な事業を経営の基盤としており、今後もより良いサービスと真の付加価値を提供することが会社存立の条件であると考えております。

このような認識に基づいて、産業用分野のエネルギーと建設資材の販売においては、徹底した生産性の向上に努めてまいります。商材毎、販売チャネル毎に商品特性を把握し販売手法の分類を進め、ローコスト体制による量的販売や専門組織による付加価値販売など顧客との接点での最適化を実現いたします。

小売分野におけるサービスステーションと家庭用液化ガス販売においては、単なる商品やサービスの供給者の地位にとどまらず、より顧客に寄り添っていくことが課題となります。多様化する要求に適切に対処できるノウハウの構築や新たなニーズの掘り起こしを可能とする商品開発力を高めていくことが必要不可欠であると考えます。

全事業を通じては、受注・物流体制の効率化によるコスト削減と、グループの連携強化のための連結子会社管理システムの標準化、人材の育成による保安の確保に取り組みます。

また、企業経営においては透明性の確保と、監査機能や内部統制機能のより一層の充実強化を図り、公明正大な経営を継続してまいります。

#### 4【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

なお、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) 原油価格及び為替レートの変動

当社グループの主力商品である石油製品や液化ガスなどの価格は、原油価格やC P、為替レートの変動に影響を受けやすく、国内外での政治的・経済的要因によってエネルギー情勢が大きく変化した場合には、当社グループの業績と財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

##### (2) 競合の影響

当社グループが取り扱う商品の多くは、競合他社との差別化が非常に困難であることから、商品、地域ごとの競争の激化が予想されます。当社グループでは安定供給やコンサルティング力の強化によって付加価値の創造に努めておりますが、競合他社や新規参入者の状況によっては、当社の予想を超えて販売価格の下落を招く可能性があり、売上高の減少や単位あたりの利益及び利益率の低下など、当社グループの業績と財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

##### (3) エネルギー需要の変化

石油、液化ガス、電力、天然ガスといった従来のエネルギーに加え、太陽光や風力といった新エネルギーの開発も進み、エネルギー間競争の激化が予想されます。省エネ技術の進展や環境への影響、さらにはエネルギーごとのコスト競争力の変化によって当社の販売量が大幅に減少した場合、当社グループの業績と財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

##### (4) 特定企業との取引

当社グループは、仕入の大半を一部の企業に依存しており、それぞれ売買基本契約を締結し、安定的かつ良好な関係を維持しております。しかしながら、何らかの理由でこれらの企業との取引に問題が生じた場合は、当社グループの業績と財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

##### (5) 自然災害及び事故による影響

当社グループの取り扱う商品の大半は危険物であり、法定点検のほかに自主基準に基づく点検や防災訓練などを実施し、安全管理システムの整備や社内教育にも万全を期しておりますが、大規模災害が発生した場合には、当社グループの業績と財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

##### (6) 土壌などの環境汚染

販売設備の老朽化に伴う土壌汚染が問題となっておりますが、当社グループでは自主管理基準に基づき厳格な管理と改修を実施いたしております。しかしながら、何らかの理由により地域社会に被害を与えた場合には、当社グループの業績や事業活動に影響を及ぼす可能性があります。

##### (7) 個人情報の管理

当社グループは、サービスステーションや家庭用液化ガス、ガス機器、リフォームといった事業において個人情報を有しております。これら情報の取り扱いについては「個人情報保護規程」を策定し、細心の注意を払っておりますが、万が一、何らかの理由により情報が流出した場合には、信用が著しく低下し、当社グループの業績や事業活動に影響を及ぼす可能性があります。

##### (8) 固定資産の減損

当社グループでは、数多くの事業用資産を有しており、それぞれについて効率的な活用を行っておりますが、大幅に時価が下落した場合や将来の事業収益性の悪化が予測される場合には減損損失が発生し、当社グループの業績と財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

##### (9) システム障害の発生

当社グループが業務上運用しております情報システムについて、自然災害やその他の理由により何らかの障害が発生した場合には、当社グループの業績や事業活動に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 保有有価証券時価の変動

当社グループが保有する有価証券について、経済情勢やその他の理由で大幅に時価が下落した場合には、当社グループの業績と財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(11) 気候の変動

当社グループが取り扱っております灯油や液化ガスは、気温や水温の変化に敏感に反応することから、気候の変動が販売計画や価格政策に大きく影響を与え、当社グループの業績や事業活動にも影響を及ぼす可能性があります。

(12) パンデミック等による事業の中断

当社グループでは業務への関与を複線化すると共に、業務マニュアルを整備するなど事業継続計画の策定と整備に努めております。また主要事業所には緊急物資を配備するなど対策には万全を期しております。しかしながら想定を超えた事態が発生した場合には、事業活動が中断し当社グループの業績や事業活動に影響を及ぼす可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

当社は、平成24年4月2日開催の取締役会において、京滋興産株式会社の株式を一部取得し子会社化することを決議し、平成24年7月10日付で株式取得を完了しております。

詳細につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1)連結財務諸表 注記事項（企業結合等関係）」に記載のとおりであります。

6 【研究開発活動】

特記すべき事項はありません。

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) 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、わ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。この連結財務諸表の作成に当たりまして、一部に見積りによる金額を含んでおりますが、見積りにつきましては、過去実績や状況に応じ合理的と考えられる要因等に基づいており、妥当性についての継続的な評価を行っております。しかしながら見積り特有の不確実性があるため、実際の結果はこれらの見積りと異なる場合があります。

(2) 連結会計年度の経営成績の分析

①財政状態の分析

（資産）

当連結会計年度末における総資産は、398億8千万円となり、前連結会計年度末と比較して1億4百万円の増加となりました。主な要因は、「現金及び預金」が4億8千2百万円、「長期性預金」が3億1千8百万円減少した一方で、「受取手形及び売掛金」が1億9千4百万円、「前渡金」が1億1千2百万円、「有形固定資産」が3億4千8百万円、「無形固定資産」が1億6千2百万円、「投資有価証券」が1億2千4百万円それぞれ増加したことによるものであります。

（負債）

当連結会計年度末における負債は、102億9千万円となり、前連結会計年度末と比較して3億2千7百万円の増加となりました。主な要因は、「未払金」が2億8千5百万円減少した一方で、「支払手形及び買掛金」が1億3千万円、「短期借入金」及び「1年以内返済予定の長期借入金」が7千8百万円、「未払法人税等」が1億2千6百万円、「長期借入金」が1億2千1百万円それぞれ増加したことによるものであります。

（純資産）

当連結会計年度末における純資産は、295億9千万円となり、前連結会計年度末と比較して2億2千2百万円の減少となりました。主な要因は、当期純利益3億2千5百万円と剰余金の配当1億5千8百万円等により「利益剰余金」が1億5千7百万円、「その他有価証券評価差額金」が1億2千8百万円、「少数株主持分」が1億円増加しましたが、自己株式の取得により「自己株式」が6億1千2百万円増加したことによるものであります。

## ②経営成績の分析

当連結会計年度における経営成績の概況については、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (1) 業績」をご参照下さい。

### (3) 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」をご参照下さい。

### (4) 経営戦略の現状と見通し

次期の見通しにつきましては、アベノミクス政策の波及効果が实体经济に持続的に好影響をもたらすかは不透明であるものの、景気回復の足取りは次第に力強さを取り戻し、当社グループが取り扱っております産業と生活に密着した商品への需要は次第に回復してくるものと見ております。また、次期は今期で終了した第三次中期経営計画の達成状況を鑑み、更には大きく変貌する市場環境への対応力を確保するために、「最大利益と最小コストの組み合わせによる収益の向上」を目指す経営改革プログラム「Re-Actionプラン」をスタートいたします。そこに描いた構造改革プランを確実に実現していくためにも積極的な機構改革と効率化を断行し、新たな経営基盤の構築に努めてまいります。

なお、セグメント別での施策は以下のとおりです。

産業エネルギーでは、連結子会社との連携を強化し主力販売地域における当社の市場占有率の向上に努めると共に、各事業所における販売地域に対し明確なエリア戦略のもと各市場間の空白エリアの解消に努め、面となる商圏作りを図ってまいります。また主力である石油燃料・液化ガスのみならず、潤滑油や機器などの周辺商材の拡販に努め、再生可能エネルギーの研究を進めることにより総合エネルギー部門としての役割を担う部門となるべく取り組んでまいります。

建設資材では、セメントについては販売エリアの拡大、生コンクリートにおいてはゼネコン営業の強化、建材においては物件毎に複数商材契約のアプローチと営業活動エリアの拡大により収益の向上に取り組んでまいります。

生活サポートでは、サービスステーション部門の呼称を次期より、新たに「トータルカーライフ部」と改めました。個人向けカーリース販売を推進し、車検体制の充実を図ることで自動車の提供から給油、メンテナンスまでの一連のカーライフを提供するサービスステーション作りに取り組み、単なる石油流通業からカーライフ価値提供業への変革を進めてまいります。

家庭用液化ガス販売においては、前年度に京都滋賀地区における販売会社4社に太陽光発電や家庭用燃料電池を手掛ける部門並びにリフォーム部門を合流させましたが、今年度は会社の知名度と顧客満足度の向上を図る為、リフォーム事業の強化や販売商材の拡充を行いガス供給とのシナジーの向上に努めてまいります。

次期より、アクアクララ株式会社が展開するフランチャイズチェーンに加盟し「アクアクララきよみず」の商号でボトル水の宅配事業に参入いたします。第1段階として、当社グループの強みを活かした販売ノウハウを確立し早期に収益基盤の構築を図ります。また、宅配水事業を展開することで、当社グループのリテール部門との連携を強化し、生活サポート事業の基盤強化を目指してまいります。

当社グループ全体の活動といたしましては、事業拡充に向けた新商材開発やM&Aを積極的に推し進め、「Re-Actionプラン」に基づく事業戦略を確実に実行してまいります。

### (5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当連結会計年度における資本の財源及び資金の流動性についての分析は、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フロー」をご参照下さい。

当社グループのキャッシュ・フロー指標のトレンドは下記のとおりであります。

|                   | 平成22年3月期 | 平成23年3月期 | 平成24年3月期 | 平成25年3月期 |
|-------------------|----------|----------|----------|----------|
| 自己資本比率            | 75.5%    | 74.9%    | 74.4%    | 73.4%    |
| 時価ベースの自己資本比率      | 17.8%    | 15.7%    | 17.0%    | 16.8%    |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率 | —        | 0.5年     | —        | 1.0年     |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ  | —        | 110.3    | —        | 66.4     |

(注) 自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

- ・各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。
- ・株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式総数（期末自己株式数除く）により算出しております。
- ・営業キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている負債（リース債務を除く）を対象としております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。
- ・平成22年3月期及び平成24年3月期のキャッシュ・フロー対有利子負債比率とインタレスト・カバレッジ・レシオにつきましては、営業キャッシュ・フローの金額がマイナスであるため記載しておりません。

(6) 経営者の問題認識と今後の方針について

経営者の問題認識と今後の方針については、「第2 事業の状況 3 対処すべき課題」をご参照下さい。

## 第3【設備の状況】

### 1【設備投資等の概要】

当社グループの設備投資については、販売拡大、合理化、投資効率等総合的に勘案し、必要な設備投資をしております。

当連結会計年度は販売設備の充実を図るため、423百万円の設備投資を実施いたしました。

主なものとして産業エネルギーにおいては、液化ガス充填設備新設の設備投資を実施し、生活サポートにおいては、家庭用液化ガス供給設備改修の設備投資を実施いたしました。

なお、金額には消費税等は含まれておりません。（2.「主要な設備の状況」以下の数値についても同様であります。）

### 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、次のとおりであります。

#### (1) 提出会社

平成25年3月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)                | セグメントの<br>名称              | 設備の内容 | 帳簿価額                 |                            |                      |                |                      |             | 従業員数<br>(人) |
|------------------------------|---------------------------|-------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------|----------------------|-------------|-------------|
|                              |                           |       | 建物及び<br>構築物<br>(百万円) | 機械装置<br>及び<br>運搬具<br>(百万円) | 土地<br>(百万円)<br>(面積㎡) | リース資産<br>(百万円) | (注)1<br>その他<br>(百万円) | 合計<br>(百万円) |             |
| 本社・京都支店<br>(京都市中京区)          | 産業エネルギー<br>建設資材<br>生活サポート | 本社事業所 | 120                  | —                          | 17<br>(1,042.27)     | 14             | 8                    | 159         | 78          |
| 大阪支店<br>(大阪市淀川区)             | 産業エネルギー<br>建設資材           | 事業所   | 170                  | —                          | 34<br>(661.15)       | —              | 1                    | 206         | 18          |
| 湖北事業所<br>(滋賀県長浜市)            | 産業エネルギー<br>生活サポート         | 事業所   | 42                   | —                          | 57<br>(968.55)       | —              | 0                    | 100         | 4           |
| 京都北営業所<br>(京都府綾部市)           | 建設資材                      | 事業所   | 52                   | 0                          | 219<br>(869.41)      | —              | 0                    | 272         | 5           |
| 北白川給油所<br>車検センター<br>(京都市左京区) | 生活サポート                    | 販売設備  | 42                   | 15                         | 143<br>(844.35)      | —              | 1                    | 203         | 6           |
| 近江八幡給油所<br>(滋賀県<br>近江八幡市)    | 生活サポート                    | 販売設備  | 10                   | 6                          | 98<br>(872.51)       | —              | 0                    | 115         | 3           |
| 八幡西庄給油所<br>(滋賀県<br>近江八幡市)    | 生活サポート                    | 販売設備  | 9                    | 10                         | 92<br>(2,262.00)     | —              | 0                    | 113         | 3           |
| 彦根松原給油所<br>(滋賀県彦根市)<br>(注)2  | 生活サポート                    | 販売設備  | 89                   | 12                         | —<br>(4,854.00)      | —              | 1                    | 103         | 4           |
| 京都油槽所<br>(京都市下京区)<br>(注)2    | 産業エネルギー                   | 販売設備  | 40                   | 8                          | —<br>(3,638.00)      | —              | 0                    | 48          | 2           |
| 守山エネルギー<br>センター(滋賀<br>県守山市)  | 産業エネルギー                   | 販売設備  | 282                  | 138                        | 12<br>(8,922.27)     | 0              | 2                    | 436         | 11          |

| 事業所名<br>(所在地)                | セグメントの<br>名称 | 設備の内容       | 帳簿価額                 |                            |                      |                |                       |             | 従業員数<br>(人) |
|------------------------------|--------------|-------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------|-----------------------|-------------|-------------|
|                              |              |             | 建物及び<br>構築物<br>(百万円) | 機械装置<br>及び<br>運搬具<br>(百万円) | 土地<br>(百万円)<br>(面積㎡) | リース資産<br>(百万円) | (注) 1<br>その他<br>(百万円) | 合計<br>(百万円) |             |
| 城陽寺田給油所<br>(京都府城陽市)<br>(注) 2 | 生活サポート       | 販売設備        | 66                   | 12                         | —<br>(2,664.17)      | —              | 1                     | 80          | 3           |
| 深草給油所<br>(京都市伏見区)            | 生活サポート       | 販売設備        | 49                   | 2                          | 63<br>(1,143.03)     | —              | 0                     | 115         | 2           |
| 水口西給油所<br>(滋賀県甲賀市)<br>(注) 2  | 生活サポート       | 販売設備        | —                    | 5                          | —<br>(1,592.10)      | 103            | 0                     | 109         | 1           |
| 横大路事業所<br>(京都市伏見区)<br>(注) 3  | 建設資材         | 事業所<br>加工設備 | 183                  | 1                          | 371<br>(3,409.00)    | —              | 0                     | 557         | (22)        |

- (注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であり、建設仮勘定は含んでおりません。  
2. 土地については、賃借しております。  
3. 提出会社が子会社へ賃貸しております。又、従業員数は賃借子会社の従業員数を記載しております。

(2) 国内子会社  
重要な設備はありません。

(3) 在外子会社  
該当事項はありません。

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資については、販売拡大、合理化、投資効率等を総合的に勘案して策定しております。設備計画は原則的に連結会社各社が個別に策定していますが、計画策定に当たってはグループ会議において提出会社を中心に調整を図っております。

なお、当連結会計年度末現在における重要な設備の新設、改修計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設  
該当事項はありません。

(2) 重要な改修  
該当事項はありません。



## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数（株） |
|------|-------------|
| 普通株式 | 95,802,000  |
| 計    | 95,802,000  |

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数<br>（株）<br>（平成25年3月31日） | 提出日現在発行数（株）<br>（平成25年6月27日） | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融商品<br>取引業協会名 | 内容                                                                      |
|------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 普通株式 | 24,053,942                        | 24,053,942                  | ㈱大阪証券取引所<br>市場第二部                  | 権利内容に何ら<br>限定のない当社<br>における標準と<br>なる株式であ<br>り、単元株式数<br>は1,000株であ<br>ります。 |
| 計    | 24,053,942                        | 24,053,942                  | —                                  | —                                                                       |

#### (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<br>総数増減数<br>（千株） | 発行済株式<br>総数残高<br>（千株） | 資本金増減額<br>（百万円） | 資本金残高<br>（百万円） | 資本準備金<br>増減額<br>（百万円） | 資本準備金<br>残高<br>（百万円） |
|------------|------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成12年5月31日 | △14                    | 24,053                | —               | 5,549          | —                     | 5,456                |

（注） 上記の減少は、利益による自己株式の消却によるものであります。

(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<br>（株） |
|-----------------|----------------------|-------|--------------|------------|-------|------|-----------|--------|------------------|
|                 | 政府及び<br>地方公共<br>団体   | 金融機関  | 金融商品<br>取引業者 | その他の<br>法人 | 外国法人等 |      | 個人<br>その他 | 計      |                  |
|                 |                      |       |              |            | 個人以外  | 個人   |           |        |                  |
| 株主数（人）          | －                    | 5     | 16           | 52         | 14    | 2    | 1,344     | 1,433  | －                |
| 所有株式数<br>（単元）   | －                    | 1,238 | 136          | 7,688      | 1,363 | 2    | 13,555    | 23,982 | 71,942           |
| 所有株式数の割合<br>（％） | －                    | 5.16  | 0.57         | 32.06      | 5.68  | 0.01 | 56.52     | 100.00 | －                |

（注）自己株式6,473,882株は「個人その他」に6,473単元、「単元未満株式の状況」に882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（%） |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------|------------------------|
| コスモ石油株式会社                                                                         | 東京都港区芝浦1丁目1-1        | 1,495     | 6.21                   |
| 上原一晃                                                                              | 京都市右京区               | 1,466     | 6.09                   |
| 有限会社ケイアイエンタプライズ                                                                   | 京都市右京区嵯峨小倉山堂ノ前町10    | 1,150     | 4.78                   |
| 三菱マテリアル株式会社                                                                       | 東京都千代田区大手町1丁目3-2     | 1,098     | 4.56                   |
| ビービーエイチフォーファイデリティロープライズドストックファンド（プリンシパルオールセクターサブポートフォリオ）<br>常任代理人<br>(株)三菱東京UFJ銀行 | 東京都千代田区丸の内2丁目7-1     | 975       | 4.05                   |
| 金下建設株式会社                                                                          | 京都府宮津市字須津471-1       | 801       | 3.33                   |
| 豊国石油株式会社                                                                          | 大阪府高石市高砂2丁目6         | 700       | 2.91                   |
| 上原成商事従業員持株会                                                                       | 京都市中京区御池通烏丸東入仲保利町191 | 616       | 2.56                   |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口）                                                         | 東京都中央区晴海1丁目8-11      | 531       | 2.20                   |
| 株式会社京都銀行<br>常任代理人<br>資産管理サービス信託銀行(株)                                              | 東京都中央区晴海1丁目8-12      | 499       | 2.07                   |
| 計                                                                                 | —                    | 9,334     | 38.81                  |

（注）1. 豊国石油株式会社が所有している株式については、会社法施行規則第67条の規定により議決権の行使が制限されています。

2. 上記のほか、自己株式が6,473千株あります。

(8) 【議決権の状況】

① 【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) | (自己保有株式)<br>普通株式 6,473,000 | —         | 単元株式数 1,000株           |
|                 | (相互保有株式)<br>普通株式 700,000   | —         | 同 上                    |
| 完全議決権株式 (その他)   | 普通株式 16,809,000            | 16,809    | 同 上                    |
| 単元未満株式          | 普通株式 71,942                | —         | 1 単元 (1,000株)<br>未満の株式 |
| 発行済株式総数         | 24,053,942                 | —         | —                      |
| 総株主の議決権         | —                          | 16,809    | —                      |

(注) 「単元未満株式」には、当社所有の自己株式882株が含まれております。

② 【自己株式等】

平成25年3月31日現在

| 所有者の氏名又は<br>名称        | 所有者の住所                     | 自己名義所有<br>株式数 (株) | 他人名義所有<br>株式数 (株) | 所有株式数の<br>合計 (株) | 発行済株式総数<br>に対する所有株<br>式数の割合 (%) |
|-----------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------------------|
| (自己保有株式)<br>上原成商事株式会社 | 京都市中京区御池通烏丸<br>東入仲保利町191番地 | 6,473,000         | —                 | 6,473,000        | 26.91                           |
| (相互保有株式)<br>豊国石油株式会社  | 大阪府高石市高砂2丁目<br>6           | 700,000           | —                 | 700,000          | 2.91                            |
| 計                     | —                          | 7,173,000         | —                 | 7,173,000        | 29.82                           |

(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3号に該当する普通株式の取得及び会社法第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】

| 区分                                                  | 株式数(株)    | 価額の総額(円)    |
|-----------------------------------------------------|-----------|-------------|
| 取締役会(平成24年8月7日)での決議状況<br>(取得期間 平成24年8月8日～平成24年8月8日) | 2,000,000 | 600,000,000 |
| 当事業年度前における取得自己株式                                    | —         | —           |
| 当事業年度における取得自己株式                                     | 1,860,000 | 558,000,000 |
| 残存決議株式の総数及び価額の総額                                    | 140,000   | 42,000,000  |
| 当事業年度の末日現在の未行使割合(%)                                 | 7.0       | 7.0         |
| 当期間における取得自己株式                                       | —         | —           |
| 提出日現在の未行使割合(%)                                      | 7.0       | 7.0         |

| 区分                                                       | 株式数(株)  | 価額の総額(円)    |
|----------------------------------------------------------|---------|-------------|
| 取締役会(平成24年11月15日)での決議状況<br>(取得期間 平成24年11月16日～平成25年2月15日) | 300,000 | 120,000,000 |
| 当事業年度前における取得自己株式                                         | —       | —           |
| 当事業年度における取得自己株式                                          | 141,000 | 51,813,000  |
| 残存決議株式の総数及び価額の総額                                         | 159,000 | 68,187,000  |
| 当事業年度の末日現在の未行使割合(%)                                      | 53.0    | 56.8        |
| 当期間における取得自己株式                                            | —       | —           |
| 提出日現在の未行使割合(%)                                           | 53.0    | 56.8        |

| 区分                                                     | 株式数(株)  | 価額の総額(円)   |
|--------------------------------------------------------|---------|------------|
| 取締役会(平成25年5月15日)での決議状況<br>(取得期間 平成25年5月16日～平成25年5月16日) | 100,000 | 41,400,000 |
| 当事業年度前における取得自己株式                                       | —       | —          |
| 当事業年度における取得自己株式                                        | —       | —          |
| 残存決議株式の総数及び価額の総額                                       | —       | —          |
| 当事業年度の末日現在の未行使割合(%)                                    | —       | —          |
| 当期間における取得自己株式                                          | 74,000  | 30,636,000 |
| 提出日現在の未行使割合(%)                                         | 26.0    | 26.0       |

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分              | 株式数 (株) | 価額の総額 (円) |
|-----------------|---------|-----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 4,772   | 1,529,460 |
| 当期間における取得自己株式   | 159     | 62,010    |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成25年6月1日からこの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 (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<br>(単元未満株式の売渡請求による売渡)   | —         | —           | —         | —           |
| 保有自己株式数                     | 6,473,882 | —           | 6,548,041 | —           |

(注) 1. 当期間における処理自己株式数には、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単元未満株式の売渡による株式は含まれておりません。

2. 当期間における保有自己株式数には、平成25年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び売渡による株式は含まれておりません。

### 3【配当政策】

当社は株主の皆様に対する配当政策を最重要課題の一つとして位置付けており、経営環境や業績動向等を総合的に勘案して安定した配当を継続的に実施するとともに、営業拠点の開発整備など将来の経営規模の拡大に備えるべく内部留保にも努めることを基本としております。

当社は、中間配当と期末配当の年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。

この基本方針に基づき、平成25年3月期の期末配当金につきましては4円25銭と決定いたしました。これにより、年間配当金は1株当たり8円50銭となります。

当社は、「取締役会の決議により、毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

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<br>(百万円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 平成24年11月13日<br>取締役会決議  | 75              | 4.25            |
| 平成25年6月26日<br>定時株主総会決議 | 74              | 4.25            |

### 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62期    | 第63期    | 第64期    | 第65期    | 第66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) | 455     | 398     | 414     | 354     | 404     |
| 最低(円) | 267     | 306     | 270     | 291     | 298     |

(注) 最高・最低株価は、(株)大阪証券取引所市場第二部におけるものであります。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成24年10月 | 平成24年11月 | 平成24年12月 | 平成25年1月 | 平成25年2月 | 平成25年3月 |
|-------|----------|----------|----------|---------|---------|---------|
| 最高(円) | 320      | 350      | 369      | 390     | 385     | 404     |
| 最低(円) | 306      | 316      | 346      | 358     | 351     | 360     |

(注) 最高・最低株価は、(株)大阪証券取引所市場第二部におけるものであります。

## 5【役員の状況】

| 役名               | 職名                               | 氏名    | 生年月日         | 略歴                                                                                                                                                                                                                                    | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|------------------|----------------------------------|-------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|
| 取締役会長<br>(代表取締役) |                                  | 上原 一晃 | 昭和12年12月14日生 | 昭和38年3月 当社入社<br>昭和39年5月 当社取締役社長に就任<br>当社代表取締役に就任（現在）<br>昭和40年8月 金下建設株式会社取締役に就任<br>平成8年4月 当社取締役会長に就任（現在）                                                                                                                               | (注)4 | 1,466         |
| 取締役社長<br>(代表取締役) |                                  | 上原 大作 | 昭和43年10月23日生 | 平成6年4月 A T I 社（米国）入社<br>平成9年4月 コスモ石油株式会社入社<br>平成10年4月 当社入社<br>平成10年4月 当社石油事業部副部長<br>平成11年6月 当社取締役に就任<br>平成13年4月 当社常務取締役に就任<br>平成13年4月 当社営業統括副部長<br>平成16年4月 当社取締役社長に就任（現在）<br>当社代表取締役に就任（現在）                                           | (注)4 | 123           |
| 専務取締役            | 管理統括兼<br>環境事業担当<br>兼管理本部<br>財務部長 | 上原 晋作 | 昭和47年3月1日生   | 平成6年4月 当社入社<br>平成13年4月 当社財務部長（現在）<br>平成15年6月 当社取締役に就任<br>平成15年10月 当社情報システム部長<br>平成17年4月 当社常務取締役に就任<br>平成17年7月 当社管理統括（現在）<br>平成20年4月 当社専務取締役に就任（現在）<br>平成25年4月 当社環境事業担当（現在）                                                            | (注)4 | 144           |
| 専務取締役            | 営業統括兼<br>産業エネルギー担当               | 江田 克裕 | 昭和22年7月18日生  | 昭和47年3月 当社入社<br>平成9年4月 当社石油事業部石油部長<br>平成13年4月 当社石油部長<br>平成14年6月 当社取締役に就任<br>平成18年6月 当社保安防災部長<br>平成18年6月 当社常務取締役に就任<br>平成19年4月 当社エネルギー統括<br>平成20年4月 当社専務取締役に就任（現在）<br>平成20年4月 当社営業統括（現在）<br>平成23年4月 当社石油部担当<br>平成24年4月 当社産業エネルギー担当（現在） | (注)4 | 28            |
| 常務取締役            | 管理本部長                            | 若杉 勇  | 昭和24年9月17日生  | 昭和47年3月 当社入社<br>平成12年4月 当社液化ガス事業部液化ガス部長<br>平成13年4月 当社液化ガス部長<br>平成16年4月 当社経営企画室長<br>平成16年6月 当社取締役に就任<br>平成19年4月 当社経営企画部長<br>平成20年6月 当社常務取締役に就任（現在）<br>平成21年4月 当社保安防災部担当<br>平成24年4月 当社経営企画担当<br>平成24年6月 当社総務担当<br>平成25年4月 当社管理本部長（現在）   | (注)4 | 27            |

| 役名          | 職名                              | 氏名    | 生年月日         | 略歴                                                                                                                                | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------------|---------------------------------|-------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|
| 取締役         | エネルギー物流改革担当兼<br>保安防災担当<br>兼物流部長 | 福井 善徳 | 昭和28年1月29日生  | 昭和56年2月 当社入社<br>平成19年4月 当社石油部長<br>平成21年6月 当社取締役に就任（現在）<br>平成23年4月 当社エネルギー物流改革担当（現在）<br>平成24年4月 当社保安防災担当（現在）<br>平成24年4月 当社物流部長（現在） | (注)4 | 24            |
| 取締役         | 建設資材部生<br>コン・建材担<br>当部長         | 高橋 雅博 | 昭和27年9月7日生   | 昭和50年3月 当社入社<br>平成19年10月 当社生コン担当部長<br>平成22年4月 当社建設資材部生コン・建材担当部長（現在）<br>平成25年6月 当社取締役に就任（現在）                                       | (注)4 | 4             |
| 取締役         | エネルギー特<br>約店部長                  | 岸本 正基 | 昭和31年10月12日生 | 昭和56年3月 当社入社<br>平成22年6月 当社液化ガス部長<br>平成24年4月 当社エネルギー特約店部長（現在）<br>平成25年6月 当社取締役に就任（現在）                                              | (注)4 | 1             |
| 監査役<br>(常勤) |                                 | 平井 透  | 昭和25年7月29日生  | 昭和48年4月 当社入社<br>平成11年4月 当社石油事業部事務統括部長<br>平成13年4月 当社石油事務統括部長<br>平成20年4月 当社建設資材事務統括部長<br>平成22年6月 当社常勤監査役に就任（現在）                     | (注)5 | 14            |
| 監査役<br>(常勤) |                                 | 川辺 徹  | 昭和31年1月31日生  | 昭和49年3月 当社入社<br>平成18年6月 当社液化ガス事務統括部長<br>平成24年4月 当社エネルギー事務統括部長<br>平成24年6月 当社常勤監査役に就任（現在）                                           | (注)5 | 11            |
| 監査役         |                                 | 南 成和  | 昭和6年10月29日生  | 昭和46年7月 大阪国税局調査部調査審理課<br>昭和49年5月 同上退職<br>昭和49年6月 税理士登録（現在）<br>昭和49年7月 当社顧問<br>平成元年6月 当社監査役に就任（現在）                                 | (注)5 | 2             |
| 監査役         |                                 | 西村 捷三 | 昭和20年3月3日生   | 昭和45年4月 弁護士登録（現在）<br>大阪弁護士会<br>昭和45年4月 三宅合同法律事務所入所<br>昭和54年4月 西村法律会計事務所開設（現在）<br>平成20年6月 当社監査役に就任（現在）                             | (注)5 | —             |
| 計           |                                 |       |              |                                                                                                                                   |      | 1,844         |

- (注) 1. 取締役社長上原大作は、取締役会長上原一晃の長男であります。  
2. 専務取締役上原晋作は、取締役会長上原一晃の次男であります。  
3. 監査役南成和・西村捷三は、社外監査役であります。  
4. 平成25年6月26日開催の定時株主総会の終結の時から2年間  
5. 平成24年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
6. 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第2項に定める補欠監査役1名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

| 氏名    | 生年月日        | 略歴                                                                                                              | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 村上 雅哉 | 昭和52年8月13日生 | 平成15年10月 弁護士登録<br>弁護士法人大江橋法律事務所<br>入所<br>平成18年6月 当社補欠監査役（現在）<br>平成19年7月 西村あさひ法律事務所入所<br>平成23年7月 岩田合同法律事務所入所（現在） | —             |



## 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

##### ・企業統治の体制の概要

当社は、コーポレート・ガバナンスの重要性を認識してその充実に取り組むべく、経営環境の変化に対し迅速かつ的確な意思決定と健全性・透明性を図り、株主・取引関係先を始めあらゆる利害関係者の期待に応えることを基本方針としております。

##### ・企業統治の体制を採用する理由

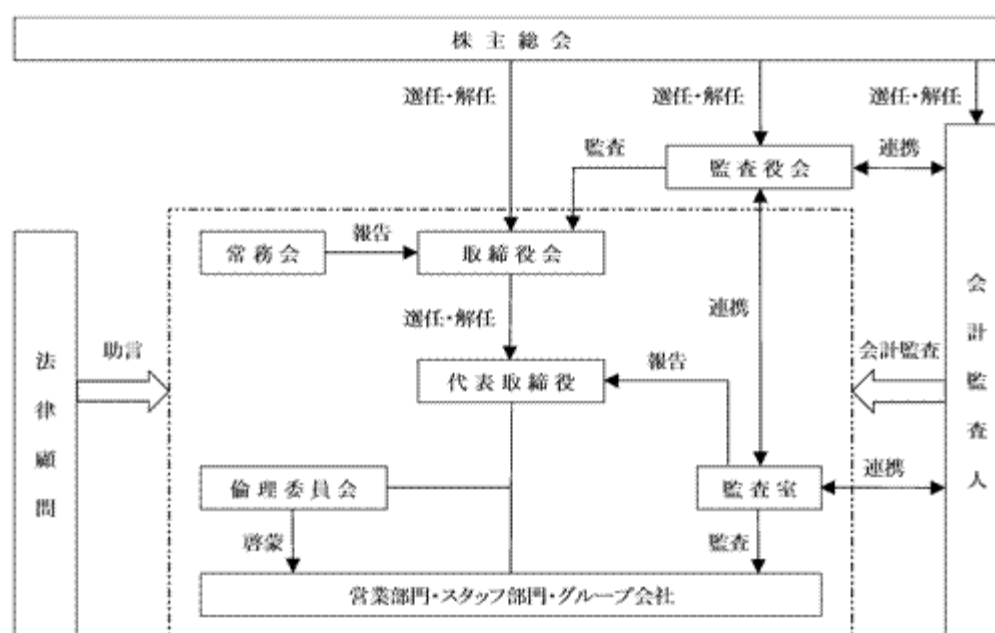
当社は、経営上の意思決定及び職務執行を監督する取締役会を、定期的に月2回また必要に応じて臨時に開催し、重要事項の審議・決定を行い、職務執行の進捗状況等の確認を行っております。

又、緊急課題や集中審議の必要な事項については、常務取締役以上の取締役及び監査役の代表で構成する常務会において、対処すべき経営課題に対し迅速かつ的確に対応すべく、定例（月2回）及び臨時に開催して、その協議又は審査結果を取締役会に報告し取締役会にて決定しております。

この体制により、意思決定のスピード化と集中審議を図り的確な判断を目指しております。

尚、当社の取締役は13名以内とする旨定款に定めております。

#### 当社の業務執行・監視の仕組み、内部統制の仕組みの模式図



##### ・内部統制システムの整備の状況

当社は、経営の公正性と透明性を高め、業績の向上と企業価値の最大化を図りつつ内部統制システムの強化・充実に努めていくことを、経営上の重点課題としております。

内部統制システムにおいては、「会社の業務の適正を確保する体制」を構築し、その実効性を確保するための体制の維持及び継続的な改善を図っております。

#### (整備状況)

##### (1)取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

1. 当社の取締役及び使用人は、法令・定款及び社会規範を遵守し、当社の定める倫理規程・行動規範にもとづいて行動する。
2. 上記1.の徹底を図るために倫理委員会を設置し、同委員会にてコンプライアンスの取り組みを統括するとともに取締役及び使用人への教育等を行う。
3. 倫理委員会は、総務部及び各関係部署と連携の上、コンプライアンスの状況を調査し、その活動を定期的に取締役会及び監査役（会）に報告する。

- 4.法令上疑義のある行為等については、使用人が直接情報提供を行う手段として倫理相談窓口を設置・運営する。
- 5.社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体に対しては、毅然とした態度をもって対応し、不当な要求や取引の要請等は断固として排除する。
- 6.財務報告の信頼性を確保するために、内部統制の整備・運用状況の継続的な有効性評価を行い、必要があれば改善や是正措置を講じるとともに、金融商品取引法その他関係法令等との適合性を確保する。

(2)取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- 1.取締役の職務の執行に係る情報（取締役会議事録・稟議決裁書）は、文書または電磁的媒体（以下「文書等」という）で記録し、文書管理規程に従い保存する。
- 2.監査役は上記保存された文書等を閲覧・謄写・複写することができる。

(3)損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- 1.コンプライアンス、環境、災害、品質、情報セキュリティ等に係るリスクについては、規則・ガイドラインの制定、研修の実施、マニュアルの作成等にて管理対応する。
- 2.リスク管理対応は、特に災害及び危険物に係るものは保安防災部が行うものとし、それ以外の各部門が所管する業務に係るものは当該部門が行い、全社的・組織横断的リスクについては総務部が行うものとする。その他特別な場合は、取締役会にて管理対応部門を決定または組織する。

(4)取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- 1.当社及び当社グループ全体に影響のある重要事項については、常務会により多面的な検討を経て慎重に意思決定を行う。
- 2.取締役の職務の執行の効率性向上と採算性管理の徹底を図るため、予算制度を設け、取締役会及び実績を検討する会議等にて業績の管理を行う。

(5)当会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- 1.当社及び各グループ会社の取締役は、法令遵守及びリスク管理体制を構築する権限と責任を有する。
- 2.各グループ会社の予算及び業績については当社経営企画部が管理し、各グループ会社の取締役は本社経営協議会等において定期的にこれを報告する。
- 3.各グループ会社の一定範囲の業務に係る稟議事項は、当社の承認を必要とする。

(6)監査役（会）がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項  
監査役（会）から内部監査体制の強化または増員の要請があるときは、監査役（会）と協議の上対応する。

(7)前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役（会）は、内部監査業務所属の使用人に監査業務に必要な事項を命令することができるものとし、監査役（会）より監査業務に必要な命令を受けた使用人は、その命令に関して取締役及び所属長の指揮命令を受けないものとする。

(8)取締役及び使用人が監査役（会）に報告するための体制その他の監査役（会）への報告に関する体制

取締役及び使用人は、監査役（会）に対し法定の事項に加え、当社及び当社グループに重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況、倫理相談窓口への通報状況及びその内容をすみやかに報告する体制を整備する。報告の方法については、取締役と監査役（会）との協議により決定する。

(9)その他監査役（会）の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- 1.監査役（会）は、監査の重要性と有効性に対する認識と理解を得るため、代表取締役等との定期的な意見交換会を設ける。
- 2.監査役（会）は、会計監査人及び内部監査部門等との連携を図る。
- 3.監査役（会）は、グループ会社の業務執行者及び監査役等との意思疎通、情報交換その他実効的な連携を図る。

・リスク管理体制の整備状況

リスク管理体制につきましては、経営に関しては複数の弁護士との顧問契約を締結し、該当事項に対し適宜委員会を結成して適切なアドバイスを受けて対応し、企業倫理は社内倫理委員会を、個人情報保護には個人情報保護委員会を結成して対応するとともに、保安を含めた危機管理は全社的に取り組みを行い、リスク管理体制の強化を目指しております。

## ②内部監査及び監査役監査の状況

内部監査は、社長直轄の監査室1名が、監査役と連携を取りながら、当社が定める「内部監査規程」に基づき年度毎に内部監査計画を策定し、日常業務の適正性、経営の合理性、効率性を監査するため、原則年1回、全事業所を対象に内部監査を実施しております。

また監査室は、監査役に監査計画を報告し、監査役監査の計画と調整を図り、内部監査の実効性、効率性を高めており、内部監査報告書に基づき指摘された改善指示の内容についても監査役と意見・情報交換を行うことにより、迅速に対処すべき案件を見極め、改善状況を検証するように努めております。

当社は、監査役制度を採用しており、監査役及び監査役会による監査を柱として経営監視体制を構築しております。

当社の監査役会は、2名が常勤監査役で2名が非常勤監査役の計4名で構成され、そのうち社外監査役は2名であります。各監査役は、「監査役会規則」、「監査役監査基準」、監査役会が定めた監査の方針、業務の分担に従い、取締役会などの重要会議に出席し、取締役の職務執行の状況を客観的な立場から監査・監督を実施し、経営監視機能の充実を図っております。

また、監査役が取締役に対して適法経営の視点で適宜意見の表明を行い、その結果を監査役会に報告することにより、内部統制の実効性を担保する努力をいたしております。

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況につきましては、内部監査部門である監査室は、毎月常勤監査役と「監査情報交換会」を行うほか、事業所監査結果報告での指摘・改善事項等について相互に意見交換するなど、連携強化を図っております。また、会計監査人とも適宜連携を取り、監査を実施しております。

監査役は、監査室の監査報告を確認し、必要に応じて報告を求めるなど監査室との緊密な連携を保つよう努めるほか、会計監査を担当する京都監査法人から監査計画の説明及び四半期毎に実施される監査講評会、往査時における立会いなどを通じて適宜情報交換を図ることにより相互間の連携強化に努めるとともに、内部統制部門を担当する取締役と必要の都度、意見、情報の交換を行い、監査の実効性向上に努めております。

## ③会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は高津靖史氏及び山本眞吾氏であり、両名とも京都監査法人に所属し継続監査年数はそれぞれ5年及び3年であります。また、当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士3名、その他8名であり、会社法監査及び金融商品取引法監査について会計監査を受けております。

## ④社外取締役及び社外監査役との関係

当社の社外監査役は2名であります。

社外監査役南成和氏は、税理士として長年税務に携わってきた経験により養われた高度かつ豊富な知識と幅広い見識に基づいた公正普遍的観点からの監査を行われておられます。

社外監査役西村捷三氏は、弁護士として企業法務に精通しており、企業経営の健全性を確保する十分な知識と高い見識を有して当社の監査に活かしておられます。

南成和氏及び西村捷三氏との間には、特別な利害関係はありません。尚、南成和氏は当社株式2千株を保有しております。

各監査役は、監査役会で定めた監査方針、監査計画等に従い、取締役会及び重要な会議へ出席し、審議事項に対して特に税務、法務面の知識を生かし社外監査役としての見解を述べております。また、監査役会に出席し、監査結果についての意見交換、監査に関する重要事項の協議を行っております。

当事業年度において、南監査役は取締役会25回のうち23回に出席、監査役会は6回すべてに出席し、必要に応じ税務・会計の豊富な経験から発言を行っております。西村監査役は取締役会25回のうち22回に出席、監査役会は6回のうち5回に出席し、必要に応じて弁護士としての専門的見地から発言・助言を行っております。

また、各監査役は、業務担当取締役及び重要な使用人から個別にヒヤリングの機会を設けるとともに、社長、内部統制部門を担当する取締役、会計監査人それぞれとの間で適宜意見交換を行っております。

社外監査役のサポート体制として、社外監査役が職務を執行するにあたり、常勤監査役及び監査室が必要に応じてこれをサポートし、円滑に遂行できる体制としております。各社外監査役は、取締役会及び重要な会議へ出席し、決算等適時開示情報を含む重要な事案については、担当取締役から適宜事前に資料提供と説明を受けることとなっております。

当社は、社外取締役又は社外監査役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準又は方針は定めておりませんが、客観的な視点から経営を監視していただくため、能力・人格・見識に優れた方を登用することが重要と考えています。

以上の基本的な考え方を満たしたうえで、独立した立場からの監督という趣旨を実効的に満たすことができるようにするため、当社の一般株主との利益相反が生じることのない、独立性のある社外監査役が就任しております。

当社は社外取締役を選任しておりません。当社では、部門責任者を取締役を選任しており、迅速な意思決定と取締役会の活性化を図り、コンプライアンス体制の確立等経営改革を行い、経営の公正性及び透明性を高め、効率的な経営システムの確立を実現してまいりました。

社外監査役（２名）の充実による客観的・中立的監視のもと、これまで実施してまいりました諸施策が実効を挙げており、経営の監視機能の面では十分に機能する体制が整っているものと判断しております。経営陣から一定の距離にある外部者の立場で、取締役会等、重要な会議に出席することにより、取締役の職務執行の状況について、外部者の立場からより明確な説明を求める発言などで、経営監視の実効性を高めております。

以上により、当社は、社外監査役による独立・公正な立場で取締役の職務執行に対する有効性及び効率性の検証を行う等客観性及び中立性を確保したガバナンス体制を整えており、その上で現状の監査役の機能を有効に活用しながら、監査役には株主からの負託を受けた実効性のある経営監視が期待できることから、当面、現状のガバナンス体制を維持することとし、社外取締役の選任は予定いたしておりません。

#### ⑤取締役の選任の決議要件

当社は、株主総会における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をもって行う旨定款に定めております。また、取締役の選任は、累積投票によらない旨定款に定めております。

#### ⑥株主総会決議事項を取締役会で決議することができる事項

##### (1)自己株式の取得

当社は、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市場取引等により自己の株式を取得できる旨を定款に定めております。これは、自己の株式の取得が企業環境の変化に対応し、機動的に行えることを目的とするものであります。

##### (2)中間配当

当社は、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に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

#### ⑦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定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

#### ⑧役員報酬等

##### イ. 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<br>(百万円) | 報酬等の種類別の総額（百万円） |    |       | 対象となる<br>役員の員数<br>(人) |
|--------------------|-----------------|-----------------|----|-------|-----------------------|
|                    |                 | 基本報酬            | 賞与 | 退職慰労金 |                       |
| 取締役                | 162             | 107             | 25 | 29    | 9                     |
| 監査役<br>(社外監査役を除く。) | 34              | 25              | 5  | 4     | 3                     |
| 社外役員               | 7               | 6               | 0  | 0     | 2                     |

(注) 上記には、使用人兼務役員の使用人分給与額19百万円は含まれておりません。

ロ。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

当社役員の報酬につきましては、株主総会の決議により、取締役及び監査役それぞれの報酬限度額を決定しております。なお、取締役については、取締役会の決議により、監査役については、監査役の協議により、それぞれ決定することとしております。

取締役及び監査役の基本報酬は、役職、社内役員、社外役員別に定めております。

取締役及び監査役の賞与は、役職、社内役員、社外役員別の定額に一定の基準に基づき会社の業績ならびに職務執行に対する評価により算定しています。

また、退任時に退職慰労金を支給することとし、報酬月額及び在任年数等を以て定めた内規に従い決定しております。

⑨株式保有状況

イ。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

44銘柄 2,091百万円

ロ。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<br>計上額<br>（百万円） | 保有目的   |
|-----------------------|-----------|-----------------------|--------|
| コスモ石油株式会社             | 1,929,120 | 443                   | 仕入政策目的 |
| 金下建設株式会社              | 993,527   | 330                   | 販売政策目的 |
| 株式会社京都銀行              | 311,576   | 233                   | 金融政策目的 |
| セントラル硝子株式会社           | 297,000   | 107                   | 仕入政策目的 |
| 三協・立山ホールディングス株式会社     | 600,000   | 86                    | 仕入政策目的 |
| 三菱マテリアル株式会社           | 327,910   | 85                    | 仕入政策目的 |
| 石原薬品株式会社              | 70,000    | 81                    | 販売政策目的 |
| 株式会社ファルコSDホールディングス    | 75,000    | 68                    | 販売政策目的 |
| 株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ | 166,000   | 68                    | 金融政策目的 |
| 宇部興産株式会社              | 300,000   | 67                    | 仕入政策目的 |
| 株式会社中央倉庫              | 96,000    | 60                    | 販売政策目的 |
| 株式会社ノーリツ              | 35,000    | 54                    | 仕入政策目的 |
| 電気化学工業株式会社            | 160,000   | 52                    | 仕入政策目的 |
| ジャパンパイル株式会社           | 110,000   | 40                    | 仕入政策目的 |
| 株式会社高松コンストラクショングループ   | 15,960    | 20                    | 販売政策目的 |
| 株式会社滋賀銀行              | 35,700    | 17                    | 金融政策目的 |
| セイノーホールディングス株式会社      | 28,108    | 16                    | 販売政策目的 |
| 大日本スクリーン製造株式会社        | 20,000    | 14                    | 販売政策目的 |
| 日東紡績株式会社              | 41,946    | 13                    | 販売政策目的 |
| 東海染工株式会社              | 105,000   | 11                    | 販売政策目的 |
| 株式会社王将フードサービス         | 4,746     | 9                     | 販売政策目的 |
| 凸版印刷株式会社              | 14,185    | 9                     | 販売政策目的 |
| リゾートトラスト株式会社          | 5,184     | 6                     | 販売政策目的 |
| 大和ハウス工業株式会社           | 5,885     | 6                     | 販売政策目的 |
| 日本梱包運輸倉庫株式会社          | 5,456     | 5                     | 販売政策目的 |
| 日東精工株式会社              | 16,728    | 4                     | 販売政策目的 |
| 住友大阪セメント株式会社          | 12,000    | 2                     | 仕入政策目的 |
| 日本電気硝子株式会社            | 2,671     | 1                     | 販売政策目的 |
| 第一生命保険株式会社            | 12        | 1                     | 社員厚生目的 |
| 江崎グリコ株式会社             | 710       | 0                     | 販売政策目的 |

当事業年度  
特定投資株式

| 銘柄                    | 株式数（株）    | 貸借対照表<br>計上額<br>（百万円） | 保有目的   |
|-----------------------|-----------|-----------------------|--------|
| コスモ石油株式会社             | 1,929,120 | 381                   | 仕入政策目的 |
| 金下建設株式会社              | 993,527   | 342                   | 販売政策目的 |
| 株式会社京都銀行              | 311,576   | 286                   | 金融政策目的 |
| 三協立山株式会社              | 60,000    | 113                   | 仕入政策目的 |
| 石原薬品株式会社              | 70,000    | 100                   | 販売政策目的 |
| セントラル硝子株式会社           | 297,000   | 95                    | 仕入政策目的 |
| 株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ | 166,000   | 92                    | 金融政策目的 |
| 株式会社ファルコSDホールディングス    | 75,000    | 88                    | 販売政策目的 |
| 三菱マテリアル株式会社           | 327,910   | 87                    | 仕入政策目的 |
| 株式会社中央倉庫              | 96,000    | 81                    | 販売政策目的 |
| ジャパンパイル株式会社           | 110,000   | 66                    | 仕入政策目的 |
| 株式会社ノーリツ              | 35,000    | 65                    | 仕入政策目的 |
| 宇部興産株式会社              | 300,000   | 55                    | 仕入政策目的 |
| 電気化学工業株式会社            | 160,000   | 53                    | 仕入政策目的 |
| 株式会社高松コンストラクショングループ   | 16,916    | 23                    | 販売政策目的 |
| 株式会社滋賀銀行              | 35,700    | 22                    | 金融政策目的 |
| セイノーホールディングス株式会社      | 28,108    | 22                    | 販売政策目的 |
| 日東紡績株式会社              | 42,651    | 15                    | 販売政策目的 |
| 株式会社王将フードサービス         | 5,166     | 15                    | 販売政策目的 |
| リゾートトラスト株式会社          | 5,184     | 13                    | 販売政策目的 |
| 大和ハウス工業株式会社           | 6,297     | 11                    | 販売政策目的 |
| 東海染工株式会社              | 105,000   | 11                    | 販売政策目的 |
| 凸版印刷株式会社              | 15,348    | 10                    | 販売政策目的 |
| 大日本スクリーン製造株式会社        | 20,000    | 8                     | 販売政策目的 |
| 日本梱包運輸倉庫株式会社          | 5,888     | 8                     | 販売政策目的 |
| 日東精工株式会社              | 16,728    | 5                     | 販売政策目的 |
| 住友大阪セメント株式会社          | 12,000    | 3                     | 仕入政策目的 |
| 日本電気硝子株式会社            | 4,055     | 1                     | 販売政策目的 |
| 第一生命保険株式会社            | 12        | 1                     | 社員厚生目的 |
| 江崎グリコ株式会社             | 849       | 0                     | 販売政策目的 |

ハ、保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表計上額の合計額並びに当事業年度における受取配当金、売却損益及び評価損益の合計額  
該当事項はありません。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 区分    | 前連結会計年度               |                      | 当連結会計年度               |                      |
|-------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|       | 監査証明業務に<br>基づく報酬（百万円） | 非監査業務に<br>基づく報酬（百万円） | 監査証明業務に<br>基づく報酬（百万円） | 非監査業務に<br>基づく報酬（百万円） |
| 提出会社  | 30                    | 1                    | 30                    | —                    |
| 連結子会社 | —                     | —                    | —                     | —                    |
| 計     | 30                    | 1                    | 30                    | —                    |

② 【その他重要な報酬の内容】

（前連結会計年度）

該当事項はありません。

（当連結会計年度）

該当事項はありません。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

（前連結会計年度）

当社が、会計監査人に対して報酬を支払っている公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務（非監査業務）の内容は、財務デューデリジェンス業務であります。

（当連結会計年度）

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針としまして、監査計画・日数等を勘案した上で社内協議にて決定しております。

## 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、京都監査法人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、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、会計基準等の内容を適切に把握し、また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、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、重要な会社情報の適時かつ適切な開示に努めております。



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<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部             |                         |                         |
| 流動資産             |                         |                         |
| 現金及び預金           | ※2 9,619                | ※2 9,136                |
| 受取手形及び売掛金        | ※6 15,140               | ※6 15,335               |
| 工事未収金            | 953                     | 898                     |
| 商品及び製品           | 483                     | 524                     |
| 未成工事支出金          | 38                      | 25                      |
| 前渡金              | 0                       | 113                     |
| 繰延税金資産           | 170                     | 169                     |
| その他              | 202                     | 187                     |
| 貸倒引当金            | △375                    | △360                    |
| 流動資産合計           | 26,232                  | 26,029                  |
| 固定資産             |                         |                         |
| 有形固定資産           |                         |                         |
| 建物及び構築物          | 4,624                   | ※2 5,048                |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △3,070                  | △3,357                  |
| 建物及び構築物（純額）      | 1,554                   | 1,691                   |
| 機械装置及び運搬具        | 2,879                   | 2,985                   |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △2,379                  | △2,403                  |
| 機械装置及び運搬具（純額）    | 500                     | 581                     |
| 土地               | 2,168                   | ※2 2,393                |
| リース資産            | 247                     | 254                     |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △94                     | △122                    |
| リース資産（純額）        | 153                     | 131                     |
| 建設仮勘定            | 74                      | —                       |
| その他              | 240                     | 254                     |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △206                    | △217                    |
| その他（純額）          | 34                      | 36                      |
| 有形固定資産合計         | 4,485                   | 4,834                   |
| 無形固定資産           |                         |                         |
| のれん              | 27                      | 217                     |
| その他              | 172                     | 145                     |
| 無形固定資産合計         | 200                     | 362                     |
| 投資その他の資産         |                         |                         |
| 投資有価証券           | ※1 3,347                | ※1 3,472                |
| 長期貸付金            | 284                     | 281                     |
| 差入保証金            | 4,539                   | 4,571                   |
| 繰延税金資産           | 83                      | 27                      |
| その他              | 800                     | 431                     |
| 貸倒引当金            | △200                    | △130                    |
| 投資その他の資産合計       | 8,856                   | 8,653                   |
| 固定資産合計           | 13,543                  | 13,850                  |
| 資産合計             | 39,775                  | 39,880                  |

|                    | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>        |                         |                         |
| <b>流動負債</b>        |                         |                         |
| 支払手形及び買掛金          | ※6 5,111                | ※6 5,241                |
| 工事未払金              | 530                     | 489                     |
| 短期借入金              | ※5 213                  | ※2, ※5 241              |
| 未払法人税等             | 119                     | 245                     |
| 繰延税金負債             | 0                       | 0                       |
| 前受金                | 86                      | 82                      |
| 賞与引当金              | 185                     | 193                     |
| 役員賞与引当金            | 32                      | 40                      |
| その他                | 2,383                   | 2,176                   |
| 流動負債合計             | 8,663                   | 8,711                   |
| <b>固定負債</b>        |                         |                         |
| リース債務              | 121                     | 111                     |
| 繰延税金負債             | 23                      | 32                      |
| 退職給付引当金            | 399                     | 389                     |
| 役員退職慰労引当金          | 548                     | 604                     |
| その他                | 206                     | ※2 441                  |
| 固定負債合計             | 1,298                   | 1,578                   |
| 負債合計               | 9,962                   | 10,290                  |
| <b>純資産の部</b>       |                         |                         |
| <b>株主資本</b>        |                         |                         |
| 資本金                | 5,549                   | 5,549                   |
| 資本剰余金              | 5,455                   | 5,458                   |
| 利益剰余金              | 19,586                  | 19,743                  |
| 自己株式               | △1,498                  | △2,110                  |
| 株主資本合計             | 29,093                  | 28,641                  |
| <b>その他の包括利益累計額</b> |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金       | 501                     | 629                     |
| その他の包括利益累計額合計      | 501                     | 629                     |
| 少数株主持分             | 218                     | 319                     |
| 純資産合計              | 29,813                  | 29,590                  |
| 負債純資産合計            | 39,775                  | 39,880                  |

## ②【連結損益及び包括利益計算書】

(単位：百万円)

|                | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |
|----------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 売上高            | 91,682                                      | 92,928                                      |
| 売上原価           | ※4 86,770                                   | ※4 87,438                                   |
| 売上総利益          | 4,912                                       | 5,490                                       |
| 役務収益           | 808                                         | 870                                         |
| 営業総利益          | 5,720                                       | 6,360                                       |
| 販売費及び一般管理費     | ※1 5,815                                    | ※1 5,874                                    |
| 営業利益又は営業損失（△）  | △94                                         | 486                                         |
| 営業外収益          |                                             |                                             |
| 受取利息及び配当金      | 123                                         | 120                                         |
| 有価証券利息         | 2                                           | 1                                           |
| 仕入割引           | 81                                          | 79                                          |
| 受取賃貸料          | 35                                          | 31                                          |
| 報奨金            | 169                                         | 154                                         |
| 持分法による投資利益     | —                                           | 14                                          |
| その他            | 133                                         | 70                                          |
| 営業外収益合計        | 545                                         | 471                                         |
| 営業外費用          |                                             |                                             |
| 支払利息           | 10                                          | 13                                          |
| 売上割引           | 37                                          | 37                                          |
| 持分法による投資損失     | 47                                          | —                                           |
| その他            | 26                                          | 17                                          |
| 営業外費用合計        | 121                                         | 67                                          |
| 経常利益           | 329                                         | 890                                         |
| 特別利益           |                                             |                                             |
| 固定資産売却益        | ※2 0                                        | ※2 0                                        |
| 投資有価証券売却益      | —                                           | 0                                           |
| その他            | 3                                           | —                                           |
| 特別利益合計         | 3                                           | 0                                           |
| 特別損失           |                                             |                                             |
| 固定資産処分損        | ※3 23                                       | ※3 19                                       |
| 投資有価証券評価損      | —                                           | 9                                           |
| 出資金評価損         | —                                           | 1                                           |
| リース解約損         | 0                                           | 0                                           |
| 減損損失           | —                                           | ※5 96                                       |
| 特別損失合計         | 23                                          | 127                                         |
| 税金等調整前当期純利益    | 309                                         | 764                                         |
| 法人税、住民税及び事業税   | 279                                         | 390                                         |
| 法人税等調整額        | 24                                          | 32                                          |
| 法人税等合計         | 303                                         | 422                                         |
| 少数株主損益調整前当期純利益 | 5                                           | 341                                         |
| 少数株主利益         | 1                                           | 15                                          |
| 当期純利益          | 3                                           | 325                                         |

|                | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|----------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 少数株主利益         | 1                                        | 15                                       |
| 少数株主損益調整前当期純利益 | 5                                        | 341                                      |
| その他の包括利益       |                                          |                                          |
| その他有価証券評価差額金   | 11                                       | 128                                      |
| その他の包括利益合計     | ※6 11                                    | ※6 128                                   |
| 包括利益           | 16                                       | 469                                      |
| (内訳)           |                                          |                                          |
| 親会社株主に係る包括利益   | 14                                       | 454                                      |
| 少数株主に係る包括利益    | 1                                        | 15                                       |

## ③【連結株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

|         | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|---------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 株主資本    |                                                |                                                |
| 資本金     |                                                |                                                |
| 当期首残高   | 5,549                                          | 5,549                                          |
| 当期変動額   |                                                |                                                |
| 当期変動額合計 | —                                              | —                                              |
| 当期末残高   | 5,549                                          | 5,549                                          |
| 資本剰余金   |                                                |                                                |
| 当期首残高   | 5,455                                          | 5,455                                          |
| 当期変動額   |                                                |                                                |
| 自己株式の処分 | —                                              | 2                                              |
| 当期変動額合計 | —                                              | 2                                              |
| 当期末残高   | 5,455                                          | 5,458                                          |
| 利益剰余金   |                                                |                                                |
| 当期首残高   | 19,750                                         | 19,586                                         |
| 当期変動額   |                                                |                                                |
| 剰余金の配当  | △167                                           | △158                                           |
| 当期純利益   | 3                                              | 325                                            |
| 連結範囲の変動 | —                                              | △9                                             |
| 当期変動額合計 | △164                                           | 157                                            |
| 当期末残高   | 19,586                                         | 19,743                                         |
| 自己株式    |                                                |                                                |
| 当期首残高   | △1,453                                         | △1,498                                         |
| 当期変動額   |                                                |                                                |
| 自己株式の取得 | △44                                            | △628                                           |
| 自己株式の処分 | —                                              | 16                                             |
| 当期変動額合計 | △44                                            | △612                                           |
| 当期末残高   | △1,498                                         | △2,110                                         |
| 株主資本合計  |                                                |                                                |
| 当期首残高   | 29,302                                         | 29,093                                         |
| 当期変動額   |                                                |                                                |
| 剰余金の配当  | △167                                           | △158                                           |
| 当期純利益   | 3                                              | 325                                            |
| 自己株式の取得 | △44                                            | △628                                           |
| 自己株式の処分 | —                                              | 18                                             |
| 連結範囲の変動 | —                                              | △9                                             |
| 当期変動額合計 | △209                                           | △452                                           |
| 当期末残高   | 29,093                                         | 28,641                                         |

|                              | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| その他の包括利益累計額                  |                                          |                                          |
| その他の有価証券評価差額金                |                                          |                                          |
| 当期首残高                        | 489                                      | 501                                      |
| 当期変動額                        |                                          |                                          |
| 純資産の部に直接計上されたその他有価証券評価差額金の増減 | 11                                       | 128                                      |
| 当期変動額合計                      | 11                                       | 128                                      |
| 当期末残高                        | 501                                      | 629                                      |
| その他の包括利益累計額合計                |                                          |                                          |
| 当期首残高                        | 489                                      | 501                                      |
| 当期変動額                        |                                          |                                          |
| 純資産の部に直接計上されたその他有価証券評価差額金の増減 | 11                                       | 128                                      |
| 当期変動額合計                      | 11                                       | 128                                      |
| 当期末残高                        | 501                                      | 629                                      |
| 少数株主持分                       |                                          |                                          |
| 当期首残高                        | 217                                      | 218                                      |
| 当期変動額                        |                                          |                                          |
| 剰余金の配当                       | △0                                       | △1                                       |
| 純資産の部に直接計上されたその他有価証券評価差額金の増減 | △0                                       | 0                                        |
| 連結子会社株式の取得による持分の増減           | —                                        | 102                                      |
| 連結子会社の減少による少数株主持分の増減         | —                                        | △14                                      |
| 少数株主利益                       | 1                                        | 15                                       |
| 当期変動額合計                      | 0                                        | 100                                      |
| 当期末残高                        | 218                                      | 319                                      |
| 純資産合計                        |                                          |                                          |
| 当期首残高                        | 30,010                                   | 29,813                                   |
| 当期変動額                        |                                          |                                          |
| 剰余金の配当                       | △167                                     | △160                                     |
| 当期純利益                        | 3                                        | 325                                      |
| 自己株式の取得                      | △44                                      | △628                                     |
| 自己株式の処分                      | —                                        | 18                                       |
| 純資産の部に直接計上されたその他有価証券評価差額金の増減 | 11                                       | 128                                      |
| 連結子会社株式の取得による持分の増減           | —                                        | 102                                      |
| 連結子会社の減少による少数株主持分の増減         | —                                        | △14                                      |
| 連結範囲の変動                      | —                                        | △9                                       |
| 少数株主利益                       | 1                                        | 15                                       |
| 当期変動額合計                      | △196                                     | △222                                     |
| 当期末残高                        | 29,813                                   | 29,590                                   |

## 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<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>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利益         | 309                                            | 764                                            |
| 減価償却費               | 375                                            | 377                                            |
| 減損損失                | —                                              | 96                                             |
| 長期前払費用償却額           | 13                                             | 11                                             |
| のれん償却額              | 12                                             | 46                                             |
| 持分法による投資損益（△は益）     | 47                                             | △14                                            |
| 投資有価証券売却損益（△は益）     | —                                              | △0                                             |
| 投資有価証券評価損益（△は益）     | —                                              | 9                                              |
| 出資金評価損              | —                                              | 1                                              |
| 役員退職慰労引当金の増減額（△は減少） | 40                                             | △8                                             |
| 賞与引当金の増減額（△は減少）     | 19                                             | 7                                              |
| 退職給付引当金の増減額（△は減少）   | 31                                             | △11                                            |
| 役員賞与引当金の増減額（△は減少）   | 4                                              | 8                                              |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少）     | 53                                             | △90                                            |
| 受取利息及び受取配当金         | △125                                           | △122                                           |
| 支払利息                | 10                                             | 13                                             |
| 固定資産売却損益（△は益）       | 1                                              | 9                                              |
| 売上債権の増減額（△は増加）      | △614                                           | 308                                            |
| たな卸資産の増減額（△は増加）     | △20                                            | 69                                             |
| 差入保証金の増減額（△は増加）     | △40                                            | △25                                            |
| その他の流動資産の増減額（△は増加）  | △8                                             | △90                                            |
| 投資その他の資産の増減額（△は増加）  | △83                                            | 69                                             |
| 仕入債務の増減額（△は減少）      | 106                                            | △87                                            |
| その他の流動負債の増減額（△は減少）  | 0                                              | △332                                           |
| その他                 | 47                                             | 48                                             |
| 小計                  | 181                                            | 1,058                                          |
| 利息及び配当金の受取額         | 126                                            | 123                                            |
| 利息の支払額              | △10                                            | △13                                            |
| 法人税等の支払額            | △473                                           | △293                                           |
| 法人税等の還付額            | 4                                              | 0                                              |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー    | △171                                           | 875                                            |

|                          | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |                                          |                                          |
| 定期預金の預入による支出             | △338                                     | △111                                     |
| 定期預金の払戻による収入             | 108                                      | 506                                      |
| 投資有価証券の取得による支出           | △5                                       | △105                                     |
| 投資有価証券の売却による収入           | —                                        | 15                                       |
| 有価証券の償還による収入             | 100                                      | —                                        |
| 投資有価証券の償還による収入           | 150                                      | 150                                      |
| 貸付けによる支出                 | △21                                      | △39                                      |
| 貸付金の回収による収入              | 36                                       | 37                                       |
| 有形及び無形固定資産の取得による支出       | △489                                     | △424                                     |
| 有形及び無形固定資産の売却による収入       | 29                                       | 31                                       |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | —                                        | ※2 △582                                  |
| その他                      | △49                                      | △14                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | △479                                     | △537                                     |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>  |                                          |                                          |
| 短期借入れによる収入               | 184                                      | 35                                       |
| 短期借入金の返済による支出            | —                                        | △47                                      |
| 長期借入金の返済による支出            | —                                        | △38                                      |
| 社債の償還による支出               | —                                        | △10                                      |
| リース債務の返済による支出            | △32                                      | △33                                      |
| 配当金の支払額                  | △167                                     | △158                                     |
| 少数株主への配当金の支払額            | △0                                       | △1                                       |
| 自己株式の取得による支出             | △44                                      | △611                                     |
| 自己株式の売却による収入             | —                                        | 18                                       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー         | △62                                      | △846                                     |
| 現金及び現金同等物の増減額（△は減少）      | △712                                     | △507                                     |
| 現金及び現金同等物の期首残高           | 9,158                                    | 8,445                                    |
| 連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額     | —                                        | △19                                      |
| 現金及び現金同等物の期末残高           | ※1 8,445                                 | ※1 7,918                                 |



【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

(イ) 連結子会社の数 11社

上成商事(株)  
上原産業(有)  
京都三協サッシ(株)  
上原硝子(株)  
(株)ウェルビー長浜  
新ダイヤ産業(株)  
山科三協ビルサッシ(株)  
(株)ウェルビー湖南  
(株)グロー・ガステック  
(株)ウェルビー京都  
京滋興産(株)

上記のうち、京滋興産(株)については、当連結会計年度において株式を新規取得したことにより連結の範囲に含めております。

(ロ) 非連結子会社の数 1社

湖北ガス(株)

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等からみて、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、当連結会計年度より連結の範囲から除外しております。

2. 持分法の適用に関する事項

(イ) 持分法適用関連会社の数 3社

豊国石油(株)  
橋立生コンクリート工業(株)  
(株)ダン生コン

(ロ) 持分法非適用非連結子会社の数 1社

(持分法を適用しなかった理由)

持分法を適用していない非連結子会社は、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。

(ハ) 他の会社等の議決権の20%以上、50%以下を自己の計算において所有しているにもかかわらず関連会社としなかった当該他の会社等の名称

滋賀南西部生コン販売(協)

(関連会社としなかった理由)

上記の組合は、協同組合法の基準及び原則に準拠して組合員5社で平等に出資額を配分して設立されたものであり、単独で上記の会社等の財務及び営業又は事業の方針の決定に対して重要な影響を与えることができないため、関連会社としてはおりません。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

すべての連結子会社の事業年度の末日は、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

###### (イ)有価証券

満期保有目的の債券

償却原価法による定額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。

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。

###### (ロ)デリバティブ

時価法によっております。

###### (ハ)たな卸資産

商品及び製品

先入先出法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）によっております。

未成工事支出金

個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に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

###### (イ)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。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については、定額法を採用しております。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年～50年

機械装置及び運搬具 5年～15年

###### (ロ)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

###### (イ)貸倒引当金

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

###### (ロ)賞与引当金

従業員の賞与支払に備えるため、支給見込額を計上しております。

###### (ハ)役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えて、当連結会計年度における支給見込額に基づき計上しております。

###### (ニ)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（11年）による定率法により按分した額をそれぞれ発生時の連結会計年度から費用処理しております。

###### (ホ)役員退職慰労引当金

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

###### (ヘ)工事損失引当金

工事受注契約に係る将来の損失に備えるため、当連結会計年度末における工事受注契約に係る損失見込額を計上しております。

(4) 重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

(イ)当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事  
工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）

(ロ)その他の工事  
工事完成基準

(5) 重要なヘッジ会計の方法

(イ)ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

(ロ)ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段－製品スワップ

ヘッジ対象－石油製品の予定取引

(ハ)ヘッジ方針

将来における石油製品に係る価格変動リスクの回避を目的として行っております。

(ニ)ヘッジの有効性評価の方法

ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動の累計を比較し、両者の変動額等を基礎にして判断しております。

(6) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、発生年度より5年間の定額法により償却を行っております。ただし、金額が僅少である場合一時償却しております。

(7) 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、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ヶ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。

(8) 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）

（減価償却方法の変更）

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、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

なお、当該変更による当連結会計年度の影響額は軽微であります。

（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

(1) 連結貸借対照表上の取扱い

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用を、税効果を調整の上、純資産の部（その他の包括利益累計額）に計上することとし、積立状況を示す額を負債（又は資産）として計上することとなります。

(2) 連結損益及び包括利益計算書上の取扱い

数理計算上の差異及び過去勤務費用の当期発生額のうち、費用処理されない部分についてはその他の包括利益に含めて計上し、その他の包括利益累計額に計上されている未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用のうち、当期に費用処理された部分についてはその他の包括利益の調整（組替調整）を行うこととなります。

2. 適用予定日

平成25年4月1日以後開始する連結会計年度の期末から適用

3. 当該会計基準等の適用による影響

連結財務諸表作成時において財務諸表に与える影響は、現在評価中であります。

## (連結貸借対照表関係)

## ※ 1. 非連結子会社及び関連会社項目

非連結子会社及び関連会社に対する資産は次のとおりであります。

|            | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 固定資産       |                         |                         |
| 投資有価証券(株式) | 884百万円                  | 902百万円                  |

## ※ 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<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|----|-------------------------|-------------------------|
| 建物 | －百万円                    | 88百万円                   |
| 土地 | －                       | 261                     |
| 計  | －                       | 350                     |

上記に対応する債務残高は、次のとおりであります。

|                    | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 短期借入金              | －百万円                    | 10百万円                   |
| 長期借入金(1年内返済予定額を含む) | －                       | 172                     |
| 計                  | －                       | 182                     |

また、仕入先に対する取引保証として担保に供しているものは、次のとおりであります。

|      | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 定期預金 | 1,073百万円                | 918百万円                  |
| 計    | 1,073                   | 918                     |

## 3. 偶発債務

連結会社以外の会社の銀行借入金及び商手割引に対し、債務保証等を行っております。

|         | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| (株)青山石油 | 20百万円                   | (株)青山石油 9百万円            |
| 京滋運輸(株) | 53                      | 京滋運輸(株) 46              |
| 計       | 73                      | 計 56                    |

セメント・生コンクリート協同組合等からの仕入債務等に対し、保証を行っております。

|                | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日)  |
|----------------|-------------------------|--------------------------|
| 京都中央生コン販売(協)   | 100 百万円 (注)             | 京都中央生コン販売(協) 100 百万円 (注) |
| 滋賀南西部生コン販売(協)  | 60 (注)                  | 滋賀南西部生コン販売(協) 60 (注)     |
| 京都セメント・生コン卸(協) | 16 (注)                  | 京都セメント・生コン卸(協) 16 (注)    |
| 滋賀県セメント販売(協)   | 3 (注)                   | 滋賀県セメント販売(協) 3 (注)       |
| その他(9社)        | 4                       | その他(9社) 5                |

(注) 京都中央生コン販売(協)、滋賀南西部生コン販売(協)については、組合員1社当たりの極度額、京都セメント・生コン卸(協)、滋賀県セメント販売(協)については、組合員のシェア割合分の極度額を記載しております。

## 4. 受取手形割引高

|         | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 受取手形割引高 | 95百万円                   | 3百万円                    |

※ 5. 当社及び連結子会社においては、資金調達の効率化及び安定化を図るため、取引銀行 5 行と当座貸越契約及び特定融資枠（コミットメントライン）契約を締結しております。これらの契約に基づく連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。

|                | 前連結会計年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|----------------|---------------------------|---------------------------|
| 特定融資枠契約の総額     | 1,400百万円                  | 1,730百万円                  |
| 当連結会計年度末借入残高   | 213                       | 241                       |
| 当連結会計年度末未使用枠残高 | 1,187                     | 1,489                     |

※ 6. 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、当連結会計年度の末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。当連結会計年度末満期手形の金額は、次のとおりであります。

|         | 前連結会計年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|---------|---------------------------|---------------------------|
| 受取手形    | 666百万円                    | 590百万円                    |
| 支払手形    | 482                       | 569                       |
| 受取手形割引高 | 1                         | —                         |

（連結損益及び包括利益計算書関係）

※ 1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|--------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 人件費          | 2,461百万円                                       | 2,542百万円                                       |
| 賞与引当金繰入額     | 184                                            | 192                                            |
| 役員賞与引当金繰入額   | 35                                             | 39                                             |
| 退職給付費用       | 195                                            | 152                                            |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 40                                             | 40                                             |
| 貸倒引当金繰入額     | 65                                             | △6                                             |

※ 2. 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

|           | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|-----------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 機械装置及び運搬具 | 0百万円                                           | 機械装置及び運搬具 0百万円                                 |
| 計         | 0                                              | 計 0                                            |

※ 3. 固定資産処分損の内容は次のとおりであります。

(1) 固定資産除却損

|           | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|-----------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 建物及び構築物   | 14百万円                                          | 建物及び構築物 4百万円                                   |
| 機械装置及び運搬具 | 7                                              | 機械装置及び運搬具 5                                    |
| その他       | 0                                              | その他 0                                          |
| 計         | 22                                             | 計 10                                           |

(2) 固定資産売却損

|           | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|-----------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 土地        | 1百万円                                           | 土地 9百万円                                        |
| 機械装置及び運搬具 | 0                                              | その他 0                                          |
| 計         | 1                                              | 計 9                                            |

※ 4. 売上原価に含まれている工事損失引当金繰入額

| 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 10百万円                                          | △7百万円                                          |

※ 5. 減損損失

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  | 件数 | 減損損失（百万円） |
|----------------|-----|-----|----|-----------|
| 営業所・サービスステーション | 建物等 | 滋賀県 | 1  | 74        |
| サービスステーション     | 建物等 | 滋賀県 | 1  | 21        |

当社グループは、主に当社の事業所単位に資産をグルーピングしております。また、賃貸資産及び事業の用に直接供していない遊休資産についてはそれぞれの資産を単位としております。

その結果、閉鎖する等の意思決定を行った店舗等については、正味売却価額を零として算定し、当該減損額及び撤去費用見込額を減損損失（96百万円）として特別損失に計上しております。

減損損失の内訳は、建物及び構築物43百万円、機械装置及び運搬具11百万円、その他41百万円であります。

※ 6. 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<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>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         | △56百万円                                         | 159百万円                                         |
| 組替調整額         | —                                              | 9                                              |
| 税効果調整前        | △56                                            | 168                                            |
| 税効果額          | 67                                             | △40                                            |
| その他有価証券評価差額金  | 11                                             | 128                                            |
| 繰延ヘッジ損益：      |                                                |                                                |
| 当期発生額         | —                                              | △3                                             |
| 組替調整額         | —                                              | 3                                              |
| 税効果調整前        | —                                              | —                                              |
| 税効果額          | —                                              | —                                              |
| 繰延ヘッジ損益       | —                                              | —                                              |
| その他の包括利益合計    | 11                                             | 128                                            |

(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. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 当連結会計年度<br>期首株式数<br>(千株) | 当連結会計年度<br>増加株式数<br>(千株) | 当連結会計年度<br>減少株式数<br>(千株) | 当連結会計年度末<br>株式数<br>(千株) |
|---------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 発行済株式   |                          |                          |                          |                         |
| 普通株式    | 24,053                   | —                        | —                        | 24,053                  |
| 合計      | 24,053                   | —                        | —                        | 24,053                  |
| 自己株式    |                          |                          |                          |                         |
| 普通株式(注) | 4,561                    | 132                      | —                        | 4,693                   |
| 合計      | 4,561                    | 132                      | —                        | 4,693                   |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加132千株は、取締役会決議による自己株式の取得による131千株と単元未満株式の買取りによる1千株であります。

2. 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<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成23年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 83              | 4.25            | 平成23年3月31日 | 平成23年6月29日 |
| 平成23年11月10日<br>取締役会  | 普通株式  | 83              | 4.25            | 平成23年9月30日 | 平成23年12月6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<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成24年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 83              | 利益剰余金 | 4.25            | 平成24年3月31日 | 平成24年6月28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. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 当連結会計年度<br>期首株式数<br>(千株) | 当連結会計年度<br>増加株式数<br>(千株) | 当連結会計年度<br>減少株式数<br>(千株) | 当連結会計年度末<br>株式数<br>(千株) |
|---------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 発行済株式   |                          |                          |                          |                         |
| 普通株式    | 24,053                   | —                        | —                        | 24,053                  |
| 合計      | 24,053                   | —                        | —                        | 24,053                  |
| 自己株式    |                          |                          |                          |                         |
| 普通株式(注) | 4,693                    | 2,060                    | 52                       | 6,702                   |
| 合計      | 4,693                    | 2,060                    | 52                       | 6,702                   |

(注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の増加2,060千株は、取締役会決議による自己株式の取得による2,001千株、単元未満株式の買取りによる4千株、新規連結子会社が保有する自己株式(当社株式)の当社帰属分52千株、持分法適用会社が取得した自己株式(当社株式)の当社帰属分2千株であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の減少52千株は、新規連結子会社が保有する自己株式(当社株式)の売却による当社帰属分52千株であります。

## 2. 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<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額 (円) | 基準日        | 効力発生日      |
|-------------------------|-------|-----------------|------------------|------------|------------|
| 平成24年6月27日<br>定時株主総会    | 普通株式  | 83              | 4.25             | 平成24年3月31日 | 平成24年6月28日 |
| 平成24年11月13日<br>取締役会 (注) | 普通株式  | 75              | 4.25             | 平成24年9月30日 | 平成24年12月4日 |

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

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額 (円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|------------------|------------|------------|
| 平成25年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 74              | 利益剰余金 | 4.25             | 平成25年3月31日 | 平成25年6月27日 |

### (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

#### ※1. 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<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|----------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 現金及び預金勘定                   | 9,619百万円                                 | 9,136百万円                                 |
| 担保提供又は預入期間が3か月を超える<br>定期預金 | △1,173                                   | △1,218                                   |
| 現金及び現金同等物                  | 8,445                                    | 7,918                                    |

#### ※2. 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳

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)

当連結会計年度に株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳

株式の取得により新たに京滋興産株式会社を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに株式の取得価額と取得のための支出 (純額) との関係は次のとおりであります。

|                     |        |
|---------------------|--------|
| 流動資産                | 725百万円 |
| 固定資産                | 432    |
| のれん                 | 229    |
| 流動負債                | △340   |
| 固定負債                | △304   |
| 少数株主持分              | △102   |
| 京滋興産株式会社株式の取得価額     | 640    |
| 京滋興産株式会社の現金及び現金同等物  | 57     |
| 差引：京滋興産株式会社取得のための支出 | 582    |



(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

有形固定資産

ガス配送システム、配送用車両、事務機器等であります。

② リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計処理基準に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

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、その内容は次のとおりであります。

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：百万円)

|           | 前連結会計年度(平成24年3月31日) |            |            |         |
|-----------|---------------------|------------|------------|---------|
|           | 取得価額相当額             | 減価償却累計額相当額 | 減損損失累計額相当額 | 期末残高相当額 |
| 機械装置及び運搬具 | 115                 | 106        | —          | 9       |
| 工具、器具及び備品 | 23                  | 21         | —          | 2       |
| 合計        | 138                 | 127        | —          | 11      |

(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

当連結会計年度(平成25年3月31日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(2) 未経過リース料期末残高相当額等

(単位：百万円)

|                | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) |
|----------------|-------------------------|
| 未経過リース料期末残高相当額 |                         |
| 1年内            | 9                       |
| 1年超            | 2                       |
| 合計             | 11                      |
| リース資産減損勘定の残高   | —                       |

(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

当連結会計年度(平成25年3月31日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) |
|---------------|------------------------------------------------|
| 支払リース料        | 16                                             |
| リース資産減損勘定の取崩額 | —                                              |
| 減価償却費相当額      | 16                                             |
| 減損損失          | —                                              |

当連結会計年度（平成25年 3 月31日）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(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。

(減損損失について)

リース資産に配分された減損損失はありません。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：百万円)

|      | 前連結会計年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 1 年内 | 6                         | 5                         |
| 1 年超 | 72                        | 66                        |
| 合計   | 78                        | 72                        |

(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資金管理規準に基づき元本の安全性の高い預金等に限定し、また、資金調達については主として銀行借入による方針です。

デリバティブ取引は、石油製品の価格変動リスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針です。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金並びに工事未収金は、顧客の信用リスクに晒されております。

有価証券及び投資有価証券は、主に満期保有目的の債券及び業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。また、取引先企業等に対し長期貸付を行っております。

差入保証金は、主として仕入先企業に対する取引保証金であり、仕入先企業の信用リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金並びに工事未払金は、1年以内の支払期日であります。

デリバティブ取引については、石油製品の価格変動リスクに対するヘッジを目的としたスワップ取引を行っております。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」「4. 会計処理基準に関する事項(5)重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

(3)金融商品に係るリスク管理体制

①信用リスクの管理

当社グループは、売掛金等管理規程に従い、営業債権及び長期貸付金について、各事業部門が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引先ごとに期日管理及び残高管理を行うとともに、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

満期保有目的の債券は、資金管理規準に従い、格付けの高い債券のみを対象としております。

差入保証金は、金額の重要性の観点から、主要な仕入先企業について定期的に信用調査を行うなどしてリスクの軽減を図っております。

デリバティブ取引については、高格付を有する金融機関又は商社等に限定しているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。

②市場リスクの管理

当社グループは、有価証券及び投資有価証券については、定期的に時価を把握し、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引の執行・管理については、「デリバティブ取引のリスク管理方針に関する社内規程」に基づき、担当部署が決裁担当者の承認を得て行い、当社財務部門にて検証を行っております。

③資金調達に係る流動性リスクの管理

当社グループでは、各社が月次に資金繰計画を作成するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

(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。

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。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24年3月31日）

|                            | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価（百万円） | 差額（百万円） |
|----------------------------|---------------------|---------|---------|
| (1) 現金及び預金                 | 9,619               | 9,619   | —       |
| (2) 受取手形及び売掛金<br>貸倒引当金(*1) | 15,140<br>△208      |         |         |
|                            | 14,932              | 14,932  | —       |
| (3) 工事未収金                  | 953                 | 953     | —       |
| (4) 有価証券及び投資有価証券           |                     |         |         |
| ①満期保有目的の債券                 | 450                 | 354     | △95     |
| ②その他有価証券                   | 1,997               | 1,997   | —       |
| (5) 長期貸付金                  | 284                 | 274     | △9      |
| (6) 差入保証金                  | 237                 | 216     | △21     |
| 資産計                        | 28,474              | 28,348  | △126    |
| (1) 支払手形及び買掛金              | 5,111               | 5,111   | —       |
| (2) 工事未払金                  | 530                 | 530     | —       |
| 負債計                        | 5,642               | 5,642   | —       |

(\*1)受取手形及び売掛金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

当連結会計年度（平成25年3月31日）

|                            | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価（百万円） | 差額（百万円） |
|----------------------------|---------------------|---------|---------|
| (1) 現金及び預金                 | 9,136               | 9,136   | —       |
| (2) 受取手形及び売掛金<br>貸倒引当金(*1) | 15,335<br>△203      |         |         |
|                            | 15,132              | 15,132  | —       |
| (3) 工事未収金                  | 898                 | 898     | —       |
| (4) 有価証券及び投資有価証券           |                     |         |         |
| ①満期保有目的の債券                 | 400                 | 353     | △46     |
| ②その他有価証券                   | 2,165               | 2,165   | —       |
| (5) 長期貸付金                  | 281                 | 271     | △10     |
| (6) 差入保証金                  | 224                 | 205     | △19     |
| 資産計                        | 28,239              | 28,162  | △76     |
| (1) 支払手形及び買掛金              | 5,241               | 5,241   | —       |
| (2) 工事未払金                  | 489                 | 489     | —       |
| 負債計                        | 5,731               | 5,731   | —       |
| デリバティブ取引(*2)               | —                   | —       | —       |

(\*1)受取手形及び売掛金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(\*2)デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

(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、並びに(3)工事未収金

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。

(4)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっており、債券は取引金融機関等から提示された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。

(5)長期貸付金

当社グループでは、長期貸付金の時価の算定は、一定の期間ごとに分類し、与信管理上の信用リスク区分ごとに、その将来キャッシュ・フローを短期プライムレート等適切な指標に信用スプレッドを上乗せした利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(6)差入保証金

差入保証金の時価の算定は、その将来キャッシュ・フローを当該差入保証金の償還期間及び短期プライムレート等適切な指標に信用スプレッドを上乗せした利率で割り引いた現在価値により算定しております。

負 債

(1)支払手形及び買掛金、並びに(2)工事未払金

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。

デリバティブ取引

取引金融機関または商社等から提示された価格に基づき算定しております。

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<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 非上場株式  | 15                      | 4                       |
| 関係会社株式 | 884                     | 902                     |
| 差入保証金  | 4,301                   | 4,346                   |

非上場株式及び関係会社株式は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(4)有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

差入保証金のうち上記金額は、償還予定時期が明確ではなく、将来キャッシュ・フローの発生時点を合理的に見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(6)差入保証金」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額  
前連結会計年度（平成24年3月31日）

|              | 1年以内<br>(百万円) | 1年超<br>(百万円) |
|--------------|---------------|--------------|
| 現金及び預金       | 9,619         | —            |
| 受取手形及び売掛金    | 15,140        | —            |
| 工事未収金        | 953           | —            |
| 有価証券及び投資有価証券 |               |              |
| 満期保有目的の債券    |               |              |
| (1) 国債・地方債等  | —             | —            |
| (2) 社債       | —             | —            |
| (3) その他      | —             | 450          |
| 長期貸付金        | —             | 284          |
| 差入保証金        | 16            | 221          |
| 合計           | 25,728        | 956          |

当連結会計年度（平成25年3月31日）

|              | 1年以内<br>(百万円) | 1年超<br>(百万円) |
|--------------|---------------|--------------|
| 現金及び預金       | 9,136         | —            |
| 受取手形及び売掛金    | 15,335        | —            |
| 工事未収金        | 898           | —            |
| 有価証券及び投資有価証券 |               |              |
| 満期保有目的の債券    |               |              |
| (1) 国債・地方債等  | —             | —            |
| (2) 社債       | —             | —            |
| (3) その他      | —             | 400          |
| 長期貸付金        | —             | 281          |
| 差入保証金        | 0             | 224          |
| 合計           | 25,370        | 906          |

4. 社債、長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度（平成24年3月31日）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当連結会計年度（平成25年3月31日）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

前連結会計年度(平成24年3月31日)

|                          | 種類      | 連結貸借対照表<br>計上額(百万円) | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|--------------------------|---------|---------------------|-------------|-------------|
| 時価が連結貸借対照表<br>計上額を超えるもの  | (1) 社債  | —                   | —           | —           |
|                          | (2) その他 | —                   | —           | —           |
|                          | 小計      | —                   | —           | —           |
| 時価が連結貸借対照表<br>計上額を超えないもの | (1) 社債  | —                   | —           | —           |
|                          | (2) その他 | 450                 | 354         | △95         |
|                          | 小計      | 450                 | 354         | △95         |
| 合計                       |         | 450                 | 354         | △95         |

当連結会計年度(平成25年3月31日)

|                          | 種類      | 連結貸借対照表<br>計上額(百万円) | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|--------------------------|---------|---------------------|-------------|-------------|
| 時価が連結貸借対照表<br>計上額を超えるもの  | (1) 社債  | —                   | —           | —           |
|                          | (2) その他 | —                   | —           | —           |
|                          | 小計      | —                   | —           | —           |
| 時価が連結貸借対照表<br>計上額を超えないもの | (1) 社債  | —                   | —           | —           |
|                          | (2) その他 | 400                 | 353         | △46         |
|                          | 小計      | 400                 | 353         | △46         |
| 合計                       |         | 400                 | 353         | △46         |

2. その他有価証券

前連結会計年度(平成24年3月31日)

|                            | 種類      | 連結貸借対照表<br>計上額(百万円) | 取得原価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|----------------------------|---------|---------------------|---------------|-------------|
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの  | (1) 株式  | 1,717               | 974           | 743         |
|                            | (2) 債券  | —                   | —             | —           |
|                            | (3) その他 | —                   | —             | —           |
|                            | 小計      | 1,717               | 974           | 743         |
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの | (1) 株式  | 280                 | 300           | △20         |
|                            | (2) 債券  | —                   | —             | —           |
|                            | (3) その他 | —                   | —             | —           |
|                            | 小計      | 280                 | 300           | △20         |
| 合計                         |         | 1,997               | 1,274         | 723         |

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額15百万円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度（平成25年3月31日）

|                            | 種類      | 連結貸借対照表<br>計上額（百万円） | 取得原価<br>（百万円） | 差額<br>（百万円） |
|----------------------------|---------|---------------------|---------------|-------------|
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの  | (1) 株式  | 2,105               | 1,212         | 893         |
|                            | (2) 債券  | —                   | —             | —           |
|                            | (3) その他 | —                   | —             | —           |
|                            | 小計      | 2,105               | 1,212         | 893         |
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの | (1) 株式  | 60                  | 64            | △4          |
|                            | (2) 債券  | —                   | —             | —           |
|                            | (3) その他 | —                   | —             | —           |
|                            | 小計      | 60                  | 64            | △4          |
| 合計                         |         | 2,165               | 1,276         | 888         |

（注） 非上場株式（連結貸借対照表計上額4百万円）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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3. 売却したその他有価証券

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 | 売却額（百万円） | 売却益の合計額<br>（百万円） | 売却損の合計額<br>（百万円） |
|----|----------|------------------|------------------|
| 株式 | —        | —                | —                |

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 | 売却額（百万円） | 売却益の合計額<br>（百万円） | 売却損の合計額<br>（百万円） |
|----|----------|------------------|------------------|
| 株式 | 15       | 0                | —                |

4. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度において、減損処理を行ったものはありません。

当連結会計年度において、有価証券について9百万円（その他有価証券で時価のある株式9百万円）減損処理を行います。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。



(デリバティブ取引関係)

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

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引  
商品関連

前連結会計年度(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(平成25年3月31日)

重要性が乏しいため記載を省略しております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社グループは、確定給付型の制度として、規約型確定給付企業年金制度と退職一時金制度を採用しております。また、一部の連結子会社は、中小企業退職金共済制度に加入しており、退職金の一部は当該制度より支給されます。これとは別に、当社及び一部の連結子会社は、総合型の厚生年金基金として京滋石油厚生年金基金にも加入しております。

2. 退職給付債務に関する事項

|                  | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 退職給付債務(百万円)      | △1,821                  | △1,825                  |
| 年金資産(百万円)        | 966                     | 1,152                   |
| 未積立退職給付債務(百万円)   | △854                    | △672                    |
| 未認識数理計算上の差異(百万円) | 455                     | 283                     |
| 貸借対照表計上額純額(百万円)  | △399                    | △389                    |
| 退職給付引当金(百万円)     | △399                    | △389                    |

(注) 一部の連結子会社は、退職給付債務の算定に当たり、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

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|---------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 勤務費用(百万円)           | 82                                       | 90                                       |
| 利息費用(百万円)           | 32                                       | 17                                       |
| 期待運用収益(百万円)         | △27                                      | △29                                      |
| 数理計算上の差異の費用処理額(百万円) | 106                                      | 66                                       |
| 中小企業退職金共済事業掛金(百万円)  | 2                                        | 6                                        |
| 退職給付費用(百万円)         | 195                                      | 152                                      |

(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は「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

##### (1) 退職給付見込額の期間配分方法

期間定額基準

##### (2) 割引率

| 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1.0%                                     | 1.0%                                     |

##### (3) 期待運用収益率

| 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 3.0%                                     | 3.0%                                     |

##### (4) 数理計算上の差異の処理年数

11年（各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定率法により按分した額をそれぞれ発生時の連結会計年度から費用処理しております。）

#### 5. 複数事業主制度に関する事項

##### (1) 制度全体の積立状況に関する事項

|                | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日)<br>(平成23年3月31日現在) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日)<br>(平成24年3月31日現在) |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 年金資産の額         | 10,198百万円                                 | 9,084百万円                                  |
| 年金財政計算上の給付債務の額 | 13,472                                    | 12,850                                    |
| 差引額            | △3,273                                    | △3,766                                    |

##### (2) 制度全体に占める当社グループの掛金拠出割合

前連結会計年度 17.38%（自平成22年4月1日 至平成23年3月31日 現在）  
当連結会計年度 17.71%（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日 現在）

##### (3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、年金財政計算上の過去勤務債務残高（前連結会計年度△2,327百万円、当連結会計年度△2,179百万円）及び資産評価調整額（前連結会計年度△541百万円、当連結会計年度－百万円）、剰余金（前連結会計年度△404百万円、当連結会計年度△1,586百万円）であります。

本制度における過去勤務債務の償却方法は期間20年0ヶ月の定率償却であり、当社グループは加入者の報酬標準給与月額に応じて、基本特別掛金13/1000・加算特別掛金10/1000を拠出しております。

なお、上記(2)の割合は当社グループの実際の負担割合とは一致しません。

(ストック・オプション等関係)  
該当事項はありません。

(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<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産          |                         |                         |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額  | 143百万円                  | 140百万円                  |
| 役員退職慰労引当金       | 194                     | 214                     |
| 未払事業税損金不算入額     | 11                      | 21                      |
| 投資有価証券評価損損金不算入額 | 218                     | 221                     |
| 減損損失・減価償却費超過額   | 411                     | 455                     |
| 資産除去債務          | 68                      | 93                      |
| 税務上の繰越欠損金       | 134                     | 119                     |
| その他             | 301                     | 329                     |
| 繰延税金資産小計        | 1,485                   | 1,596                   |
| 評価性引当額          | △978                    | △1,122                  |
| 繰延税金資産合計        | 506                     | 473                     |
| 繰延税金負債          |                         |                         |
| 圧縮記帳積立金         | △19                     | △18                     |
| その他有価証券評価差額金    | △221                    | △261                    |
| その他             | △34                     | △30                     |
| 繰延税金負債合計        | △275                    | △309                    |
| 繰延税金資産の純額       | 230                     | 163                     |

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<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 法定実効税率               | 40.6%                   | 37.9%                   |
| (調整)                 |                         |                         |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 6.9                     | 2.6                     |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | △4.0                    | △1.6                    |
| 住民税均等割               | 8.5                     | 3.6                     |
| 役員賞与引当金              | 4.2                     | 1.8                     |
| 評価性引当額の増減            | 18.9                    | 9.8                     |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 16.9                    | —                       |
| 持分法投資利益・損失           | 6.2                     | △0.7                    |
| その他                  | 0.1                     | 1.9                     |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率    | 98.3                    | 55.3                    |

(企業結合等関係)

取得による企業結合

1. 企業結合の概要

(1) 被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 京滋興産株式会社

事業の内容 石油製品、石油化学製品等の販売、液体濾過装置の開発・販売

(2) 企業結合を行った主な理由

京滋興産株式会社は、主に石油製品や石油化学製品の販売を行っており、両社が連携することにより、当社グループが展開する産業エネルギー分野での事業の拡大強化が期待されます。

また、将来の事業構築については、環境分野での展開を志向している点で両社は一致しており、相互の経営資源の組み合わせにより相乗効果を発揮できるものと考えております。

(3) 企業結合日

平成24年7月10日

(4) 企業結合の法的形式

現金を対価とする株式取得

(5) 結合後企業の名称

変更ありません。

(6) 取得した議決権比率

企業結合日に取得した議決権比率 80%

取得後の議決権比率 80%

(7) 取得企業を決定するに至った主な根拠

当社による現金を対価とする株式取得であること。

2. 連結財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

平成24年7月1日をみなし取得日としているため、平成24年7月1日から平成25年3月31日まで

3. 被取得企業の取得原価及びその内訳

取得の対価：640百万円

4. 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

(1) 発生したのれんの金額

229百万円

(2) 発生原因

主として京滋興産株式会社が、液体濾過装置の開発・販売を通じて行う環境関連分野への事業展開や海外に目を向けた積極的な展開によって両社の相乗効果の発揮が期待される超過収益力であります。

(3) 償却方法及び償却期間

5年間にわたる均等償却

5. 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

|      |        |
|------|--------|
| 流動資産 | 725百万円 |
| 固定資産 | 432    |
| 資産合計 | 1,157  |
| 流動負債 | 340    |
| 固定負債 | 304    |
| 負債合計 | 645    |

6. 企業結合が当連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益及び包括利益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

|       |        |
|-------|--------|
| 売上高   | 393百万円 |
| 経常利益  | 28     |
| 当期純利益 | 12     |

(概算額の算定方法)

企業結合が当連結会計年度開始の日に完了したと仮定して計算された売上高及び損益情報と、当社の連結損益及び包括利益計算書における売上高及び損益情報との差額を影響の概算額としております。

なお、当該注記は監査証明を受けておりません。

(資産除去債務関係)

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）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

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）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

（賃貸等不動産関係）

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）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

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）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、商品・サービス別の事業部門を設置し、各事業部門は、取り扱う商品・サービスについて包括的な戦略を立案し、事業活動を展開いたしております。

当社グループは、事業部門を基礎とした商品・サービス別のセグメントから構成されており、「産業エネルギー」「建設資材」「生活サポート」の3つを報告セグメントとしております。

「産業エネルギー」は、主に石油製品・液化ガス及び濾過装置を需要家及び販売店向けに直接販売・卸販売いたしております。「建設資材」は、主にセメント・生コンクリート・各種建材を建設会社及び販売店向けに直接販売・卸販売いたしております。「生活サポート」は、主に直営サービスステーションや連結ガス子会社などを通じ、ガソリン、家庭用液化ガス、リフォーム、機器、新エネルギー関連商品、保険、リースなど一般消費者向けに販売いたしております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部売上高及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

(単位：百万円)

|                       | 報告セグメント     |        |            |        | その他<br>(注) 1 | 合計     |
|-----------------------|-------------|--------|------------|--------|--------------|--------|
|                       | 産業<br>エネルギー | 建設資材   | 生活<br>サポート | 計      |              |        |
| 売上高                   |             |        |            |        |              |        |
| 外部顧客への売上高             | 47,216      | 30,679 | 14,571     | 92,467 | 23           | 92,490 |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 386         | 1      | 9          | 396    | —            | 396    |
| 計                     | 47,602      | 30,680 | 14,580     | 92,864 | 23           | 92,887 |
| セグメント利益               | 624         | 179    | 0          | 803    | 23           | 827    |
| セグメント資産               | 7,654       | 7,352  | 1,162      | 16,170 | —            | 16,170 |
| その他の項目                |             |        |            |        |              |        |
| 減価償却費                 | 94          | 40     | 205        | 340    | —            | 340    |
| のれん償却額                | 7           | —      | 5          | 12     | —            | 12     |

(注) 1. 「その他」の区分は、主に本社ビルと駐車場の地代賃貸等であります。

2. 売上高には、役務収益を含めております。

3. セグメント資産には、償却資産が配分されておられません。

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）

（単位：百万円）

|                       | 報告セグメント     |        |            |        | その他<br>(注) 1 | 合計     |
|-----------------------|-------------|--------|------------|--------|--------------|--------|
|                       | 産業<br>エネルギー | 建設資材   | 生活<br>サポート | 計      |              |        |
| 売上高                   |             |        |            |        |              |        |
| 外部顧客への売上高             | 46,316      | 32,981 | 14,456     | 93,754 | 44           | 93,799 |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 581         | 1      | 13         | 596    | —            | 596    |
| 計                     | 46,897      | 32,983 | 14,470     | 94,351 | 44           | 94,395 |
| セグメント利益               | 585         | 488    | 125        | 1,199  | 44           | 1,244  |
| セグメント資産               | 7,214       | 8,026  | 1,102      | 16,343 | —            | 16,343 |
| その他の項目                |             |        |            |        |              |        |
| 減価償却費                 | 123         | 35     | 179        | 338    | —            | 338    |
| のれん償却額                | 40          | —      | 6          | 46     | —            | 46     |

- (注) 1. 「その他」の区分は、主に本社ビル・駐車場の地代と外食店舗の賃貸料等であります。
2. 売上高には、役務収益を含めております。
3. セグメント資産には、償却資産が配分されておりません。

４．報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

（単位：百万円）

| 売上高          | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|--------------|---------|---------|
| 報告セグメント計     | 92,864  | 94,351  |
| 「その他」の区分の売上高 | 23      | 44      |
| セグメント間取引消去   | △396    | △596    |
| 連結財務諸表の売上高   | 92,490  | 93,799  |

（単位：百万円）

| 利益                   | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|----------------------|---------|---------|
| 報告セグメント計             | 803     | 1,199   |
| 「その他」の区分の利益          | 23      | 44      |
| セグメント間取引消去           | 0       | 1       |
| 全社費用（注）              | △923    | △759    |
| 連結財務諸表の営業利益又は営業損失（△） | △94     | 486     |

（注）全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

（単位：百万円）

| 資産          | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|-------------|---------|---------|
| 報告セグメント計    | 16,170  | 16,343  |
| セグメント間取引消去  | △76     | △110    |
| その他の調整額（注）  | 23,682  | 23,647  |
| 連結財務諸表の資産合計 | 39,775  | 39,880  |

（注）その他の調整額は、主に現金及び預金、投資有価証券及び管理部門に係る資産等であります。

（単位：百万円）

| その他の項目 | 報告セグメント計    |             | その他         |             | 調整額（注）      |             | 連結財務諸表計上額   |             |
|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|        | 前連結<br>会計年度 | 当連結<br>会計年度 | 前連結<br>会計年度 | 当連結<br>会計年度 | 前連結<br>会計年度 | 当連結<br>会計年度 | 前連結<br>会計年度 | 当連結<br>会計年度 |
| 減価償却費  | 340         | 338         | —           | —           | 34          | 38          | 375         | 377         |
| のれん償却額 | 12          | 46          | —           | —           | —           | —           | 12          | 46          |

（注）減価償却費の調整額は、報告セグメントに帰属しない全社費用であります。



【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）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

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、連結損益及び包括利益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

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

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益及び包括利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、連結損益及び包括利益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【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）

（単位：百万円）

|      | 産業<br>エネルギー | 建設資材 | 生活<br>サポート | その他 | 全社・消去 | 合計 |
|------|-------------|------|------------|-----|-------|----|
| 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）

（単位：百万円）

|      | 産業<br>エネルギー | 建設資材 | 生活<br>サポート | その他 | 全社・消去 | 合計 |
|------|-------------|------|------------|-----|-------|----|
| 減損損失 | —           | —    | 21         | —   | 74    | 96 |

【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）

（単位：百万円）

|       | 産業<br>エネルギー | 建設資材 | 生活<br>サポート | その他 | 全社・消去 | 合計 |
|-------|-------------|------|------------|-----|-------|----|
| 当期償却額 | 7           | —    | 5          | —   | —     | 12 |
| 当期末残高 | 6           | —    | 20         | —   | —     | 27 |

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）

（単位：百万円）

|       | 産業<br>エネルギー | 建設資材 | 生活<br>サポート | その他 | 全社・消去 | 合計  |
|-------|-------------|------|------------|-----|-------|-----|
| 当期償却額 | 40          | —    | 6          | —   | —     | 46  |
| 当期末残高 | 196         | —    | 20         | —   | —     | 217 |

【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）  
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）  
該当事項はありません。

【関連当事者情報】  
前連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

関連当事者との取引  
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）  
関連当事者との取引  
該当事項はありません。

(1株当たり情報)

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1株当たり純資産額    | 1,528.60円                                | 1,686.89円                                |
| 1株当たり当期純利益金額 | 0.18円                                    | 18.06円                                   |

(注) 1. 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<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|---------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1株当たり当期純利益金額        |                                          |                                          |
| 当期純利益金額(百万円)        | 3                                        | 325                                      |
| 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(百万円) | 3                                        | 325                                      |
| 期中平均株式数(千株)         | 19,467                                   | 18,044                                   |

(重要な後発事象)

(自己株式の取得)

当社は平成25年5月15日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条第1項の規定に基づき、自己株式を取得すること及びその具体的な取得方法について決議し、自己株式の取得を以下のとおり実施いたしました。

(1)自己株式の取得を行う理由

経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行のため

(2) 自己株式取得に関する取締役会の決議内容

①取得する株式の種類

当社普通株式

②取得する株式の総数

100,000株(上限)

③取得日

平成25年5月16日

④取得価額の総額

41百万円(上限)

⑤取得の方法

大阪証券取引所の立会時間外取引であるJ-NET市場(終値取引)による取得

(3) 自己株式取得の実施内容

上記J-NET市場による取得の結果、平成25年5月16日に当社普通株式74,000株(取得価額30百万円)を取得いたしました。

⑤【連結附属明細表】

【社債明細表】

| 会社名   | 銘柄                                                             | 発行年月日                  | 当期首残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 利率 (%) | 担保        | 償還期限                   |
|-------|----------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|----------------|--------|-----------|------------------------|
| 京滋興産㈱ | 第5回無担保社債<br>(株式会社三菱東京UFJ銀行保<br>証付および適格機関投資家限<br>定)<br>(注) 1, 2 | 平成年月日<br><br>19. 8 .31 | —              | —              | 1.46   | 無担保<br>社債 | 平成年月日<br><br>24. 8 .31 |
| 合計    | —                                                              | —                      | —              | —              | —      | —         | —                      |

(注) 1. 京滋興産㈱は、当連結会計年度より連結子会社となったため当期首残高は記載しておりません。

2. 当連結会計年度中に全額(10百万円)償還しております。

【借入金等明細表】

| 区分                      | 当期首残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限      |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------|-----------|
| 短期借入金                   | 213            | 241            | 0.76        | —         |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | —              | 50             | 1.26        | —         |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | 31             | 21             | —           | —         |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | —              | 121            | 1.34        | 平成26年～29年 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | 121            | 111            | —           | 平成26年～41年 |
| その他有利子負債                | 439            | 471            | 1.84        | —         |
| 合計                      | 805            | 1,017          | —           | —         |

(注) 1. 平均利率については、期末残高における加重平均利率にて算定しております。

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. その他有利子負債は、営業取引による預り保証金であり返済期限がなく、5年内の返済予定額は記載しておりません。

4. 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年間の返済予定額は以下のとおりであります。

|       | 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 長期借入金 | 44               | 38               | 30               | 8                |
| リース債務 | 17               | 12               | 9                | 6                |

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により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(百万円)                    | 20,442 | 41,450 | 67,240 | 93,799  |
| 税金等調整前四半期(当期)<br>純利益金額(百万円) | 85     | 278    | 504    | 764     |
| 四半期(当期)純利益金額<br>(百万円)       | 36     | 128    | 254    | 325     |
| 1株当たり四半期(当期)純<br>利益金額(円)    | 1.90   | 6.86   | 13.90  | 18.06   |

| (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<br>(円) | 1.90  | 5.07  | 7.22  | 4.14  |

(注) 売上高には、役務収益を含めて表示しております。

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<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>      |                       |                       |
| <b>流動資産</b>      |                       |                       |
| 現金及び預金           | ※1 8,768              | ※1 8,111              |
| 受取手形             | ※2, ※5 4,189          | ※2, ※5 4,323          |
| 売掛金              | ※2 10,994             | ※2 10,481             |
| 工事未収金            | ※2 706                | ※2 710                |
| 商品及び製品           | 457                   | 389                   |
| 前渡金              | 0                     | 111                   |
| 前払費用             | 2                     | 2                     |
| 繰延税金資産           | 163                   | 139                   |
| 未収収益             | 2                     | 0                     |
| 短期貸付金            | ※2 82                 | ※2 67                 |
| その他              | 56                    | 48                    |
| 貸倒引当金            | △275                  | △257                  |
| 流動資産合計           | 25,148                | 24,132                |
| <b>固定資産</b>      |                       |                       |
| <b>有形固定資産</b>    |                       |                       |
| 建物               | 3,380                 | 3,462                 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △2,119                | △2,229                |
| 建物（純額）           | 1,260                 | 1,233                 |
| 構築物              | 1,076                 | 1,132                 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △823                  | △823                  |
| 構築物（純額）          | 252                   | 309                   |
| 機械及び装置           | 2,526                 | 2,515                 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △2,124                | △2,108                |
| 機械及び装置（純額）       | 401                   | 407                   |
| 車両運搬具            | 8                     | 8                     |
| 減価償却累計額          | △7                    | △7                    |
| 車両運搬具（純額）        | 1                     | 0                     |
| 工具、器具及び備品        | 221                   | 220                   |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △189                  | △191                  |
| 工具、器具及び備品（純額）    | 31                    | 29                    |
| 土地               | 2,086                 | 2,053                 |
| リース資産            | 240                   | 241                   |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | △89                   | △115                  |
| リース資産（純額）        | 150                   | 125                   |
| 建設仮勘定            | 74                    | —                     |
| 有形固定資産合計         | 4,259                 | 4,159                 |
| <b>無形固定資産</b>    |                       |                       |
| のれん              | 6                     | 0                     |
| 借地権              | 14                    | 13                    |
| ソフトウェア           | 62                    | 39                    |
| 電話加入権            | 13                    | 13                    |
| リース資産            | 3                     | 2                     |
| その他              | 21                    | 19                    |
| 無形固定資産合計         | 123                   | 90                    |

|              | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 投資その他の資産     |                       |                       |
| 投資有価証券       | 2,392                 | 2,491                 |
| 関係会社株式       | 464                   | 1,094                 |
| 出資金          | 2                     | 1                     |
| 長期貸付金        | 261                   | 262                   |
| 従業員に対する長期貸付金 | 22                    | 19                    |
| 関係会社長期貸付金    | 252                   | 505                   |
| 破産更生債権等      | 182                   | 103                   |
| 長期前払費用       | 34                    | 28                    |
| 差入保証金        | 4,356                 | 4,380                 |
| 長期預金         | 308                   | —                     |
| 繰延税金資産       | 78                    | —                     |
| その他          | 195                   | 195                   |
| 貸倒引当金        | △201                  | △123                  |
| 投資その他の資産合計   | 8,350                 | 8,959                 |
| 固定資産合計       | 12,733                | 13,210                |
| 資産合計         | 37,881                | 37,342                |
| 負債の部         |                       |                       |
| 流動負債         |                       |                       |
| 支払手形         | ※2, ※5 1,321          | ※2, ※5 1,406          |
| 買掛金          | ※2 3,420              | ※2 3,363              |
| 工事未払金        | ※2 452                | ※2 473                |
| リース債務        | 29                    | 18                    |
| 未払金          | 1,337                 | 1,017                 |
| 未払費用         | 19                    | 19                    |
| 未払軽油・ガス税     | 381                   | 397                   |
| 未払法人税等       | 106                   | 184                   |
| 前受金          | 86                    | 79                    |
| 預り金          | 23                    | 14                    |
| 賞与引当金        | 162                   | 152                   |
| 役員賞与引当金      | 27                    | 31                    |
| 工事損失引当金      | 7                     | 2                     |
| 預り保証金        | 479                   | 509                   |
| その他          | 62                    | 51                    |
| 流動負債合計       | 7,916                 | 7,721                 |
| 固定負債         |                       |                       |
| リース債務        | 119                   | 103                   |
| 繰延税金負債       | —                     | 10                    |
| 長期預り保証金      | 12                    | 54                    |
| 退職給付引当金      | 363                   | 346                   |
| 役員退職慰労引当金    | 539                   | 525                   |
| 関係会社事業損失引当金  | 460                   | 445                   |
| その他          | 194                   | 196                   |
| 固定負債合計       | 1,688                 | 1,683                 |
| 負債合計         | 9,604                 | 9,405                 |

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 純資産の部        |                         |                         |
| 株主資本         |                         |                         |
| 資本金          | 5,549                   | 5,549                   |
| 資本剰余金        |                         |                         |
| 資本準備金        | 5,456                   | 5,456                   |
| その他資本剰余金     | 0                       | 0                       |
| 資本剰余金合計      | 5,456                   | 5,456                   |
| 利益剰余金        |                         |                         |
| 利益準備金        | 393                     | 393                     |
| その他利益剰余金     |                         |                         |
| 圧縮記帳積立金      | 35                      | 32                      |
| 別途積立金        | 17,095                  | 17,095                  |
| 繰越利益剰余金      | 674                     | 824                     |
| 利益剰余金合計      | 18,198                  | 18,345                  |
| 自己株式         | △1,415                  | △2,027                  |
| 株主資本合計       | 27,788                  | 27,324                  |
| 評価・換算差額等     |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金 | 488                     | 612                     |
| 評価・換算差額等合計   | 488                     | 612                     |
| 純資産合計        | 28,277                  | 27,937                  |
| 負債純資産合計      | 37,881                  | 37,342                  |



②【損益計算書】

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|--------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 売上高          | 89,712                                       | 89,342                                       |
| 売上原価         |                                              |                                              |
| 商品期首たな卸高     | 444                                          | 457                                          |
| 当期商品仕入高      | 80,811                                       | 80,813                                       |
| 石油ガス税        | 4,648                                        | 4,432                                        |
| 工事損失引当金繰入額   | 7                                            | △5                                           |
| 合計           | 85,912                                       | 85,698                                       |
| 商品期末たな卸高     | 457                                          | 389                                          |
| 商品売上原価       | 85,455                                       | 85,308                                       |
| 売上総利益        | 4,257                                        | 4,034                                        |
| 営業収益         |                                              |                                              |
| 役務収益         | ※1 821                                       | ※1 886                                       |
| 営業総利益        | 5,079                                        | 4,920                                        |
| 販売費及び一般管理費   |                                              |                                              |
| 運賃           | 467                                          | 471                                          |
| 支払手数料        | 239                                          | 246                                          |
| 貸倒引当金繰入額     | △198                                         | △12                                          |
| 役員報酬         | 152                                          | 138                                          |
| 従業員給料        | 1,362                                        | 1,293                                        |
| 賞与           | 188                                          | 126                                          |
| 賞与引当金繰入額     | 162                                          | 152                                          |
| 役員賞与引当金繰入額   | 28                                           | 30                                           |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 39                                           | 34                                           |
| 退職給付費用       | 180                                          | 125                                          |
| 福利厚生費        | 362                                          | 348                                          |
| 賃借料          | 407                                          | 376                                          |
| 修繕費          | 124                                          | 95                                           |
| 減価償却費        | 335                                          | 326                                          |
| その他          | 935                                          | 852                                          |
| 販売費及び一般管理費合計 | 4,787                                        | 4,605                                        |
| 営業利益         | 291                                          | 315                                          |

|                 | 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|-----------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 営業外収益           |                                              |                                              |
| 受取利息            | 67                                           | 67                                           |
| 有価証券利息          | 2                                            | 1                                            |
| 受取配当金           | 56                                           | 58                                           |
| 仕入割引            | 81                                           | 79                                           |
| 受取賃貸料           | 35                                           | 31                                           |
| 報奨金             | 169                                          | 154                                          |
| 貸倒引当金戻入額        | 0                                            | —                                            |
| 雑収入             | 121                                          | 54                                           |
| 営業外収益合計         | 534                                          | 445                                          |
| 営業外費用           |                                              |                                              |
| 支払利息            | 8                                            | 8                                            |
| 売上割引            | 36                                           | 35                                           |
| 会員権評価損          | —                                            | 0                                            |
| 雑損失             | 24                                           | 11                                           |
| 営業外費用合計         | 69                                           | 55                                           |
| 経常利益            | 756                                          | 704                                          |
| 特別利益            |                                              |                                              |
| 固定資産売却益         | ※2 0                                         | ※2 0                                         |
| のれん譲渡益          | —                                            | ※5 86                                        |
| 関係会社事業損失引当金戻入額  | —                                            | 15                                           |
| その他             | 3                                            | —                                            |
| 特別利益合計          | 3                                            | 101                                          |
| 特別損失            |                                              |                                              |
| 固定資産処分損         | ※3 23                                        | ※3 19                                        |
| 投資有価証券評価損       | —                                            | 7                                            |
| 関係会社株式評価損       | 43                                           | 10                                           |
| リース解約損          | 0                                            | 0                                            |
| 関係会社事業損失引当金繰入額  | 460                                          | —                                            |
| 減損損失            | —                                            | ※4 96                                        |
| 特別損失合計          | 527                                          | 134                                          |
| 税引前当期純利益        | 232                                          | 671                                          |
| 法人税、住民税及び事業税    | 249                                          | 291                                          |
| 法人税等調整額         | 23                                           | 74                                           |
| 法人税等合計          | 273                                          | 365                                          |
| 当期純利益又は当期純損失（△） | △40                                          | 305                                          |

## ③【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

|            | 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 株主資本       |                                              |                                              |
| 資本金        |                                              |                                              |
| 当期首残高      | 5,549                                        | 5,549                                        |
| 当期変動額      |                                              |                                              |
| 当期変動額合計    | —                                            | —                                            |
| 当期末残高      | 5,549                                        | 5,549                                        |
| 資本剰余金      |                                              |                                              |
| 資本準備金      |                                              |                                              |
| 当期首残高      | 5,456                                        | 5,456                                        |
| 当期変動額      |                                              |                                              |
| 当期変動額合計    | —                                            | —                                            |
| 当期末残高      | 5,456                                        | 5,456                                        |
| その他資本剰余金   |                                              |                                              |
| 当期首残高      | 0                                            | 0                                            |
| 当期変動額      |                                              |                                              |
| 当期変動額合計    | —                                            | —                                            |
| 当期末残高      | 0                                            | 0                                            |
| 資本剰余金合計    |                                              |                                              |
| 当期首残高      | 5,456                                        | 5,456                                        |
| 当期変動額      |                                              |                                              |
| 当期変動額合計    | —                                            | —                                            |
| 当期末残高      | 5,456                                        | 5,456                                        |
| 利益剰余金      |                                              |                                              |
| 利益準備金      |                                              |                                              |
| 当期首残高      | 393                                          | 393                                          |
| 当期変動額      |                                              |                                              |
| 当期変動額合計    | —                                            | —                                            |
| 当期末残高      | 393                                          | 393                                          |
| その他利益剰余金   |                                              |                                              |
| 圧縮記帳積立金    |                                              |                                              |
| 当期首残高      | 34                                           | 35                                           |
| 当期変動額      |                                              |                                              |
| 圧縮記帳積立金の積立 | 0                                            | —                                            |
| 圧縮記帳積立金の取崩 | —                                            | △2                                           |
| 当期変動額合計    | 0                                            | △2                                           |
| 当期末残高      | 35                                           | 32                                           |
| 別途積立金      |                                              |                                              |
| 当期首残高      | 17,095                                       | 17,095                                       |
| 当期変動額      |                                              |                                              |
| 当期変動額合計    | —                                            | —                                            |
| 当期末残高      | 17,095                                       | 17,095                                       |

|                 | 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|-----------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 繰越利益剰余金         |                                              |                                              |
| 当期首残高           | 883                                          | 674                                          |
| 当期変動額           |                                              |                                              |
| 剰余金の配当          | △167                                         | △158                                         |
| 当期純利益又は当期純損失（△） | △40                                          | 305                                          |
| 圧縮記帳積立金の積立      | △0                                           | —                                            |
| 圧縮記帳積立金の取崩      | —                                            | 2                                            |
| 当期変動額合計         | △208                                         | 149                                          |
| 当期末残高           | 674                                          | 824                                          |
| 利益剰余金合計         |                                              |                                              |
| 当期首残高           | 18,406                                       | 18,198                                       |
| 当期変動額           |                                              |                                              |
| 剰余金の配当          | △167                                         | △158                                         |
| 当期純利益又は当期純損失（△） | △40                                          | 305                                          |
| 圧縮記帳積立金の積立      | —                                            | —                                            |
| 圧縮記帳積立金の取崩      | —                                            | —                                            |
| 当期変動額合計         | △208                                         | 147                                          |
| 当期末残高           | 18,198                                       | 18,345                                       |
| 自己株式            |                                              |                                              |
| 当期首残高           | △1,370                                       | △1,415                                       |
| 当期変動額           |                                              |                                              |
| 自己株式の取得         | △44                                          | △611                                         |
| 当期変動額合計         | △44                                          | △611                                         |
| 当期末残高           | △1,415                                       | △2,027                                       |
| 株主資本合計          |                                              |                                              |
| 当期首残高           | 28,041                                       | 27,788                                       |
| 当期変動額           |                                              |                                              |
| 剰余金の配当          | △167                                         | △158                                         |
| 当期純利益又は当期純損失（△） | △40                                          | 305                                          |
| 自己株式の取得         | △44                                          | △611                                         |
| 当期変動額合計         | △253                                         | △463                                         |
| 当期末残高           | 27,788                                       | 27,324                                       |

|                              | 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 評価・換算差額等                     |                                              |                                              |
| その他有価証券評価差額金                 |                                              |                                              |
| 当期首残高                        | 473                                          | 488                                          |
| 当期変動額                        |                                              |                                              |
| 純資産の部に直接計上されたその他有価証券評価差額金の増減 | 15                                           | 123                                          |
| 当期変動額合計                      | 15                                           | 123                                          |
| 当期末残高                        | 488                                          | 612                                          |
| 評価・換算差額等合計                   |                                              |                                              |
| 当期首残高                        | 473                                          | 488                                          |
| 当期変動額                        |                                              |                                              |
| 純資産の部に直接計上されたその他有価証券評価差額金の増減 | 15                                           | 123                                          |
| 当期変動額合計                      | 15                                           | 123                                          |
| 当期末残高                        | 488                                          | 612                                          |
| 純資産合計                        |                                              |                                              |
| 当期首残高                        | 28,515                                       | 28,277                                       |
| 当期変動額                        |                                              |                                              |
| 剰余金の配当                       | △167                                         | △158                                         |
| 当期純利益又は当期純損失（△）              | △40                                          | 305                                          |
| 自己株式の取得                      | △44                                          | △611                                         |
| 純資産の部に直接計上されたその他有価証券評価差額金の増減 | 15                                           | 123                                          |
| 当期変動額合計                      | △238                                         | △339                                         |
| 当期末残高                        | 28,277                                       | 27,937                                       |

【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)満期保有目的の債券

償却原価法による定額法によっております。

(2)子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法によっております。

(3)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。

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. デリバティブ等の評価基準及び評価方法

デリバティブ

時価法によっております。

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び製品

先入先出法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）に採用しております。

4. 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産（リース資産を除く）

定率法によっております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については、定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 3年～50年

機械及び装置 8年～15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。

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

(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。

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。

5. 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

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

(2)賞与引当金

従業員の賞与支払に備えるため、支給見込額を計上しております。

(3)役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えて、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。

(4)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（11年）による定率法により按分した額をそれぞれ発生時の事業年度から費用処理しております。

(5)役員退職慰労引当金

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

(6)関係会社事業損失引当金

関係会社の事業に係る損失に備えるため、当該会社の財政状態を勘案して、損失負担見込額を計上しております。

(7)工事損失引当金

工事受注契約に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末における工事受注契約に係る損失見込額を計上しております。

6. 収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

イ 当事業年度までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事

工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）

ロ その他の工事

工事完成基準

7. ヘッジ会計の方法

(1)ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

(2)ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段－製品スワップ

ヘッジ対象－石油製品の予定取引

(3)ヘッジ方針

将来における石油製品に係る価格変動リスクの回避を目的として行っております。

(4)ヘッジの有効性評価の方法

ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動の累計を比較し、両者の変動額等を基礎にして判断しております。

8. 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）

（減価償却方法の変更）

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、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

なお、当該変更による当事業年度の影響額は軽微であります。

（表示方法の変更）

（損益計算書）

前事業年度において、「販売費及び一般管理費」の「その他」に含めていた「支払手数料」は、販売費及び一般管理費の総額の100分の5を超えたため、当事業年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「販売費及び一般管理費」の「その他」に表示していた585百万円は、「手数料」239百万円、「その他」346百万円として組み替えております。

また、前事業年度において、独立掲記しておりました「販売費及び一般管理費」の「販売手数料」、「消耗品費」、「広告宣伝費」、「旅費及び交通費」、「交際費」、「水道光熱費」、「通信費」、「租税公課」は、金額的重要性が乏しく、販売費及び一般管理費の合計額の100分の5以下であるため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「販売費及び一般管理費」の「販売手数料」に表示していた32百万円、「消耗品費」に表示していた113百万円、「広告宣伝費」に表示していた54百万円、「旅費及び交通費」に表示していた62百万円、「交際費」に表示していた49百万円、「水道光熱費」に表示していた87百万円、「通信費」に表示していた54百万円、「租税公課」に表示していた134百万円は、「その他」589百万円として組み替えております。

## (貸借対照表関係)

※ 1. 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<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 仕入先に対する取引保証 |                       |                       |
| 定期預金        | 1,073百万円              | 913百万円                |
| 計           | 1,073                 | 913                   |

※ 2. 関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。

|       | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 受取手形  | 476百万円                | 415百万円                |
| 売掛金   | 227                   | 415                   |
| 工事未収金 | 16                    | 13                    |
| 短期貸付金 | 46                    | 27                    |
| 支払手形  | 52                    | 110                   |
| 買掛金   | 28                    | 49                    |
| 工事未払金 | 31                    | 55                    |

## 3. 偶発債務

(1) 下記のとおり銀行借入金及び商手割引に対し債務保証を行っております。

|              | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) |              | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
| 上原硝子(株)      | 48百万円                 | 上原硝子(株)      | 40百万円                 |
| (株)青山石油      | 20                    | (株)青山石油      | 9                     |
| 京都三協サッシ(株)   | 20                    | 京都三協サッシ(株)   | 1                     |
| 山科三協ビルサッシ(株) | 240                   | 山科三協ビルサッシ(株) | 183                   |
| 計            | 328                   | 計            | 233                   |

(2) 下記のとおり仕入先に対する支払債務保証を行っております。

|           | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) |           | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|-----------|-----------------------|-----------|-----------------------|
| 上原産業(有)   | 3百万円                  | 上原産業(有)   | 3百万円                  |
| 新ダイヤ産業(株) | 9                     | 新ダイヤ産業(株) | 15                    |
| 京滋運輸(株)   | 53                    | 京滋運輸(株)   | 46                    |
| 計         | 66                    | 計         | 66                    |
| 偶発債務 合計   | 395                   | 偶発債務 合計   | 299                   |

4. 当社は、資金調達の効率化及び安定化を図るため、特定融資枠（コミットメントライン）契約を締結しております。これらの契約に基づく事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。

|              | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 特定融資枠契約の総額   | 1,000百万円              | 1,000百万円              |
| 当事業年度末借入残高   | 一百万円                  | 一百万円                  |
| 当事業年度末未使用枠残高 | 1,000百万円              | 1,000百万円              |



※ 5. 期末日満期手形

期末満期手形の会計処理については、当事業年度の末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。期末日満期手形の金額は、次のとおりであります。

|      | 前事業年度<br>(平成24年 3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年 3月31日) |
|------|------------------------|------------------------|
| 受取手形 | 696百万円                 | 601百万円                 |
| 支払手形 | 377百万円                 | 472百万円                 |

(損益計算書関係)

※ 1. 役務収益の内容は受取運賃、代行手数料、修理収入、作業収入、賃貸料であります。

※ 2. 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

|        | 前事業年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) |        | 当事業年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |
|--------|-------------------------------------------|--------|-------------------------------------------|
| 機械及び装置 | 0百万円                                      | 機械及び装置 | 0百万円                                      |
| 計      | 0                                         | 計      | 0                                         |

※ 3. 固定資産処分損の内容は次のとおりであります。

(1) 固定資産除却損

|           | 前事業年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) |           | 当事業年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |
|-----------|-------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------|
| 建物        | 4百万円                                      | 建物        | 2百万円                                      |
| 構築物       | 9                                         | 構築物       | 1                                         |
| 機械及び装置    | 7                                         | 機械及び装置    | 5                                         |
| 車両運搬具     | 0                                         | 車両運搬具     | 0                                         |
| 工具、器具及び備品 | 0                                         | 工具、器具及び備品 | 0                                         |
| 計         | 21                                        | 計         | 10                                        |

(2) 固定資産売却損

|        | 前事業年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) |           | 当事業年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |
|--------|-------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------|
| 機械及び装置 | 0百万円                                      | 工具、器具及び備品 | 0百万円                                      |
| 土地     | 1                                         | 土地        | 9                                         |
| 計      | 1                                         | 計         | 9                                         |

※ 4. 減損損失

前事業年度（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  | 件数 | 減損損失（百万円） |
|----------------|-----|-----|----|-----------|
| 営業所・サービスステーション | 建物等 | 滋賀県 | 1  | 74        |
| サービスステーション     | 建物等 | 滋賀県 | 1  | 21        |

当社は、主に当社の事業所単位に資産をグルーピングしております。また、賃貸資産及び事業の用に直接供していない遊休資産についてはそれぞれの資産を単位としております。

その結果、閉鎖する等の意思決定を行った店舗等については、正味売却価額を零として算定し、当該減損額及び撤去費用見込額を減損損失（96百万円）として特別損失に計上しております。

減損損失の内訳は、建物39百万円、構築物3百万円、機械及び装置11百万円、その他41百万円であります。

※ 5. 関係会社項目

関係会社との主な取引には、次のものがあります。

|        | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| のれん譲渡益 | 一百万円                  | 86百万円                 |

（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）

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 当事業年度期首<br>株式数（千株） | 当事業年度増加<br>株式数（千株） | 当事業年度減少<br>株式数（千株） | 当事業年度末<br>株式数（千株） |
|---------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 普通株式（注） | 4,336              | 132                | —                  | 4,468             |
| 合計      | 4,336              | 132                | —                  | 4,468             |

（注）普通株式の自己株式の株式数の増加132千株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加131千株及び単元未満株式の買取りによる増加1千株であります。

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 当事業年度期首<br>株式数（千株） | 当事業年度増加<br>株式数（千株） | 当事業年度減少<br>株式数（千株） | 当事業年度末<br>株式数（千株） |
|---------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 普通株式（注） | 4,468              | 2,005              | —                  | 6,473             |
| 合計      | 4,468              | 2,005              | —                  | 6,473             |

（注）普通株式の自己株式の株式数の増加2,005千株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加2,001千株及び単元未満株式の買取りによる増加4千株であります。

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

有形固定資産

ガス配送システム、配送用車両、事務機器等であります。

② リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「4. 固定資産の減価償却の方法 (3)リース資産」に記載のとおりであります。

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、その内容は次のとおりであります。

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：百万円)

|           | 前事業年度(平成24年3月31日) |            |            |         |
|-----------|-------------------|------------|------------|---------|
|           | 取得価額相当額           | 減価償却累計額相当額 | 減損損失累計額相当額 | 期末残高相当額 |
| 機械及び装置    | 88                | 85         | —          | 3       |
| 工具、器具及び備品 | 15                | 14         | —          | 1       |
| その他       | 23                | 18         | —          | 4       |
| 合計        | 127               | 118        | —          | 9       |

(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

当事業年度(平成25年3月31日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(2) 未経過リース料期末残高相当額等

(単位：百万円)

|                | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) |
|----------------|-----------------------|
| 未経過リース料期末残高相当額 |                       |
| 1年内            | 8                     |
| 1年超            | 1                     |
| 合計             | 9                     |
| リース資産減損勘定の残高   | —                     |

(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

当事業年度(平成25年3月31日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失

(単位：百万円)

|               | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |
|---------------|----------------------------------------|
| 支払リース料        | 14                                     |
| リース資産減損勘定の取崩額 | —                                      |
| 減価償却費相当額      | 14                                     |
| 減損損失          | —                                      |

当事業年度（平成25年3月31日）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(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。

(減損損失について)

リース資産に配分された減損損失はありません。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：百万円)

|     | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|-----|-----------------------|-----------------------|
| 1年内 | 6                     | 5                     |
| 1年超 | 72                    | 66                    |
| 合計  | 78                    | 72                    |

(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1,005百万円、関連会社株式89百万円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式375百万円、関連会社株式89百万円）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<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>繰延税金資産</b>    |                       |                       |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額   | 109百万円                | 105百万円                |
| 関係会社株式評価損        | 33                    | 36                    |
| 減損損失・減価償却超過額     | 408                   | 413                   |
| 未払事業税損金不算入額      | 10                    | 16                    |
| 投資有価証券評価損損金不算入額  | 215                   | 217                   |
| 役員退職慰労引当金        | 191                   | 186                   |
| 関係会社事業損失引当金      | 163                   | 157                   |
| 資産除去債務           | 68                    | 69                    |
| その他              | 269                   | 255                   |
| 繰延税金資産小計         | 1,471                 | 1,460                 |
| 評価性引当額           | △977                  | △1,043                |
| 繰延税金資産合計         | 493                   | 416                   |
| <b>繰延税金負債</b>    |                       |                       |
| 圧縮記帳積立金          | △19                   | △18                   |
| その他有価証券評価差額金     | △215                  | △254                  |
| その他              | △17                   | △15                   |
| 繰延税金負債合計         | △251                  | △287                  |
| <b>繰延税金資産の純額</b> | <b>241</b>            | <b>128</b>            |

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<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率               | 40.6%                 | 37.9%                 |
| (調整)                 |                       |                       |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 8.5                   | 2.7                   |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | △5.1                  | △1.7                  |
| 住民税均等割               | 10.6                  | 3.8                   |
| 役員賞与引当金              | 4.8                   | 1.8                   |
| 評価性引当額の増減            | 35.3                  | 10.6                  |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 23.1                  | —                     |
| その他                  | △0.3                  | △0.7                  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率    | 117.5                 | 54.4                  |

(企業結合等関係)

連結財務諸表「注記事項（企業結合等関係）」に記載しているため、注記を省略しております。

(資産除去債務関係)

前事業年度末（平成24年3月31日）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当事業年度末（平成25年3月31日）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

|                                   | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 1株当たり純資産額                         | 1,443.75円                              | 1,589.13円                              |
| 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり<br>当期純損失金額(△) | △2.07円                                 | 16.71円                                 |

(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、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、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。

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<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 1株当たり当期純利益金額                        |                                        |                                        |
| 当期純利益金額又は当期純損失金額(△)<br>(百万円)        | △40                                    | 305                                    |
| 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<br>当期純損失金額(△)(百万円) | △40                                    | 305                                    |
| 期中平均株式数(千株)                         | 19,692                                 | 18,306                                 |

(重要な後発事象)

(自己株式の取得)

当社は平成25年5月15日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同  
法第156条第1項の規定に基づき、自己株式を取得すること及びその具体的な取得方法について決議し、自己株式の  
取得を以下のとおり実施いたしました。

(1) 自己株式の取得を行う理由

経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行のため

(2) 自己株式取得に関する取締役会の決議内容

①取得する株式の種類

当社普通株式

②取得する株式の総数

100,000株(上限)

③取得日

平成25年5月16日

④取得価額の総額

41百万円(上限)

⑤取得の方法

大阪証券取引所の立会時間外取引であるJ-NET市場(終値取引)による取得

(3) 自己株式取得の実施内容

上記J-NET市場による取得の結果、平成25年5月16日に当社普通株式74,000株(取得価額30百万円)を  
取得いたしました。

④【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<br>（百万円） |
|------------|-------------|-----------------------|-----------|-------------------|
| 投資有価<br>証券 | その他<br>有価証券 | コスモ石油株式会社             | 1,929,120 | 381               |
|            |             | 金下建設株式会社              | 993,527   | 342               |
|            |             | 株式会社京都銀行              | 311,576   | 286               |
|            |             | 三協立山株式会社              | 60,000    | 113               |
|            |             | 石原薬品株式会社              | 70,000    | 100               |
|            |             | セントラル硝子株式会社           | 297,000   | 95                |
|            |             | 株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ | 166,000   | 92                |
|            |             | 株式会社ファルコSDホールディングス    | 75,000    | 88                |
|            |             | 三菱マテリアル株式会社           | 327,910   | 87                |
|            |             | 株式会社中央倉庫              | 96,000    | 81                |
|            |             | ジャパンパイル株式会社           | 110,000   | 66                |
|            |             | 株式会社ノーリツ              | 35,000    | 65                |
|            |             | 宇部興産株式会社              | 300,000   | 55                |
|            |             | その他31銘柄               | 578,062   | 233               |
| 計          |             |                       | 5,349,195 | 2,091             |

【債券】

| 銘柄         |                   |                                                                            | 券面総額（百万円） | 貸借対照表計上額<br>（百万円） |
|------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|
| 投資有価<br>証券 | 満期保有<br>目的の<br>債券 | Barclays Bank PLC ユーロ円建ターゲット<br>クーポン条項付為替連動債                               | 200       | 200               |
|            |                   | KBC Financial Products International<br>LTD. ユーロ円建期限前償還条項付デジタル<br>型株式指数連動債 | 100       | 100               |
|            |                   | JETS International Three Limited "JETS"<br>Series 700 ユーロ円建リパッケージ債         | 100       | 100               |
| 計          |                   |                                                                            | 400       | 400               |



【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 当期首残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 当期末減価<br>償却累計額<br>及び減損損<br>失累計額又<br>は償却累計<br>額<br>(百万円) | 当期償却額<br>(百万円) | 差引当期末<br>残高<br>(百万円) |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------------------------------------------|----------------|----------------------|
| 有形固定資産    |                |                |                |                |                                                         |                |                      |
| 建物        | 3,380          | 117            | 35             | 3,462          | 2,229                                                   | 138<br>(39)    | 1,233                |
| 構築物       | 1,076          | 111            | 55             | 1,132          | 823                                                     | 52<br>(3)      | 309                  |
| 機械及び装置    | 2,526          | 151            | 161            | 2,515          | 2,108                                                   | 117<br>(11)    | 407                  |
| 車両運搬具     | 8              | 1              | 1              | 8              | 7                                                       | 1              | 0                    |
| 工具、器具及び備品 | 221            | 12             | 12             | 220            | 191                                                     | 14<br>(0)      | 29                   |
| 土地        | 2,086          | 0              | 33             | 2,053          | —                                                       | —              | 2,053                |
| リース資産     | 240            | 3              | 2              | 241            | 115                                                     | 27             | 125                  |
| 建設仮勘定     | 74             | —              | 74             | —              | —                                                       | —              | —                    |
| 有形固定資産計   | 9,615          | 398            | 378            | 9,634          | 5,474                                                   | 352<br>(55)    | 4,159                |
| 無形固定資産    |                |                |                |                |                                                         |                |                      |
| のれん       | —              | —              | —              | 40             | 39                                                      | 5              | 0                    |
| 借地権       | —              | —              | —              | 16             | 2                                                       | 0              | 13                   |
| ソフトウェア    | —              | —              | —              | 165            | 125                                                     | 25             | 39                   |
| 電話加入権     | —              | —              | —              | 17             | 3                                                       | —              | 13                   |
| リース資産     | —              | —              | —              | 3              | 1                                                       | 0              | 2                    |
| その他       | —              | —              | —              | 48             | 28                                                      | 2              | 19                   |
| 無形固定資産計   | —              | —              | —              | 291            | 201                                                     | 34             | 90                   |
| 長期前払費用    | 61             | 4              | 0              | 65             | 36                                                      | 10             | 28                   |

(注) 1. 無形固定資産の金額が、資産の総額の1%以下であるため「当期首残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

2. 「当期償却額」欄の( )内は内書きで、減損損失の計上額であります。

3. 有形固定資産の当期増加額の主なものは、守山エネルギーセンター(3期工事)270百万円であります。

【引当金明細表】

| 区分          | 当期首残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(百万円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) |
|-------------|----------------|----------------|--------------------------|-------------------------|----------------|
| 貸倒引当金       | 476            | 63             | 82                       | 76                      | 380            |
| 賞与引当金       | 162            | 152            | 162                      | —                       | 152            |
| 役員賞与引当金     | 27             | 31             | 27                       | —                       | 31             |
| 役員退職慰労引当金   | 539            | 34             | 48                       | —                       | 525            |
| 工事損失引当金     | 7              | 2              | 7                        | —                       | 2              |
| 関係会社事業損失引当金 | 460            | 10             | —                        | 25                      | 445            |

- (注) 1. 貸倒引当金の当期減少額(その他)は、洗替えによる戻入額73百万円及び売掛金等の回収による戻入額3百万円であります。
2. 関係会社事業損失引当金の当期減少額(その他)は、引当の対象となった関係会社の財政状態等が改善した事による戻入額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 流動資産

イ. 現金及び預金

| 区分   | 金額（百万円） |
|------|---------|
| 現金   | 635     |
| 預金   |         |
| 当座預金 | △614    |
| 普通預金 | 2,965   |
| 通知預金 | 3,450   |
| 定期預金 | 1,676   |
| 小計   | 7,476   |
| 合計   | 8,111   |

ロ. 受取手形

相手先別内訳

| 相手先           | 金額（百万円） |
|---------------|---------|
| 株式会社ダイセン工業    | 263     |
| 株式会社内外テクノス    | 222     |
| 桑原物産株式会社      | 211     |
| 山科三協ビルサッシ株式会社 | 141     |
| 大林道路株式会社      | 141     |
| その他           | 3,344   |
| 合計            | 4,323   |

期日別内訳

| 期日別     | 金額（百万円） |
|---------|---------|
| 平成25年4月 | 1,509   |
| 5月      | 1,117   |
| 6月      | 982     |
| 7月      | 593     |
| 8月      | 103     |
| 9月以降    | 16      |
| 合計      | 4,323   |

ハ. 売掛金  
相手先別内訳

| 相手先        | 金額（百万円） |
|------------|---------|
| 三菱商事建材株式会社 | 245     |
| 北桑石油株式会社   | 218     |
| 住商セメント株式会社 | 199     |
| 大興物産株式会社   | 193     |
| 桑原物産株式会社   | 178     |
| その他        | 9,445   |
| 合計         | 10,481  |

ニ. 工事未収金  
相手先別内訳

| 相手先      | 金額（百万円） |
|----------|---------|
| 大鉄工業株式会社 | 79      |
| 鉄建建設株式会社 | 72      |
| 西村工業株式会社 | 53      |
| その他      | 504     |
| 合計       | 710     |

売掛金及び工事未収金の発生及び回収並びに滞留状況

| 当期首残高<br>（百万円） | 当期発生高<br>（百万円） | 当期回収高<br>（百万円） | 当期末残高<br>（百万円） | 回収率（％）                             | 滞留期間（日）                                    |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|--------------------------------------------|
| (A)            | (B)            | (C)            | (D)            | $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$ | $\frac{(A) + (D)}{2}$<br>$\frac{(B)}{365}$ |
| 11,700         | 93,980         | 94,488         | 11,192         | 89.40                              | 44.45                                      |

（注）当期発生高には、消費税等が含まれております。

ホ. 商品及び製品

| 区分      | 品目                     | 金額（百万円） |
|---------|------------------------|---------|
| 産業エネルギー | 石油製品                   | 80      |
|         | 液化ガス                   | 113     |
|         | 小計                     | 194     |
| 生活サポート  | サービスステーションの石油製品及び自動車用品 | 194     |
|         | 機器、ボトル水                | 0       |
|         | 小計                     | 195     |
| 合計      |                        | 389     |

② 固定資産

ト. 差入保証金

| 相手先          | 金額（百万円） |
|--------------|---------|
| コスモ石油株式会社    | 2,038   |
| 宇部三菱セメント株式会社 | 1,051   |
| 住友大阪セメント株式会社 | 246     |
| 岩井克裕         | 230     |
| コスモ石油ガス株式会社  | 217     |
| その他          | 596     |
| 合計           | 4,380   |

③ 流動負債

チ. 支払手形

相手先別内訳

| 相手先           | 金額（百万円） |
|---------------|---------|
| 電気化学工業株式会社    | 169     |
| 株式会社長尾組       | 149     |
| 京阪産業株式会社      | 125     |
| 住友大阪セメント株式会社  | 95      |
| 株式会社L I X I L | 71      |
| その他           | 795     |
| 合計            | 1,406   |

期日別内訳

| 期日別     | 金額（百万円） |
|---------|---------|
| 平成25年4月 | 518     |
| 5月      | 515     |
| 6月      | 257     |
| 7月      | 109     |
| 8月      | 5       |
| 9月以降    | —       |
| 合計      | 1,406   |

リ．買掛金

| 相手先          | 金額（百万円） |
|--------------|---------|
| 宇部三菱セメント株式会社 | 286     |
| 三谷商事株式会社     | 218     |
| コスモ石油ガス株式会社  | 147     |
| 都築株式会社       | 145     |
| 三協立山株式会社     | 124     |
| その他          | 2,440   |
| 合計           | 3,363   |

ヌ．工事未払金

| 相手先           | 金額（百万円） |
|---------------|---------|
| 三谷セキサン株式会社    | 52      |
| 山科三協ビルサッシ株式会社 | 42      |
| 株式会社旭屋板硝子建材   | 29      |
| その他           | 348     |
| 合計            | 473     |

（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<br>3月31日                                      |
| 1単元の株式数        | 1,000株                                              |
| 単元未満株式の買取り・買増し |                                                     |
| 取扱場所           | (特別口座)<br>大阪市中央区伏見町三丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社<br>大阪証券代行部 |
| 株主名簿管理人        | (特別口座)<br>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・買増手数料       | 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         | 日本経済新聞に掲載して行う。                                      |
| 株主に対する特典       | 該当事項はありません。                                         |

- (注) 1. 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、取得請求権付株式の取得を請求する権利、募集株式及び募集新株予約権の割当てを受ける権利並びに単元未満株式の売渡請求をする権利以外の権利を有しておりません。
2. 平成25年6月26日開催の定時株主総会において、定款の一部変更を決議し、公告掲載方法が次のとおりとなりました。
- 電子公告により行う。ただし電子公告によることができない事故その他のやむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して行う。
- 当社の公告掲載URLは次のとおり。<http://www.ueharasei.co.jp/>

## 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、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) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第65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28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24年6月28日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第66期第1四半期）（自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日）平成24年8月10日関東財務局長に提出

（第66期第2四半期）（自 平成24年7月1日 至 平成24年9月30日）平成24年11月14日関東財務局長に提出

（第66期第3四半期）（自 平成24年10月1日 至 平成24年12月31日）平成25年2月12日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

平成24年6月29日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。

(5) 自己株券買付状況報告書

報告期間（自平成24年8月1日 至平成24年8月31日）平成24年9月10日関東財務局長に提出

報告期間（自平成24年11月1日 至平成24年11月30日）平成24年12月10日関東財務局長に提出

報告期間（自平成24年12月1日 至平成24年12月31日）平成25年1月10日関東財務局長に提出

報告期間（自平成25年1月1日 至平成25年1月31日）平成25年2月12日関東財務局長に提出

報告期間（自平成25年2月1日 至平成25年2月28日）平成25年3月11日関東財務局長に提出

報告期間（自平成25年5月1日 至平成25年5月31日）平成25年6月10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25年 6 月26日

上原成商事株式会社

取締役会 御中

京都監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 高津 靖史 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 山本 眞吾 印

### <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」に掲げられている上原成商事株式会社の平成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、連結損益及び包括利益計算書、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、上原成商事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。

#### <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、上原成商事株式会社の平成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、上原成商事株式会社が平成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

---

(注) 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X B R L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26日

上原成商事株式会社

取締役会 御中

京都監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 高津 靖史 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 山本 眞吾 印

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」に掲げられている上原成商事株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第66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、上原成商事株式会社の平成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。

### 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

- 
- (注) 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X B R Lデータ自体は含まれていません。