

# 有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成24年4月1日  
(第74期) 至 平成25年3月31日

新田ゼラチン株式会社

大阪市浪速区桜川四丁目4番26号

(E26061)

# 目次

頁

表紙

第一部 企業情報	1
第1 企業の概況	1
1. 主要な経営指標等の推移	1
2. 沿革	3
3. 事業の内容	4
4. 関係会社の状況	7
5. 従業員の状況	9
第2 事業の状況	10
1. 業績等の概要	10
2. 生産、受注及び販売の状況	11
3. 対処すべき課題	12
4. 事業等のリスク	14
5. 経営上の重要な契約等	17
6. 研究開発活動	18
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	19
第3 設備の状況	23
1. 設備投資等の概要	23
2. 主要な設備の状況	24
3. 設備の新設、除却等の計画	26
第4 提出会社の状況	27
1. 株式等の状況	27
2. 自己株式の取得等の状況	31
3. 配当政策	32
4. 株価の推移	32
5. 役員の状況	33
6. コーポレート・ガバナンスの状況等	35
第5 経理の状況	43
1. 連結財務諸表等	44
(1) 連結財務諸表	44
(2) その他	79
2. 財務諸表等	80
(1) 財務諸表	80
(2) 主な資産及び負債の内容	101
(3) その他	105
第6 提出会社の株式事務の概要	106
第7 提出会社の参考情報	107
1. 提出会社の親会社等の情報	107
2. その他の参考情報	107
第二部 提出会社の保証会社等の情報	108
[監査報告書]	

## 【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】	近畿財務局長
【提出日】	平成25年6月26日
【事業年度】	第74期（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）
【会社名】	新田ゼラチン株式会社
【英訳名】	Nitta Gelatin Inc.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 曾我 憲道
【本店の所在の場所】	大阪市浪速区桜川四丁目4番26号 （同所は登記上の本店所在地であり、実際の業務は「最寄りの連絡場所」で行っております。）
【電話番号】	06（6563）1511
【事務連絡者氏名】	取締役専務執行役員管理本部長 佐々木 恒雄
【最寄りの連絡場所】	大阪府八尾市二俣二丁目22番地
【電話番号】	072（949）5381
【事務連絡者氏名】	取締役専務執行役員管理本部長 佐々木 恒雄
【縦覧に供する場所】	新田ゼラチン株式会社東京支店 （東京都中央区日本橋本町2丁目8番12号） 株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号）

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

回次		第70期	第71期	第72期	第73期	第74期
決算年月		平成21年 3月	平成22年 3月	平成23年 3月	平成24年 3月	平成25年 3月
売上高	(千円)	—	26,392,334	27,923,134	27,763,016	28,772,135
経常利益	(千円)	—	1,584,406	1,383,413	2,002,567	2,002,024
当期純利益	(千円)	—	1,047,419	1,051,672	1,375,869	1,565,879
包括利益	(千円)	—	—	863,167	986,577	2,003,388
純資産額	(千円)	—	5,990,584	6,185,070	8,108,176	9,968,031
総資産額	(千円)	—	21,806,640	21,466,660	23,371,884	25,449,711
1株当たり純資産額	(円)	—	390.50	449.51	509.41	622.75
1株当たり当期純利益金額	(円)	—	76.50	80.19	99.87	99.30
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	(%)	—	27.2	28.5	34.4	38.6
自己資本利益率	(%)	—	20.1	17.4	19.4	17.5
株価収益率	(倍)	—	—	—	5.09	12.96
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	—	738,182	1,570,410	568,211	2,050,213
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	—	△587,722	△1,094,612	△733,495	△1,557,292
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	—	△212,908	△363,516	713,939	△376,330
現金及び現金同等物の 期末残高	(千円)	—	1,467,679	1,538,156	2,078,305	2,258,659
従業員数 (外、平均臨時雇用者数)	(人)	— (—)	569 (93)	574 (103)	592 (101)	624 (102)

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 当社は、第71期より連結財務諸表を作成しております。

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71期及び第72期の株価収益率については、当社株式は非上場であったため記載しておりません。

5. 第71期及び第72期の1株当たり純資産額は、優先株式にかかる額を考慮して算定しております。

6. 第71期及び第72期の1株当たり当期純利益金額は、当期純利益から優先配当額を控除して算定し、第73期の1株当たり当期純利益金額は、当期純利益から優先株式償還差額を控除して算定しております。

7. 第72期については、平成22年7月21日開催の取締役会決議及び平成22年12月15日開催の取締役会決議により、A種優先株式の一部取得及び消却を行っております。

8. 第73期については、平成23年4月27日開催の取締役会決議により、平成23年5月23日付で全てのA種優先株式の取得及び消却を行っております。

9. 第71期以降の連結財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

10. 第73期連結会計年度より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成22年6月30日)、「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成22年6月30日公表分)及び「1株当たり当期純利益に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第9号 平成22年6月30日)を適用しております。

当社は、平成23年4月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っておりますが、第71期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第70期	第71期	第72期	第73期	第74期
決算年月	平成21年 3月	平成22年 3月	平成23年 3月	平成24年 3月	平成25年 3月
売上高 (千円)	20,552,580	19,354,879	20,532,644	20,567,155	20,261,852
経常利益 (千円)	1,309,385	1,334,245	1,203,241	1,407,717	1,294,675
当期純利益 (千円)	540,420	28,284	770,553	773,338	874,036
資本金 (千円)	875,000	875,000	875,000	1,577,121	1,577,121
発行済株式総数 (株)	普通株式 6,366,937 A種優先株式 2,000,000	普通株式 6,366,937 A種優先株式 2,000,000	普通株式 6,366,937 A種優先株式 1,000,000	普通株式 15,770,074	普通株式 15,770,074
純資産額 (千円)	6,517,488	6,633,923	6,690,587	8,409,114	9,162,997
総資産額 (千円)	19,015,564	18,872,346	19,044,619	20,714,979	21,177,093
1株当たり純資産額 (円)	439.63	446.59	494.66	533.24	581.04
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	普通株式 7.50 (3.75) A種優先株式 7.77 (-)	普通株式 7.50 (3.75) A種優先株式 45.00 (22.56)	普通株式 7.50 (3.75) A種優先株式 22.56 (22.56)	普通株式 10.00 (2.00)	普通株式 14.00 (6.00)
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 (△) (円)	41.94	△4.93	57.73	55.22	55.42
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 (%)	34.3	35.2	35.1	40.6	43.3
自己資本利益率 (%)	9.1	0.4	11.6	10.2	9.9
株価収益率 (倍)	-	-	-	9.20	23.22
配当性向 (%)	8.9	-	6.5	18.1	25.3
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	263 (77)	256 (83)	255 (90)	254 (86)	255 (88)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第70期から第72期までの株価収益率については、当社株式は非上場であったため記載しておりません。

4. 第71期以降の財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、新日本有限責任監査法人の監査を受けておりますが、第70期以前の財務諸表については、当該監査を受けておりません。

5. 第70期から第72期までの1株当たり純資産額は、優先株式に係る額を考慮して算定しております。

6. 第70期から第72期までの1株当たり当期純利益金額は、当期純利益から優先配当額を控除して算定し、第73期の1株当たり当期純利益金額は、当期純利益から優先株式償還差額を控除して算定しております。

7. 第72期については、平成22年7月21日開催の取締役会決議及び平成22年12月15日開催の取締役会決議により、A種優先株式の一部取得及び消却を行っております。

8. 第73期については、平成23年4月27日開催の取締役会決議により、平成23年5月23日付で全てのA種優先株式の取得及び消却を行っております。

9. 第73期の1株当たり配当額には、東京証券取引所市場第二部新規上場の記念配当2円を含んでおります。

10. 第74期の1株当たり配当額には、東京証券取引所市場第一部指定の記念配当2円を含んでおります。

11. 第71期の配当性向は、1株当たり当期純損失金額のため記載しておりません。

12. 第73期事業年度より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成22年6月30日)、「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成22年6月30日公表分)及び「1株当たり当期純利益に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第9号 平成22年6月30日)を適用しております。

当社は、平成23年4月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っておりますが、第70期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。

## 2 【沿革】

明治18年3月、創業者である新田長次郎が、製革業を始め、明治42年6月、合資会社新田帯革製造所を設立し、大正6年に製膠部を設立、大正7年1月にかわの販売を始めました。

その後、昭和20年2月に合資会社新田帯革製造所の事業を分割し、現在のニッタ㈱、新田ゴム工業㈱及び当社の前身である㈱新田帯革製造所、新田護謨工業㈱及び新田膠質工業㈱の3社を設立いたしました。

新田膠質工業㈱設立以降の企業集団に係る経緯は、次のとおりであります。

年月	事項
昭和20年2月	大阪市浪速区に新田膠質工業㈱（資本金2百万円）を設立
昭和35年4月	商号を新田ゼラチン㈱に変更
昭和37年5月	化工機事業部を設置し機械事業を開始
昭和43年2月	滋賀県犬上郡豊郷町に彦根ゼラチン(有)を設立（現・連結子会社） （平成17年12月 彦根ゼラチン㈱に組織変更）
昭和45年3月	接着剤工場竣工稼働
昭和46年3月	接着剤事業部発足
昭和49年8月	食材事業部発足
昭和50年4月	インドにケララケミカルズアンドプロテインズLtd. を設立（現・関連会社） （平成20年6月 ニッタゼラチンインディアLtd. に商号変更）
昭和54年7月	米国に販売会社ニッタコーポレーション・オブ・アメリカを設立（現・連結子会社） （平成4年7月 ニッタゼラチンエヌエーInc. に商号変更）
昭和57年4月	大阪市中央区にニッタフィンドレイ㈱を設立（現・関連会社） （平成21年1月ボスティック・ニッタ㈱に商号変更）
昭和57年11月	奈良県磯城郡川西町に奈良工場完成（化工機事業部移転）
昭和58年10月	組織培養用コラーゲン「セルマトリックス」発売
昭和63年3月	日本薬局方ゼラチン（製造専用）製造許可取得
平成2年5月	カナダにキャンジェルInc. を設立（現・連結子会社） （平成17年1月 ニッタゼラチンカナダInc. に商号変更）
平成6年6月	ゼラチン部門ISO9002認証取得（現・ISO9001：2008）
平成8年8月	米国にニッタケーシングズInc. を設立（現・連結子会社） カナダにニッタケーシングズ（カナダ）Inc. を設立（現・連結子会社）
平成10年4月	大阪市浪速区に㈱アイビスを設立（現・連結子会社）
平成11年1月	ケララケミカルズアンドプロテインズLtd. ゼラチン製造工場竣工（現・関連会社）
平成11年12月	大阪工場ISO14001認証取得
平成13年4月	コラーゲンペプチド「コラゲネイド」発売
平成13年10月	接着剤事業部ISO9001 2000年版認証取得（現・ISO9001：2008）
平成14年3月	機械事業より撤退
平成15年6月	魚を原料としたゼラチン「イクオスジェル」とコラーゲンペプチド「イクオスペプチド」発売
平成15年7月	化粧品製造業の許可取得
平成16年4月	東京都千代田区に㈱アルマコーポレーションを設立（現・連結子会社）
平成16年9月	東京都中央区に㈱ニッタバイオラボを設立（現・連結子会社） （平成19年10月 本店を大阪市浪速区に移転）
平成16年12月	米国にニッタゼラチンホールディングInc. を設立（現・連結子会社） 米国にニッタゼラチンユーエスエーInc. を設立（現・連結子会社）
平成22年12月	中国に広東百維生物科技有限公司を設立（現・関連会社）
平成23年9月	中国に上海新田明膠有限公司を設立（現・連結子会社）
平成23年12月	東京証券取引所市場第二部に株式を上場
平成24年3月	中国（香港）にニッタホンコンLtd. を設立（現・連結子会社）
平成24年9月	中国に北京新田膠原腸衣有限公司を設立（現・連結子会社）
平成24年12月	東京証券取引所市場第一部銘柄に指定
平成25年1月	ベトナムにニッタゼラチンベトナムCo., Ltd. を設立（現・連結子会社）

### 3【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社、子会社15社及び関連会社5社により構成され、コラーゲン素材事業、フォーミュラソリューション事業をグローバルに営んでおり、当社及び関係会社が製造・販売を分担し、相互に協力して事業活動を展開しております。

セグメントの主要な製品内容、販売先及びグループ内における位置付けは次のとおりであります。

#### (1) コラーゲン素材事業

コラーゲン素材事業は、動物の骨や皮など、食肉産業の副産物から、付加価値の高いゼラチンやコラーゲンペプチド、コラーゲンケーシング、コラーゲン等を製造・販売し、顧客の要求する商品企画、アプリケーションや課題解決を実現します。

コラーゲンは、動物の体に最も多く含まれるタンパク質で、生体の全タンパク質の約30%を占め、特に皮膚や骨、軟骨、腱など結合組織の主要な構成成分です。生体内では、コラーゲン分子は、規則正しい三重らせん構造をとり、水に不溶ですが、これを長時間加熱すると、ある温度で三本鎖の構造がほどけ、ランダムな鎖として、液中に溶け出していきます。このように、熱で変性し、水に可溶となったコラーゲンを「ゼラチン」と呼びます。

ゼラチンの語源は、ラテン語の“gelatus”（堅い、凍った）に由来しますが、その名のとおり、ゼリーとして固まる力、すなわちゲル化能がゼラチンの最大の特性です。ゼラチンを、タンパク質分解酵素などを用いて、より小さなペプチド鎖まで断片化したものが、コラーゲンペプチドで、逆にゲル化能を持たないことが特徴です。ゲル化する、しないの違いがあるものの、ゼラチン、コラーゲンペプチドとも、組成的には、親物質であるコラーゲンとほぼ同一です。

##### ① ゼラチン事業

ゼラチンは、ゼリーとして固まる性質のみならず、保水性や起泡性、結着性、乳化分散性など、さまざまな機能をあわせ持つため、食用・医薬用から写真用まで、ゼラチンの用途は広範囲に及びます。ゼラチン事業では、これらの産業分野の用途に応えるゼラチンを販売しています。

食用ゼラチンは、グミやマシュマロ等の食品素材として、主として、パン・菓子製造業、乳製品製造業、飲料業等に販売しています。その他、コンビニ総菜や冷凍食品の品質保持、食感改良のために、総菜製造業や冷凍調理食品製造業にも販売しています。医薬用ゼラチンの主用途は、ハードカプセル・ソフトカプセルで、医薬品製造業のみならず、サプリメント・健康食品等の食品製造業にも販売しています。写真用ゼラチンは、写真フィルム、印画紙等、感光材料の結合材として、写真感光材料製造業に販売しています。

ゼラチンの製造については、当社大阪工場を中心に、子会社である彦根ゼラチン㈱、ニッタゼラチンカナダ Inc.、ニッタゼラチンユーエスエー Inc. 及び関連会社のニッタゼラチンインディア Ltd. に行っています。販売については、日本及びアジア地域においては、主に当社が、北・中・南米、欧州においては、主にニッタゼラチンエヌエー Inc. が行っています。

##### ② ペプチド事業

ペプチド事業は、ゼラチンをタンパク質分解酵素で加水分解し、低分子に加工したコラーゲンペプチドを販売しています。コラーゲンペプチドは、ゼリーとして固まる性質を持たないことが大きな特徴です。積極的に摂取できる純良なタンパク質素材として、乳製品製造業、飲料業やパン・菓子製造業に販売しています。また、コラーゲンペプチドには、生理活性や生体調節機能が認められており、皮膚や骨・関節への機能性を訴求する栄養補助食品やサプリメント等の食料品分野で活用されています。

コラーゲンペプチドの製造については、日本においては、当社の協力会社で行っており、中国では、広東百維生物科技有限公司で行っております。販売については、日本においては、主に当社が行っており、中国においては、上海新田明膠有限公司で行っています。

##### ③ ケーシング事業

ケーシング事業は、可食性のコラーゲンケーシングを販売しています。コラーゲンケーシングとは、ソーセージ製造において、食肉を充填するためのチューブ状の材料で、天然の羊腸・豚腸の代替品として、畜産食料品製造業に販売しています。

コラーゲンケーシングの製造・販売は、子会社のニッタケーシングズ Inc. 及びニッタケーシングズ（カナダ） Inc. で行っています。また、需要が見込まれる中国において、北京新田膠原腸衣有限公司を平成24年9月に設立し、販売活動を行っています。

##### ④ ライフサイエンス事業

コラーゲンは、酸や酵素を用いて、動物の皮や腱から、三本らせんの分子構造を保ったまま、抽出・精製したものです。コラーゲンは、細胞との親和性が高いため、組織培養用の研究試薬の他、組織の自己再生、修復を促す人工皮膚や人工骨に用いられる生体材料として使用され、いずれも当社で製造し、医療機器メーカーや大学研究機関に販売しています。また、再生組織工学における人の組織の自己再生、修復を促す生体材料として、精製度の高い医療用ゼラチン（beMatrix ゼラチン）を開発しました。当社で製造し、実用化研究を進める医療機器メーカー等に、販売しています。

(2) フォーミュラソリューション事業

フォーミュラソリューション事業は、さまざまな素材の配合技術により、付加価値の高い製剤を製造・販売し、顧客の要求する商品企画、アプリケーションや課題解決を実現します。

① 食品材料事業

食品材料事業は、食用ゲル化剤やハム用品質安定剤等の食品用製剤を、食料品製造業に販売しています。食品用製剤は、ゼリー形成能や保水性、結着性、増粘性、乳化安定性等の機能を活かし、食品加工時の作業性改善や歩留向上の他、保型安定性や食感改良等、食品の付加価値向上や品質維持等のために使用され、その目的に応じて、オーダーメイドされます。食用ゲル化剤は、ゼラチン、コラーゲンペプチドのほか、カラギーナンや寒天、ペクチン、ガム質等の植物系多糖類で構成され、主として、パン・菓子製造業、乳製品製造業、飲料製造業、冷凍食品製造業等に販売しています。ハム用品質安定剤は、カラギーナン、ガム質等の植物系多糖類やコラーゲン由来タンパク等の動物系素材で構成され、主として、肉製品製造業や畜産食料品製造業に販売しています。

食品用製剤は、日本においては、当社及び協力会社で製造し、販売は、当社及び子会社の(株)アイビス、(株)アルマコーポレーションにて行っております。平成25年1月にベトナムでの製造販売拠点として設立したニッタゼラチンベトナムCo., Ltd.は、平成26年3月期に営業の開始を予定しています。

また、コラーゲン飲料・食品や化粧品等のコンシューマ商品、化粧品用コラーゲンを製造・販売しています。

コンシューマ商品は、当社で企画し、協力会社で製造したものを、子会社の(株)ニッタバイオラボで販売しています。化粧品用コラーゲンは、当社で製造・販売しています。

② 接着剤事業

接着剤事業では、顧客のニーズ、用途に合致する接着機能を実現するため、食品材料同様、複数の素材を配合したホットメルト形接着剤やにかわ系接着剤等、生産ラインに最適化した接着アプリケーションの提案を行います。ホットメルト形接着剤は、石油系の合成樹脂やロジン等の天然樹脂等が配合された接着剤です。加熱溶解して塗布し、冷却固化して接着するため、接着速度が速いことが特徴で、食品、飲料分野を始めとする包装用途の他、衛生材料、製本、建築・木工、電気、住宅等、幅広い分野で活用されています。また、にかわ系接着剤は、紙の接着性に優れるため、製本や紙器、紙工等、紙加工品製造業に販売しています。近年では、接着剤技術を活かした紫外線硬化型のシーリング材を、電気機械器具製造業等に販売をしています。

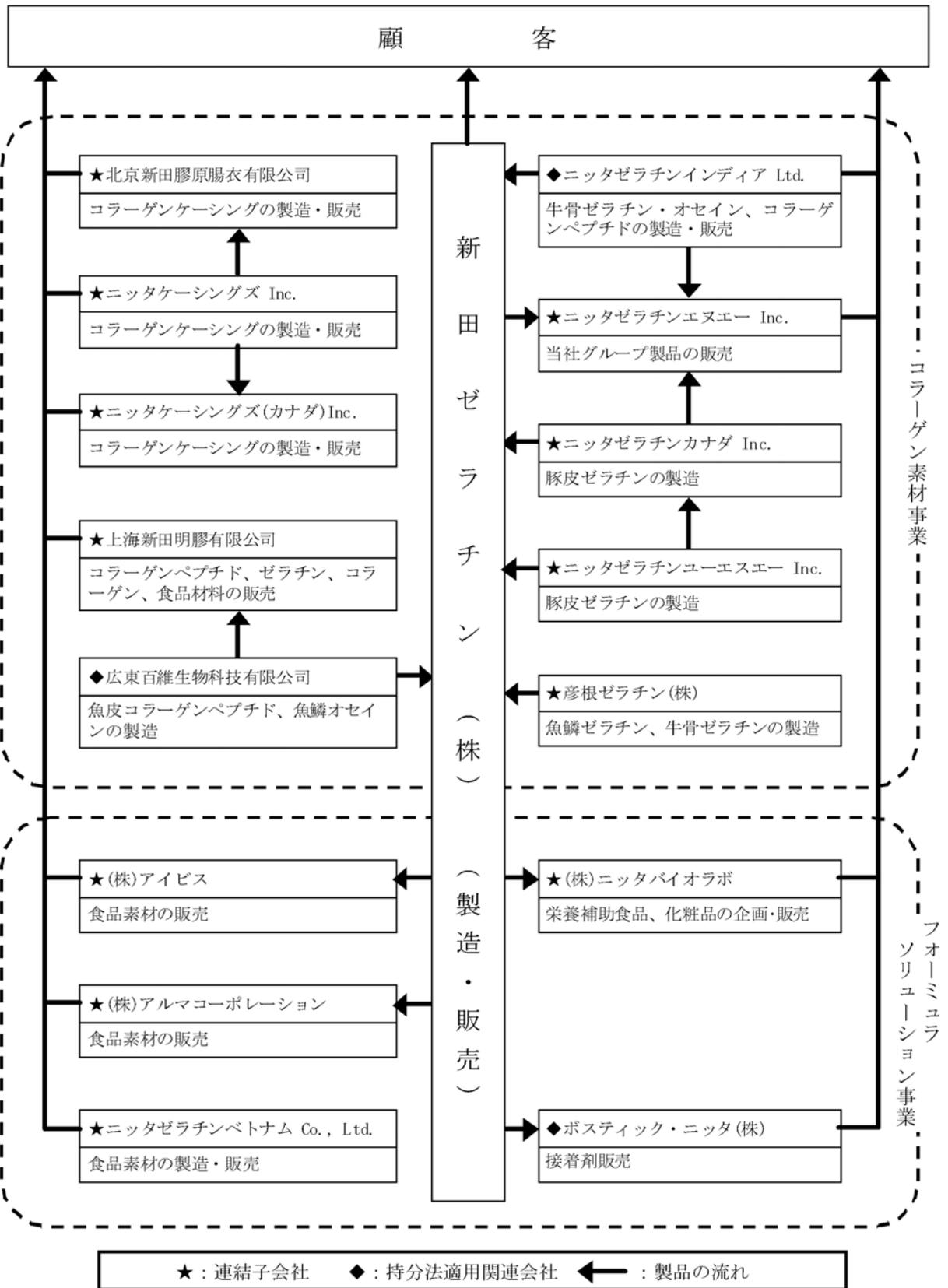
接着剤の製造は当社で行い、販売については、当社及び関連会社のボスティック・ニッタ(株)が行っています。

各事業における当社及び主要関係会社の位置付け等は下記のとおりです。

セグメントの名称	事業	主要製品	国	会社名
コラーゲン素材事業	ゼラチン	ゼラチン	日本	当社 彦根ゼラチン(株)
			米国	ニッタゼラチンエヌエーInc. ニッタゼラチンユーエスエーInc.
			カナダ	ニッタゼラチンカナダInc.
			インド	ニッタゼラチンインディアLtd.
	ペプチド	コラーゲンペプチド	日本	当社
			中国	広東百維生物科技有限公司 上海新田明膠有限公司
	ケーシング	コラーゲンケーシング	米国	ニッタケーシングズInc.
			カナダ	ニッタケーシングズ(カナダ) Inc.
			中国	北京新田膠原腸衣有限公司
	ライフサイエンス	コラーゲン、ゼラチン	日本	当社
フォーミュラソリューション事業	食品材料	食品用製剤、化粧品用製剤、コンシューマ商品	日本	当社 (株)アイビス (株)アルマコーポレーション (株)ニッタバイオラボ
			ベトナム	ニッタゼラチンベトナムCo., Ltd.
	接着剤	ホットメルト形接着剤、にかわ系接着剤、シーリング材	日本	当社 ボスティック・ニッタ(株)

[事業系統図]

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



#### 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の所有 割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 彦根ゼラチン(株)	滋賀県犬上郡 豊郷町	30	コラーゲン素材事業	66.7	製造の業務委託 役員の兼任あり
(株)アイビス	大阪市西区	30	フォーミュラ ソリューション事業	51.0	当社製品の販売
(株)アルマコーポレーショ ン	東京都千代田区	50	フォーミュラ ソリューション事業	100.0	当社製品の販売
(株)ニッタバイオラボ	大阪市浪速区	95	フォーミュラ ソリューション事業	100.0	当社製品の販売 役員の兼任あり 設備の賃借あり
ニッタゼラチン ホールディングInc. (注) 2	米国 (ノースカロラ イナ州)	千US\$ 0	—	100.0	米国子会社の持株会 社
ニッタケーシングズInc. (注) 2、3	米国 (ニュージャ ージー州)	千US\$ 22,600	コラーゲン素材事業	100.0 (4.6)	役員の兼任あり 資金の貸付及び債務 保証あり
ニッタゼラチン エヌエーInc. (注) 3、4	米国 (ノースカロラ イナ州)	千US\$ 130	コラーゲン素材事業	100.0 (100.0)	当社製品の販売 役員の兼任あり
ニッタゼラチン ユーエスエーInc. (注) 3	米国 (ノースカロラ イナ州)	千US\$ 0	コラーゲン素材事業	100.0 (100.0)	同社製品の仕入 役員の兼任あり 債務保証あり
ニッタゼラチン カナダInc. (注) 2	カナダ (オンタリオ 州)	千C\$ 20,000	コラーゲン素材事業	100.0	同社製品の仕入 資金の貸付及び債務 保証あり
ニッタケーシングズ(カ ナダ) Inc.	カナダ (オンタリオ 州)	千C\$ 1,246	コラーゲン素材事業	100.0	資金の貸付あり
上海新田明膠有限公司	中国(上海市)	千RMB 3,883	コラーゲン素材事業	67.0	当社製品の販売 役員の兼任あり
ニッタホンコンLtd. (注) 2、3	中国(香港)	千HK\$ 16,380	コラーゲン素材事業	100.0 (100.0)	役員の兼任あり
北京新田膠原腸衣有限公 司 (注) 2、3	中国(北京市)	千RMB 19,014	コラーゲン素材事業	70.0 (70.0)	役員の兼任あり
ニッタゼラチンベトナム Co., Ltd.	ベトナム(ロン アン省)	百万VND 13,044	フォーミュラ ソリューション事業	75.0	役員の兼任あり
(持分法適用関連会社) ニッタゼラチン インディアLtd.	インド (ケララ州)	千RS 84,000	コラーゲン素材事業	46.4	同社製品及び原料の 仕入 役員の兼任あり
ボスティック・ニッタ(株)	大阪市浪速区	18	フォーミュラ ソリューション事業	34.0	当社製品の販売 役員の兼任あり
広東百維生物科技有限公 司	中国(広東省)	千RMB 47,600	コラーゲン素材事業	44.6	同社製品の仕入

- (注) 1. 「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。  
2. 特定子会社に該当しております。  
3. 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。  
4. ニッタゼラチンエヌエーInc.については、売上高（連結会社相互間の内部売上高を除く。）の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主な損益情報等	(1) 売上高	4,614百万円
	(2) 経常利益	107百万円
	(3) 当期純利益	67百万円
	(4) 純資産額	239百万円
	(5) 総資産額	1,383百万円

## 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)
コラーゲン素材事業	494 (49)
フォーミュラソリューション事業	87 (45)
全社 (共通)	43 (8)
合計	624 (102)

- (注) 1. 従業員数は就業人員（当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含む。）であり、執行役員は含み、使用人兼務取締役は含まれておりません。
2. 臨時雇用者数（嘱託、パートタイマー）は、年間の平均人員を（ ）内に外数で記載しております。
3. 全社（共通）として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない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 (歳)	平均勤続年数 (年)	平均年間給与 (円)
255 (88)	42.6	18.8	7,485,223

セグメントの名称	従業員数 (人)
コラーゲン素材事業	138 (45)
フォーミュラソリューション事業	74 (35)
全社 (共通)	43 (8)
合計	255 (88)

- (注) 1. 従業員数は就業人員（当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。）であり、執行役員は含み、使用人兼務取締役は含まれておりません。
2. 臨時雇用者数（嘱託、パートタイマー）は、年間の平均人員を（ ）内に外数で記載しております。
3. 全社（共通）として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。
4. 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) 労働組合の状況

当社には新田ゼラチン労働組合が組織されており、化学一般労働組合連合に属しております。  
なお、労使関係について特に記載すべきことはありません。

## 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世界経済は、米国では緩やかな景気回復が見られましたが、欧州の債務・金融危機や中国・インドの景気拡大の減速、東南アジアの景気の足踏み状態が続き、弱い回復で推移いたしました。一方、日本経済は、震災復興需要を背景に緩やかな回復が見られました。しかしながら、世界経済の減速、長引く円高による輸出の低迷、及び国家間の摩擦による経済活動への影響などにより、デフレが続きました。このような中、昨年末の政権交代による政府の景気回復政策や日銀の金融緩和策などにより、円安への移行、株価の上昇など先行きに明るさが見える状況となりました。

海外市場では、景気の回復と新興国の経済発展により、ゼラチン、ケーシング、ペプチドの需要は増加いたしました。一方、日本市場では、デフレ不況や映画と書籍のデジタル化進展などにより、需要が停滞いたしました。

このような状況のもと、当社グループは、① お客様第一主義 ② グローバル&イノベーション ③ 選択と集中 を、経営の基本方針として、新製品開発や新市場開拓、販売拡大、生産性向上、コストダウンに積極的に取り組み、お客様にご満足いただける製品・サービス提供のため、厳しい環境の克服に注力してまいりました。

その結果、日本市場では販売が低迷しましたが、海外市場では販売が好調に推移したことにより売上高は28,772百万円（前期比3.6%増加）となりました。営業利益は、原料価格の上昇に加え、日本でのエネルギーコストの上昇と円安による輸入仕入れコスト増加により1,618百万円（前期比19.7%減少）となりました。経常利益は、持分法による投資利益の増加及び為替差益発生により2,002百万円（前期比0.0%減少）となりました。当期純利益は、税金負担の軽減により1,565百万円（前期比13.8%増加）となりました。

セグメント別の概況は次のとおりであります。

#### (コラーゲン素材事業)

ゼラチンは、日本市場ではカプセル用が堅調に推移いたしました。映画の急激なデジタル化の進展によるフィルム需要の低下により、写真用が大幅に減少いたしました。また、前期の震災による一時的な需要の沈静化などにより、食用の売上が減少いたしました。海外市場では、食用、カプセル用の需要が旺盛であり、価格改定を実施したことにより売上が増加いたしました。

コラーゲンペプチドは、日本市場では健康食品市場における他素材との競争、また、海外市場ではアジア市場での販売が低迷し、売上が減少いたしました。

コラーゲンケーシングは、米国でスナックソーセージ用が好調に推移すると共に、中国向け輸出が好調に推移し、売上が増加いたしました。

その結果、当該事業の売上高は18,674百万円（前期比7.1%増加）、セグメント利益（営業利益）は1,817百万円（前期比19.4%減少）となりました。

#### (フォーミュラソリューション事業)

食品材料は、コンビニデザート、ハム・ソーセージ用品質安定剤が好調に推移いたしました。総菜用が低迷し、売上は伸び悩みました。

接着剤は、震災復興需要に支えられた建材用ホットメルト形接着剤と、開発製品である高機能樹脂が好調に推移いたしました。しかしながら、一部製品の事業譲渡による減少、出版業の低迷による製本用の減少をカバーできず、売上が減少いたしました。

その結果、当該事業の売上高は10,097百万円（前期比2.2%減少）となり、セグメント利益（営業利益）は、接着剤の原材料価格上昇が一段落したことが寄与し1,151百万円（前期比6.3%増加）となりました。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、当連結会計年度末には、2,258百万円（前期比8.7%増）となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの主な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)

当連結会計年度において営業活動の結果取得した資金は、2,050百万円（前期比260.8%増）となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益1,938百万円、減価償却費825百万円、売上債権の減少897百万円の増加要因があった一方で、たな卸資産の増加650百万円、法人税等の支払額686百万円の減少要因があったこと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)

当連結会計年度において投資活動の結果使用した資金は、1,557百万円（前期は733百万円の使用）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出1,193百万円、関係会社株式の取得による支出302百万円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)

当連結会計年度において財務活動の結果使用した資金は、376百万円（前期は713百万円の獲得）となりました。これは主に、配当金の支払額220百万円があったことによるものであります。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当連結会計年度の生産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 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	前年同期比 (%)
コラーゲン素材事業 (千円)	16,686,004	97.8
フォーミュラソリューション事業 (千円)	6,374,284	98.0
合計 (千円)	23,060,288	97.9

(注) 1. 金額は販売価格によっており、セグメント間の内部振替前の数値によっております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注状況

当社グループは見込生産を行っているため、該当事項はありません。

### (3) 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 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	前年同期比 (%)
コラーゲン素材事業 (千円)	18,674,637	107.1
フォーミュラソリューション事業 (千円)	10,097,497	97.8
合計 (千円)	28,772,135	103.6

(注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。

2. 総販売実績に対する販売実績の割合が100分の10以上の相手先がありませんので、主要な販売先の記載を省略しております。

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】

日本経済は政府の景気刺激政策や日銀の金融緩和政策の効果による、円高是正、株価上昇、消費者マインドの改善など景気回復が期待されていますが、世界経済の下振れによる影響など、依然先行きは不透明で、厳しい状況が続くものと見られます。一方、米国や欧州は緩やかに景気回復が進み、また、中国やインド等、アジアの新興諸国の経済発展は今後も持続しますが、先進国の財政問題など下振れリスクは依然として残っています。

日本市場では、少子高齢化にともない食生活や消費構造の変化が進み、海外市場では、特にアジア地域で所得の向上により消費市場が拡大するなど、市場環境は日々変化しています。多様化する環境の中で、将来にわたり持続的に成長するためには、これらの市場変化を素早く読み取り、事業を推進することが不可欠であると考えています。

このような環境のもと、日本市場ではニーズの変化と多様化に伴い、新たな用途や市場創造が収益拡大には必要であると判断しています。一方、海外市場では、アジアに事業基盤を有する当社としては、アジア市場の経済成長と人口増加に伴い、増加する需要を取り込むための販売拡大とこれに見合う供給力増強が必要であると判断しています。

以上のことから、当社の創業100年を迎える平成30年に向けた長期経営ビジョン「創業100年ビジョン」を策定し、平成28年3月期を最終年度とする中期経営計画を策定しました。

当社グループは、「新田ゼラチングループはゼラチンのトップ企業として独自の用途開発と新製品開発により、お客様に感動を与える製品・サービスをいち早くグローバルに提供します。私たちは安心・安全・信頼をもとに人と環境に優しい事業を推進します。」をビジョンとして掲げ、①お客様第一主義 ②グローバル&イノベーション ③選択と集中 を基本方針としています。

「Amaze the World!ー世界をあっという間に驚かせる会社ー」のスローガンのもと、「Win out!! in growing Asian marketー成長するアジアで勝ち抜くー」を基本戦略として、お客様の期待の一步先を行く製品・サービスの提供、新製品開発や新市場開拓を実現することにより、収益を拡大し企業価値を高め、永続的に社会貢献することを目指しています。

#### 1. 当社グループにおける基本方針

##### ① お客様第一主義

当社グループを取り巻く市場は日々進化し、多様化しています。この市場の変化を読みとり、常に「前向き」の姿勢で、お客様の声に耳を傾け、そのニーズにマッチした製品・サービスをいち早く提供してまいります。

##### ② グローバル&イノベーション

日本市場の成熟化が進行する反面、中国、インド、東南アジアなど、新興国では、経済発展が進み、市場が拡大しています。私たちが挑戦する市場は、日本から海外へ、「内」から「外」に移っています。すなわち、製造・開発・販売すべてにおいてグローバルな視点から、事業を推進してまいります。

また、市場開発、研究開発の強化と新たな発想で、事業にイノベーションを興すとともに、CO2削減等、環境負荷の低減、資源不足への対応のため、製造技術革新に取り組んでまいります。

##### ③ 選択と集中

当社グループの事業体質強化のため、既存事業領域の再構築、今後の成長のための事業開発領域の厳選、経営資源の配分により、より一層の選択と集中を図ってまいります。

#### 2. コラーゲン素材事業

##### ① ゼラチン事業のグローバル競争力強化と供給力増強

ゼラチンの市場は、新興国の経済発展に伴い需要の増加が見込まれます。特に人口増加、経済発展が進む中国、インドを中心とするアジア市場での需要増加が見込まれることから、グループ各社の生産性向上による供給力増強と、新しい供給拠点の開発に取り組めます。一方、ジェネリック医薬品の拡大により価格競争は激しくなるものと判断しております。そのため、当社グループの各製造工場のコストダウンと原料の継続的安定調達に取り組むと共に、さらなる品質向上を達成し、お客様に満足いただけるコストと品質をお届けできるよう取り組んでまいります。また、新機能ゼラチンの開発と用途提案を進め、新市場開拓によりさらなる販売拡大を図ってまいります。

また、ゼラチン製造は環境負荷が大きい活動であると認識しております。そのため、当社グループでは、より一層の省エネ・省資源、効率化を進め、CO2削減などの社会的要請に応えるとともに、国際競争力のある製品コストを実現します。

## ② ペプチド事業のグローバル事業拡大

コラーゲンペプチドは健康食品素材として、消費者の健康増進意識と、効果が実感できる健康食品素材としての認知度の高まりにより、急速に成長してきましたが、日本市場では成熟化により今後の需要伸張は鈍化するものと判断しております。このため、当社グループは、日本市場では、ペプチドの機能性研究をさらに強化し、その成果に基づく新製品によって、新しい用途開発、市場開拓に取り組みます。海外市場では新規需要が見込まれる中国・アジア市場と北米市場をターゲットとし、当社ペプチドのグローバルブランドである「Wellnex：ウェルネックス」を普及し、販売拡大を目指します。これらの販売拡大に向け、中国ではペプチド生産効率化とコスト競争力強化、米国では新しくペプチド工場を建設し、平成26年春に生産開始を予定しています。

## ③ ケーシング事業の拡大

新興国の経済発展に伴い、ソーセージの需要の増加が見込まれ、また天然ケーシングからの切替えが今後進むことが見込まれます。このような中、北米工場の生産イノベーションにより、設備更新とプロセス改革を進め、供給力の増強とコスト競争力を強化します。さらに、ソーセージなどの食肉加工品市場が急拡大する中国では、ケーシング生産・販売体制を早期に整備し事業を拡大します。

## ④ ライフサイエンス事業育成

当社グループの将来の新たな収益源として、ライフサイエンス事業の育成に積極的に取り組んでまいります。研究が急速に進展する再生医療分野で必要とされている、高度な安全性が担保された医療用ゼラチン・コラーゲンの安定供給能力を確立し、医療研究機関や医療機器メーカーでの商品開発に貢献し、将来の事業化に取り組んでまいります。

また、化粧品市場ではコラーゲンは保湿成分として認知度が高く幅広く使用されていますが、市場の急激な伸張は期待できず、競争も激しくなっております。この中で、当社グループでは、コラーゲンの機能性研究に取り組み、機能性データによる差別化により、競争力を高め市場シェアの拡大を図ります。

## 3. フォーミュラソリューション事業

### ① 食品材料事業のフードソリューションによる事業拡大

少子高齢化、食にかかわるニーズの多様化に伴い、主力の製菓・デザート市場の伸長は見込めませんが、総菜市場、医療食等のシニア食市場は今後拡大することが見込まれ、この市場開拓が今後重要な課題であると認識しています。当社グループでは、長年蓄積したアプリケーション技術を活用した提案を積極的に行い、既存市場でのシェア拡大と共に、新規市場開拓に取り組んでまいります。また、大阪・東京・北米・中国・インドのアプリケーションラボを積極的に活用し、現地法人や代理店網を通じて、顧客密着型の製品開発・用途提案によって販売拡大を目指します。また、新たにベトナムにもアプリケーションラボを平成26年3月期に設置し、東南アジア地域での食品材料事業拡大に取り組めます。

### ② 接着剤事業の高収益事業への転換

新規開発製品である紫外線硬化型シーリング材を、日本発の差別化製品としてグローバルに展開し、高収益事業としての育成を図ります。また、コア製品であるホットメルト形接着剤の生産性向上、新製品開発、販売市場の選択と集中により収益性の向上を図ります。これらにより、接着剤事業を高収益事業へと転換します。

#### 4【事業等のリスク】

当社グループの事業その他に関するリスクについて、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性があると考えられる主な事項を記載しております。また、必ずしもそのようなリスク要因に該当しない事項についても、投資者の投資判断上、重要であると考えられる事項については、投資者に対する積極的な情報開示の観点から以下に開示しております。なお、当社グループは、これらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の回避及び発生した場合の対応に努める所存であります。

本項においては、将来に関する事項が含まれておりますが、当該事項は本書提出日現在において当社グループが判断したものです。

##### (1) 製品開発について

当社グループは、市場変化と顧客ニーズにマッチした製品、サービスをいち早くお届けすることをモットーとし、研究開発、設備投資を積極的に進めておりますが、必ずしも新製品開発が成功するとは限らず、また、新製品開発が成功した段階で、顧客ニーズにマッチせず受け入れられない可能性があります。

また、医療用途製品につきましては、当社グループ製品を使用した顧客の製品開発、上市には長期間必要であり、当該期間における市場環境変化、顧客の業績変動、規制当局承認申請の長期化などにより、顧客製品開発の中止ないしは開発期間の大幅な長期化などの可能性があります。

これらの結果、当社グループの研究開発及び設備投資費用の回収が、遅延もしくは不可能となった場合には、当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

##### (2) 海外市場について

当社グループでは、昭和54年7月に米国にて販売子会社を設立以来、海外市場での販売拡大を積極的に進めており、平成25年3月期における海外市場での売上高は、当社グループ売上高の33.6%を占めるに至っております。これまで事業展開の主要地域であった北米市場では、同業他社品と当社グループ製品の間競争が生じ、当社グループの販売拡大に影響が生じる可能性があります。

また、今後注力する中国、インド、東南アジア市場においては、北米市場以上に同業他社品と当社グループ製品の間競争が生じ、当社グループの販売拡大に影響が生じる可能性があります。

当社グループでは、コストダウン、品質向上、特徴ある新製品開発、最適地生産などの競争力強化に努めておりますが、これらの対応が効果を発揮しない場合には、販売拡大が停滞し、当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

##### (3) 為替変動について

当社から海外顧客に対して直接又は子会社経由で販売を行う場合には、米ドル建てで輸出しております。仕入についても、当社は、牛骨、オセイン等のゼラチン原料は主に米ドル建てで、また豚皮ゼラチンをカナダドル建てで海外から輸入しております。そのため、当社は、米ドル建て輸出、米ドル建て及びカナダドル建て輸入の各々に関して、為替予約を金融機関と締結することにより、為替変動リスクをヘッジしております。これらにより、当社は営業取引に係る為替変動リスクを低減させておりますが、当社の想定を超える為替変動によって経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

また、外貨建取引により生ずる収益・費用及び外貨建債権・債務の円貨換算額並びに外貨建てで作成されている海外連結対象会社の財務諸表の円貨換算額は、外国為替レートの変動を受け、当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

##### (4) 主要原料の価格変動について

当社グループの製造原価に占める原料費の割合は55.6%（平成25年3月期）となっており、原料価格は様々な要因により変動しております。コラーゲン素材事業の主要原料である牛骨や牛皮、豚皮、魚鱗等は全て畜産業や水産業の副産物であり、世界経済の景気変動による食肉消費量の増減や、各種動物疾病による食肉加工、流通の規制などによる需給バランスの変動により価格変動の可能性があります。フォーミュラソリューション事業においては、食品材料部門の主要原料である天然多糖類は産地の気候変動などの影響、接着剤の主要原料である石油樹脂は、重油、ナフサの相場価格と需給バランスの変動などの影響により、価格が変動する可能性があります。

一方、これら主要原料の価格変動の、当社グループ製品販売価格への転嫁は容易ではありません。そのため、これらの原料価格の変動により、当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

(5) 動物疾病について

当社グループが製造しているゼラチン、コラーゲンペプチド、コラーゲンケーシング、コラーゲンなど主要製品の原料は、牛骨や牛皮、豚皮、魚鱗等の畜肉や魚肉生産に由来する動物性副産物であるため、動物疾病のリスクがあります。したがって、動物疾病による汚染がない原料であることを確認の上調達すると共に、安全な原料確保のため、原料調達地域の多様化を進めております。

しかしながら、当社グループの原料調達地域において、動物疾病が広範囲に発生した場合には、食肉生産の停滞や停止による原料骨・皮の産出量の減少もしくは停止、またこれに起因する原料調達地域の変更等により、安定的な原料調達に影響を及ぼす可能性があります。

また、当社グループの製品販売においても、原料原産国や生産国での動物疾病の発生により、同地域の動物由来原料を使用した製品又は同地域で生産した製品の輸入規制等が発動され、販売が停滞する可能性があります。

これらの影響により、原料調達コストの増加、販売減少による減収、在庫の増加などの影響が考えられ、当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

(6) 法的規制について

当社グループは事業活動を遂行するにあたり、食品衛生法、J A S法、薬事法等の規制及び関係省庁の通達による規制を日本で受けています。今後、これらの規制の改廃もしくは新たな法的規制が設けられた場合には、それらに対応するための追加コスト等の発生又は事業活動範囲が制約される可能性があります。

また、当社グループは事業展開する各国において、各種法規制の適用を受けており、これらの変更や遵守状況によって経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

とりわけ環境関連におきまして、ゼラチンの生産は原料からゼラチンにいたるまで多量の水を必要としております。そのため、当社グループの各工場では多量の水を給排水し、排水量、水質についてその国・地域の規制を受けております。各工場では水のリサイクル、リユース及び工程革新により給排水の減量及び水質の維持に努めておりますが、国・地域の規制が大きく変更された場合には、新たな対応のためのコストが発生する可能性があります。

これらの影響により、当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

(7) 宗教規制について

当社グループのゼラチンは、食品、医薬用カプセルなどに幅広く使用される動物由来製品ですが、宗教上の戒律から、動物種や製造法によっては、口にすることを禁忌とされる場合があります。具体的にはハラール（イスラム教）、コーシャ（ユダヤ教）が代表的で、これらの信者は、豚由来製品を消費することが認められません。このような消費者向け製品を製造する顧客に、適正なゼラチンを販売するため、当社グループでは、各宗教のルールに従う動物種の原料を調達し、適正な製造方法でゼラチンを製造しています。当社製品の適合性を証明するために、各宗教認定機関の査察による認証のもと、厳重な原料及び製造管理を行っておりますが、管理上の不備により各宗教のルールを逸脱し、認証が取り消された場合には、販売の機会を喪失し、当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

(8) 自然災害、事故、テロ、戦争などの発生について

当社グループの主要事業所及び主要外注先（日本 大阪府・滋賀県・栃木県、カナダ オンタリオ州、米国 ノースカロライナ州・ニュージャージー州、インド ケララ州、中国 広東省、ベトナム ロンアン省など）、主要原料調達地域（インド、カナダ、米国、ニュージーランド、タイ、中国など）、主要販売地域（日本、北米、インド、中国、アジア各国など）において、地震、風水害等の自然災害、事故、地元とのトラブル、地域的なテロ、戦争等が発生した場合には、原料調達や製品の製造・販売に支障を来し、当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

なお、平成24年9月に中国で発生した広範囲な反日デモによる当社グループ事業への影響はありませんでした。

(9) 製品品質について

当社グループは、顧客に信頼されるべく品質第一に努め、顧客中心の製品開発を行い、国際的な品質管理システムに従って製品を製造しております。特に、ゼラチンの原料から製品に至るまでのトレーサビリティの確保には重点的に取り組んでおり、安全な製品の販売に努めております。

また、生産物賠償責任保険（PL保険）等にも加入しておりますが、当社グループの製品の欠陥により顧客に損害を与えた場合、これらの保険の補償限度内で当社グループが負担すべき賠償額をカバーできる保証はありません。

そのため、重大な品質上の問題が発生した場合には、損害賠償請求や当社グループへの信用失墜などにより、当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

(10) 代替製品について

医薬品、化粧品及び食品の一部で用いられる原材料では、動物性原材料から植物性原料へシフトする潮流があります。その中でも、当社主力製品であるゼラチンの主要市場であるカプセル市場において、この潮流を受け、植物由来（でんぷんやセルロースの誘導体）のカプセル製品が開発されており、一部の医薬品メーカーや健康食品メーカーがゼラチンカプセルの代替品として採用を行っておりますが、植物性カプセルの普及は一部にとどまっていると判断しております。

しかしながら、動物由来製品についての規制、消費者マインドの変化が発生した場合には植物性カプセルが急速に普及し、ゼラチンカプセルの需要が減少し、当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

(11) 金利変動について

当社グループは設備投資資金を主に金融機関からの借入金で賄っており、平成25年3月期における総資産に対する有利子負債依存度は、27.6%（リース債務含む）となっております。

当社グループでは借入金等の有利子負債の圧縮に努めておりますが、今後、市場金利が上昇した場合には、当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

(12) 税制について

日本では、写真用以外のゼラチンを海外より輸入する場合、関税として17%が課せられておりますが、今後、関税の低減・撤廃によって輸入品の販売価格が低下する可能性があります。南米産牛皮ゼラチン、インド産牛骨ゼラチンなどの輸入品と、当社大阪工場で生産している牛骨ゼラチンの間に価格差が発生する可能性があります。その場合には、当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

また、当社グループはグローバルな生産、販売活動を展開しており、グループ内でも材料、半製品等の相互供給を行っております。各事業法人におきましては、各国の税法に準拠して税額計算し、適正な形で納税を行っております。なお、適用される各国の移転価格税制などの国際税務リスクについて細心の注意を払っておりますが、税務当局との見解の相違により、結果として追加課税が発生する可能性があります。

(13) 情報管理について

当社グループは、購買、生産、販売、管理など各プロセスにおいて、リアルタイムに必要な情報が入手、分析ができるシステムを構築しております。システムの安定運用とシステムに含まれる顧客などの営業情報、個人情報などの流出防止のためのアクセス権管理は、特に厳重に管理しております。しかしながら、ソフトウェアの不具合、外部からの不正アクセス等により、情報システムの安定的運用が困難となった場合には、事業活動に支障をきたし、また、営業情報、顧客情報の流出が発生した場合には、顧客からの損害賠償請求や当社グループへの信用失墜などにより、当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

(14) 知的財産権の侵害について

当社グループが開発した独自技術等は、特許権等の取得により、知的財産権の保護を行っております。また、製品開発において知的財産権を含む第三者が保有する権利を侵害しないように努めています。しかしながら、当社グループが第三者との間で知的財産権等の帰属や侵害に関する主張や請求を受ける可能性は完全には否定できず、それに伴い当社グループが損害賠償請求や差止請求を受けた場合、当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

(15) 紛争・係争について

当社グループは、事業活動に当たっては、内部統制体制を強化し、法令遵守、社会道徳遵守を含めたコンプライアンスの強化、各種リスクの低減に努めると共に、必要に応じて弁護士など専門家の助言などを受けております。

しかしながら、事業活動に当たっては、法令などの違反の有無にかかわらず訴訟を提起される可能性があり、当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

## 6 【研究開発活動】

当社グループは、「ゼラチンのトップ企業として、独自の用途開発と新製品開発により、お客様に感動を与える製品・サービスをいち早くグローバルに提供します。私たちは安心・安全・信頼をもとに人と環境に優しい事業を推進します。」というビジョンに基づき、お客様に一番を選んでいただけるグローバルブランドの確立を目指し、コラーゲン素材並びにフォーミュラソリューション両事業を推進しています。

私たちを取り巻く市場は日々進化し、多様化しています。「Amaze the World!—世界をあっと驚かせる会社—」をスローガンとして、お客様の期待の半歩先、一歩先に行く製品、サービスをいち早く実現することで、当社のブランド価値を向上させ、持続的な事業の拡大・成長に資することを、研究開発の基本方針としています。常に前向きな姿勢で、市場の変化、ニーズを読み取り、研究開発活動を活性化するため、お客様と研究開発組織をできる限り近づける体制をとっています。すなわち、お客様・市場の要望等が、技術、サービス、製品開発、生産技術開発にダイレクトに伝わり、タイムリーなレスポンスに繋げるよう、営業・開発・生産スタッフを横断的に配置しています。また、社内の研究人材を、製品開発、顧客サービスに集中させる一方、外部研究機関・大学等との共同研究や研究委託を積極的に行うことで、素材の基礎研究や要素技術の習得等にも努めています。

当社の研究開発の推進・活性化のため、平成19年より、外部コンサルティングの指導のもと、技術（Technology）による製品（Product）開発で、市場（Market）評価を得るという「T P Mサイクル」の考えに基づく T P M発表会を開催しています。また、グループ R & D 情報交換会を平成22年より開催し、開発事例や新技術、新製品等の事例紹介により、グループ内の情報共有化を図っています。

当連結会計年度の各事業における部門別研究開発活動（研究課題）は次のとおりであり、研究開発費の総額は1,026百万円となっています。

### (1) コラーゲン素材事業

#### ① ゼラチン

- ・原料・生産工程での技術改良・改革
- ・新タイプゼラチンの開発（新規原料、新機能）
- ・アプリケーションごとの品質最適化

#### ② ペプチド

- ・ペプチド生産技術開発（ペプチド化、精製技術）
- ・コラーゲンペプチドの機能性研究

#### ③ ケーシング

- ・生産技術の研究開発（生産工程改革）
- ・新市場・新製品開発

#### ④ ライフサイエンス

- ・組織培養用・生体材料用コラーゲンの開発研究
- ・医療用ゼラチンの開発研究

当該事業の研究開発費は647百万円であります。

### (2) フォーミュラソリューション事業

#### ① 食品材料

- ・アプリケーションラボの活用によるアプリケーション開発
- ・新素材開発（総菜用、医療食等のシニア食用製品）
- ・コンシューマ製品企画・開発（コラーゲン飲食品、化粧品）

#### ② 接着剤

- ・環境対応ホットメルト形接着剤
- ・高機能樹脂（シーリング材）

当該事業の研究開発費は378百万円であります。

## 7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中における将来に関する事項は、本書提出日現在において当社グループが判断したものであります。

### (1) 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あたって採用している重要な会計方針は「第5経理の状況 1連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載されているとおりであります。

当社グループの連結財務諸表の作成においては、損益又は資産の状況に影響を与える見積り、判断を必要としております。過去の実績やその時点で入手可能な情報を基に合理的と考えられるさまざまな要因を考慮した上で、継続的に見積り、判断を行っておりますが、実際の結果は、見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

当社グループでは、見積り及び判断に影響を及ぼす重要な会計方針として以下のものがあると考えております。

#### ① たな卸資産の評価

たな卸資産の評価基準及び評価方法は、通常の販売目的で保有するたな卸資産については、主として総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）により算定しております。長期滞留品については販売可能価格又は原材料価格まで評価減を実施し、評価減金額を売上原価に算入しております。

#### ② 貸倒引当金の計上基準

貸倒引当金は、売上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。

将来、顧客の財政状態が悪化し、支払能力が低下した場合には、引当金の追加計上又は貸倒損失が発生する可能性があります。

#### ③ 投資有価証券の減損処理

投資有価証券の評価方法は、時価のある有価証券については決算日の市場価格等に基づく時価法を、時価のない有価証券については移動平均法による原価法を採用しております。時価のある有価証券は、期末における時価が取得価格に比べ50%以上下落した場合にはすべて減損処理を行い、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。時価のない有価証券は、合理的な評価基準に基づき同様の処理を行っております。そのため、将来市況の悪化又は投資先企業の業績不振等により、減損処理が必要となる可能性があります。

#### ④ 繰延税金資産の回収可能性の評価

繰延税金資産の計上については、将来の課税所得を合理的に見積り、回収可能性を十分に検討した上で、回収見込額を計上しております。

繰延税金資産の回収可能見込額に変動が生じた場合には、繰延税金資産の追加計上又は取崩により利益に影響を及ぼす可能性があります。

#### ⑤ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当社グループは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、退職給付費用及び退職給付引当金の計上を行っております。退職給付費用及び退職給付債務は、数理計算上で設定される前提条件や年金資産の期待運用収益率等に基づいて算出されております。

この前提条件には、割引率、退職率、死亡率、脱退率、昇給率が含まれており、この前提条件に変更等があった場合には、将来期間における退職給付費用及び退職給付債務に影響を及ぼすことがあります。

## (2) 当連結会計年度の経営成績の分析

### ① 経営成績

#### (売上高)

当連結会計年度の売上高は、日本市場ではデフレ不況の影響を受け販売が低迷しましたが、海外市場では旺盛な需要を受け販売が好調に推移いたしました。その結果、前連結会計年度に比べ1,009百万円増加の28,772百万円（前期比3.6%増）となりました。

#### (売上総利益)

売上総利益は、原料価格及びエネルギーコストの上昇と円安による輸入仕入コストの増加等により、前連結会計年度に比べ146百万円減少し、6,691百万円（前期比2.1%減）となりました。

#### (販売費及び一般管理費)

販売費及び一般管理費は、前連結会計年度に比べ249百万円増加し、5,072百万円（前期比5.2%増）となりました。

#### (営業利益)

上記の結果、営業利益は、前連結会計年度に比べ396百万円減少し、1,618百万円（前期比19.7%減）となりました。

#### (経常利益)

営業外収益において、為替差益が176百万円、持分法による投資利益が144百万円それぞれ前連結会計年度に比べ増加したこと等により、経常利益は、前連結会計年度とほぼ同等の2,002百万円（前期比0.0%減）となりました。

#### (当期純利益)

特別利益は、固定資産売却益11百万円、特別損失は、固定資産除却損58百万円及び投資有価証券評価損12百万円等を計上しましたが、税金負担の軽減により、当期純利益は、前連結会計年度に比べ190百万円増加し、1,565百万円（前期比13.8%増）となりました。

### ② 財政状態

当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末と比較して2,077百万円増加し、25,449百万円となりました。

#### (流動資産)

当連結会計年度末における流動資産の残高は15,319百万円となり、前連結会計年度末に比べて383百万円の増加となりました。主な要因は、現金及び預金が180百万円、たな卸資産が860百万円増加した一方で、受取手形及び売掛金が609百万円減少したことによるものであります。

#### (固定資産)

当連結会計年度末における固定資産の残高は10,129百万円となり、前連結会計年度末に比べて1,693百万円の増加となりました。主な要因は、設備投資に伴い有形固定資産が900百万円増加し、株式相場上昇に伴う時価評価増加等により投資有価証券が713百万円増加したことによるものであります。

#### (流動負債)

当連結会計年度末における流動負債の残高は9,637百万円となり、前連結会計年度末に比べて460百万円の増加となりました。主な要因は、支払手形及び買掛金が260百万円、短期借入金が220百万円、1年内返済予定の長期借入金が190百万円増加した一方で、未払法人税等が305百万円減少したことによるものであります。

#### (固定負債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は5,844百万円となり、前連結会計年度末に比べて242百万円の減少となりました。主な要因は、社債が200百万円減少し、長期借入金が119百万円減少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の残高は9,968百万円となり、前連結会計年度末に比べて1,859百万円の増加となりました。主な要因は、利益剰余金が1,345百万円増加し、為替相場が円安に進み、為替換算調整勘定が688百万円増加したことによるものであります。

(3) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループが製造しているゼラチンは、牛骨や牛皮、豚皮、魚鱗等の畜肉や魚肉生産に由来する動物性副産物を原料としています。したがって、動物疾病による汚染がない原料であることを確認の上調達すると共に、安全な原料確保のため、原料調達地域の多様化を進めております。

しかしながら、当社グループの原料調達地域において、動物疾病が広範囲に発生した場合には、食肉生産の停滞や停止による原料骨・皮の産出量の減少もしくは停止、またこれに起因する原料調達地域の変更等に伴い業績に影響を与える可能性があります。また、その他にも「4. 事業等のリスク」に記載した事項は、当社グループの経営成績に重要な影響を与え得る要因となっておりますので、当該項目をご参照ください。

(4) 経営戦略の現状と見通し

世界的にゼラチンは食品の基本素材として、あるいは健康補助食品として根強い支持があり着実に伸張しております。当社は、かねてよりデジタルカメラの普及による写真用ゼラチンの減少を見越し、伸張が期待できる食・医薬分野での拡大を販売面、生産面、技術面から戦略的に展開しており、今後一層成長が見込まれます。

食・医薬向けでは、牛骨を原料にしたゼラチンは原産国及び原料部位の管理、工程管理等によって安全で安心していただける製品を提供するよう努めております。また、豚、魚を原料にしたゼラチンは供給を拡大し、製品ラインを充実すると共に、お客様の多様なご要望にお応えします。さらに素材開発力に加え、アプリケーション力を活かして高付加価値製品の日本での販売拡大を進めると共に、海外市場への展開を行います。海外では製品供給能力をさらに増強し、北米、中国・アジアでゼラチン、コラーゲンペプチド、コラーゲンケーシングの販売の拡大を進めております。

産業資材向けでは、新規開発製品であるシーリング材の更なる販売拡大と、ホットメルト形接着剤の構造改革により接着剤事業を高収益構造に転換しつつあります。

また、より一層の省エネ・省資源、効率化を進め、グループ全体でCO<sub>2</sub>削減に取り組むとともに、国際競争力のある製品コストを実現します。

(5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

① キャッシュ・フロー

キャッシュ・フローの状況については、「1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フローの状況」に記載しております。

② 資金需要

設備投資、運転資金、借入金の返済及び利息の支払い並びに配当及び法人税等への支払い等であります。

③ 資金の源泉

主として営業活動によるキャッシュ・フロー及び金融機関からの借入により、必要とする資金を調達しております。また、運転資金の効率的な調達を行うため、金融機関との間で4,950百万円の当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。

(6) 経営者の問題意識と今後の方針について

日本市場は全体として成熟市場であり、経済環境は厳しく需要の急激な伸びは見込めないと認識しております。

しかしながら、食品分野では、少子高齢化により今後、医療・介護食等のシニア食市場や総菜市場向けのゼラチンをはじめとする食品材料、先端医療用ゼラチン・コラーゲンでは新規需要の創造が可能であると判断しており、これらへの対応には、お客様・市場ニーズにマッチした製品・用途提案をスピーディーに行うことが必要です。

また、健康食品、化粧品市場でのコラーゲンペプチド、コラーゲンの需要は今後も堅調に推移すると見込んでおりますが、科学的なエビデンスに基づく差別化製品を開発し、市場創造をする事が必要です。

接着剤については、省電力、省エネルギーというニーズを満たす環境対応型製品を中心に市場拡大を図ると共に、新しい収益源として電子機器などの組み立てに用いるシーラント材の事業拡大を推進する方針です。

以上のことから、今後も積極的な研究開発を継続し、高付加価値製品の開発を行う方針です。

一方、海外市場では、先進国は日本と同じく成熟市場ですが、中国、インド、東南アジアの新興国が、経済成長と共に消費者の購買力が向上し、食品・カプセル用ゼラチン、ソーセージ用コラーゲンケーシング、健康食品用コラーゲンペプチドの需要増加が見込まれます。当社グループでは、この需要を取込むことで、事業拡大が可能であると判断しており、これらへの対応のためには、供給能力の増強、コスト、品質でのグローバル競争力の強化が必要であると認識しています。このため、積極的な投資、提携、M&Aにより原料調達、製造、販売、開発体制の整備を行い、増加する需要に対応する方針です。

グローバルに事業を展開する当社グループ製品において、高い「安心」・「安全」・「信頼」をお客様に認めていただくことが重要であると考えており、当社グループ全体の品質保証能力をさらに高めることが必要であると認識しています。

そのためには、品質保証システムをさらに向上させると共に、その基盤となるグローバル人材育成、組織能力の向上に積極的に取り組んでいく方針です。

更に、CO2削減は、社会的使命と認識すると共に、より一層の省エネルギー、省資源、効率化に取り組んでいく方針です。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社グループでは、コラーゲンペプチド工場新設、生産合理化、生産能力及び品質維持・向上を目的として、コラーゲン素材事業を中心に1,426百万円の設備投資を実施いたしました。

コラーゲン素材事業におきましては、新たなコラーゲンペプチド生産拠点としてニッタゼラチンユーエスエーInc.内に新工場建設として192百万円、ニッタケーシングズInc.及びニッタケーシングズ(カナダ)Inc.におきましては、コラーゲンケーシング製造設備更新増強等に328百万円、また、品質向上・省エネ・生産維持を目的として大阪工場ゼラチン製造設備更新等に581百万円、彦根ゼラチン(株)に56百万円、ニッタゼラチンカナダInc.に45百万円の設備投資を実施いたしました。

フォーミュラソリューション事業におきましては、試験・測定機器類の更新、接着剤製品の品質向上・生産維持を目的とした生産設備及び実験機器更新に73百万円の設備投資を実施いたしました。

その他全社共通として、大阪工場の福利厚生施設耐震化工事等に124百万円の設備投資を実施いたしました。

また、所要資金は、増資資金、自己資金及び借入金によっております。なお、増資資金は平成23年12月19日払込の有償一般募集による新株式発行及び自己株式の処分、平成24年1月18日払込の第三者割当による新株式発行の手取り金であります。

その他、平成24年4月に調味料製造設備の売却を実施いたしました。固定資産売却益として11百万円計上しております。このほか、経常的に発生する機械装置を中心とした設備更新のための固定資産除却損58百万円を計上しております。

(注) 上記のほか、取得時に取得価額により売却後、リース設備として現在も稼働している設備があります。

## 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 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額 (千円)						従業員数 (人)
			建物及び構 築物	機械装置及 び運搬具	工具、器具 及び備品	土地 (面積千㎡)	リース資産	合計	
本社 (大阪市 浪速区)	コラーゲン 素材事業、 フォーミュ ラソリューション事 業、 全社 (共 通)	統括業務施 設、営業施 設	2,946	810	310	— (—)	—	4,066	11 (1)
大阪工場 (大阪府 八尾市)	コラーゲン 素材事業、 フォーミュ ラソリューション事 業、 全社 (共 通)	ゼラチン・ 食品材料・ 接着剤製品 の製造設 備、統括業 務施設、福 利厚生施設	1,079,965	77,602	132,866	157,768 (56)	436,695	1,884,898	218 (80)
奈良工場 (奈良県 磯城郡 川西町)	フォーミュ ラソリューション事業	接着剤製品 の製造設備	41,843	4,887	6,369	372,773 (13)	1,544	427,418	3 (5)
東京支店 (東京都 中央区)	コラーゲン 素材事業、 フォーミュ ラソリューション事業	営業施設	10,800	241	7,209	— (—)	—	18,250	23 (2)

- (注) 1. 建設仮勘定は含めておりません。  
 2. 金額には消費税等は含まれておりません。  
 3. 従業員数の ( ) は、臨時雇用者数であり、年間の平均人員を外書しております。  
 4. 全社 (共通) は、特定のセグメントに区分できない管理部門等であります。  
 5. 上記の他、主要なリース設備として、次のものがあります。

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	年間リース料 (千円)
大阪工場 (大阪府八尾市)	コラーゲン素材事業 フォーミュラソリューション事業	ゼラチン・食品材料・接着剤 製品の製造設備	69,914

## (2) 国内子会社

平成25年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額 (千円)					従業員数 (人)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	工具、器具 及び備品	土地 (面積千㎡)	合計	
彦根ゼラチン㈱	滋賀工場 (滋賀県犬上郡豊郷町)	コラーゲン 素材事業	ゼラチン 製造設備	119,194	95,784	664	33,318 (3)	248,962	23 (4)

- (注) 1. 建設仮勘定は含めておりません。  
2. 金額には消費税等は含まれておりません。  
3. 従業員数の ( ) は、臨時雇用者数であり、年間の平均人員を外書しております。

## (3) 在外子会社

平成25年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額 (千円)					従業員数 (人)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	工具、器具 及び備品	土地 (面積千㎡)	合計	
ニッタゼラチンユーエスエーInc.	ノースカロライナ工場 (米国 ノースカロライナ州)	コラーゲン 素材事業	ゼラチン製 造設備	736,024	325,912	861	26,241 (150)	1,089,039	30 (-)
ニッタケーシングズInc.	ニュージャージー工場 (米国 ニュージャージー州)	コラーゲン 素材事業	コラーゲン ケーシング 製造設備	522,100	348,237	-	32,584 (61)	902,923	183 (-)
ニッタゼラチンカナダInc.	トロント工場 (カナダ オンタリオ州)	コラーゲン 素材事業	ゼラチン製 造設備	261,957	390,141	6,442	118,983 (12)	777,524	42 (-)

- (注) 1. 建設仮勘定は含めておりません。  
2. 金額には消費税等は含まれておりません。  
3. 従業員数の ( ) は、臨時雇用者数であり、年間の平均人員を外書しております。

### 3【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資計画については、毎期のキャッシュ・フローを十分考慮し、景気動向、投資効率面から総合的に検討した上で、策定しております。

設備計画は、原則として連結会社各社が個別に策定しておりますが、全体で重複投資とならないよう、当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、改修の計画は以下のとおりであり、設備投資の資金は、自己資金、借入金をもって充当する予定であります。

#### (1) 重要な設備の新設等

会社名 事業所名	所在地	セグメント の名称	設備の内容	投資予定金額（注1）		資金調達 方法	着手及び完了予定年月		完成後の 増加能力
				総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
当社 大阪工場	大阪府 八尾市	コラーゲン 素材事業	濃縮機 (MVR化)	347,000	256,942	自己資金 及び 借入金	平成23年 10月	平成25年 5月 (注2)	平成22年度比 CO2△15.6% 蒸気量削減 △3万t/年
			ゼラチン生 産設備更新	552,000	—		平成25年 4月	平成27年 3月	生産維持及び 品質向上
		フォーミュ ラソリューション事業	接着剤事務 所、実験室 新設及び生 産設備更新	850,000	—		平成25年 8月	平成27年 3月	—
ニッタゼラ チンユーエ スエーInc. ノースカロ ライナ工 場)	米国 ノースカロ ライナ州	コラーゲン 素材事業	コラーゲン ペプチド生 産設備	1,540,000 (注3)	192,247	自己資金 及び 借入金	平成24年 9月	平成26年 3月	生産量 1,000t/年
ニッタケー シングズ Inc. ニュージャ ージー工場	米国 ニュージャ ージー州	コラーゲン 素材事業	コラーゲン ケーシング 生産設備	470,000	—	自己資金 及び 借入金	平成25年 4月	平成27年 3月	生産性及び 品質向上

(注) 1. 金額には消費税等は含まれておりません。

2. 当社大阪工場における濃縮機（MVR化）につきましては、工事進捗の遅れから完了予定年月を平成24年12月から平成25年5月に変更しております。

3. ニッタゼラチンユーエスエーInc. におけるコラーゲンペプチド生産設備につきましては、設備仕様の見直しと、今後の為替動向を再検討した結果、投資予定額を1,000百万円から1,540百万円に変更しております。

#### (2) 重要な設備の除却等

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

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	50,000,000
計	50,000,000

##### ②【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成25年3月31日)	提出日現在発行数(株) (平成25年6月26日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	15,770,074	15,770,074	東京証券取引所 市場第一部	完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない、当社における標準となる株式で、単元株式数は100株であります。
計	15,770,074	15,770,074	—	—

(注) 当社株式は平成24年12月20日付で東京証券取引所市場第二部から市場第一部銘柄に指定されました。

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

## (5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成21年1月28日 (注) 1	普通株式 — A種優先株式 2,000,000 計 2,000,000	普通株式 6,366,937 A種優先株式 2,000,000 計 8,366,937	500,000	875,000	500,000	677,742
平成22年8月31日 (注) 2	普通株式 — A種優先株式 △600,000 計 △600,000	普通株式 6,366,937 A種優先株式 1,400,000 計 7,766,937	—	875,000	—	677,742
平成23年1月31日 (注) 2	普通株式 — A種優先株式 △400,000 計 △400,000	普通株式 6,366,937 A種優先株式 1,000,000 計 7,366,937	—	875,000	—	677,742
平成23年4月1日 (注) 3	普通株式 6,366,937 A種優先株式 — 計 6,366,937	普通株式 12,733,874 A種優先株式 1,000,000 計 13,733,874	—	875,000	—	677,742
平成23年5月23日 (注) 2	普通株式 — A種優先株式 △1,000,000 計 △1,000,000	普通株式 12,733,874 A種優先株式 — 計 12,733,874	—	875,000	—	677,742
平成23年12月19日 (注) 4	普通株式 2,781,000	普通株式 15,514,874	643,106	1,518,106	643,106	1,320,848
平成24年1月18日 (注) 5	普通株式 255,200	普通株式 15,770,074	59,015	1,577,121	59,015	1,379,863

(注) 1. A種優先株式・有償第三者割当

割当先 UDSコーポレート・メザニン投資事業有限責任組合

発行価格 500円

資本組入額 250円

2. A種優先株式の消却によるものであります。

3. 普通株式の株式分割(1:2)によるものであります。

4. 有償一般募集(ブックビルディング方式)によるものであります。

発行価格 500円

引受価額 462.50円

資本組入額 231.25円

払込金総額 1,286,212,500円

5. 有償第三者割当(オーバーアロットメントによる売出しに関連した第三者割当増資)

引受価額 462.50円

資本組入額 231.25円

割当先 SMBC日興証券株式会社

## (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100株）								単元未満株式の状況（株）
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数（人）	—	27	25	39	35	5	2,825	2,956	—
所有株式数（単元）	—	40,875	2,670	59,258	3,069	35	51,754	157,661	3,974
所有株式数の割合（%）	—	25.93	1.69	37.58	1.95	0.02	32.83	100.00	—

（注） 自己株式162株は、「個人その他」に1単元及び「単元未満株式の状況」に62株を含めて記載しております。

## (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（株）	発行済株式総数に対する所有株式数の割合（%）
アイビーピー株式会社	大阪市浪速区桜川4丁目4-26	2,946,316	18.68
日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口）（注1）	東京都港区浜松町2丁目11-3	896,500	5.68
ニッタ株式会社	大阪市浪速区桜川4丁目4-26	840,014	5.33
株式会社三菱東京UFJ銀行（注2）	東京都千代田区丸の内2丁目7-1	621,074	3.94
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内1丁目1-2	600,286	3.81
新田ゼラチン従業員持株会	大阪府八尾市二俣2丁目22	484,100	3.07
有限会社以和貴	大阪市阿倍野区北島3丁目1-17	391,000	2.48
石塚産業株式会社	東京都北区滝野川7丁目38-1	382,014	2.42
株式会社りそな銀行	大阪市中央区備後町2丁目2-1	334,672	2.12
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口）（注1）	東京都中央区晴海1丁目8-11	274,900	1.74
計	—	7,770,876	49.28

（注） 1. 当事業年度末現在における日本マスタートラスト信託銀行株式会社及び日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社の信託業務の株式数については、当社として把握することができないため記載しておりません。

2. 株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループから、平成25年1月21日付の大量保有報告書の写しの送付があり、平成25年1月14日現在で816,674株を保有している旨の報告を受けておりますが、株式会社三菱東京UFJ銀行を除き、当社として期末時点における実質所有株式数の確認が出来ておりません。

なお、株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループの大量保有報告書の写しの内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (株)	株券等保有割合 (%)
株式会社三菱東京UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2丁目7-1	621,074	3.94
三菱UFJ信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目4-5	62,400	0.40
三菱UFJ投信株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目4-5	133,200	0.84

3. フィデリティ投信株式会社から、平成25年3月7日付の大量保有報告書(変更報告書)の写しの送付があり、平成25年2月28日現在で533,900株を保有している旨の報告を受けておりますが、当社として期末時点における実質所有株式数の確認ができないため、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、フィデリティ投信株式会社の大量保有報告書の写しの内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (株)	株券等保有割合 (%)
フィデリティ投信株式会社	東京都港区虎ノ門4丁目3-1 城山トラストタワー	533,900	3.39

#### (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)	普通株式 100	—	(注)
完全議決権株式(その他)	普通株式 15,766,000	157,660	(注)
単元未満株式	普通株式 3,974	—	—
発行済株式総数	15,770,074	—	—
総株主の議決権	—	157,660	—

(注) 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。

##### ② 【自己株式等】

平成25年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義所有 株式数(株)	他人名義所有 株式数(株)	所有株式数の 合計(株)	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合 (%)
新田ゼラチン(株)	大阪市浪速区桜川 四丁目4番26号	100	—	100	0.00%
計	—	100	—	100	0.00%

#### (9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 該当事項はありません。

- (1) 【株主総会決議による取得の状況】  
該当事項はありません。
- (2) 【取締役会決議による取得の状況】  
該当事項はありません。
- (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】  
該当事項はありません。
- (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数 (株)	処分価額の総額 (円)	株式数 (株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他 ( — )	—	—	—	—
保有自己株式数	162	—	162	—

(注) 当期間における取得自己株式には、平成25年6月1日から本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。

### 3 【配当政策】

当社は、利益配分につきましては、将来の事業展開と経営体質の強化のために必要な内部留保を確保しつつ、安定した配当を継続して実施していくことを基本方針としております。

また、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会を決定機関とし、毎事業年度において2回の配当を行うことを基本方針としております。

当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき、1株当たり6円の普通配当に、東京証券取引所市場第一部銘柄指定記念配当2円を加えた8円とし、中間配当金（1株につき6円）と合わせて、年間配当金は1株につき14円とすることを決定いたしました。

内部留保資金につきましては、今後予想される経営環境の変化に対応すべく、今まで以上にコスト競争力を高め、市場ニーズに応える技術・製品開発体制を強化し、さらには、グローバル戦略の展開を図るために有効投資してまいりたいと考えております。

当社は、会社法第454条第5項に定める中間配当を行うことができる旨、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	株式の種類	配当金の総額（千円）	1株当たり配当額（円）
平成24年11月9日 取締役会決議	普通株式	94,619	6.00
平成25年6月26日 定時株主総会決議	普通株式	126,159	8.00

### 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70期	第71期	第72期	第73期	第74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）	—	—	—	535	1,387
最低（円）	—	—	—	405	483

(注) 最高・最低株価は、平成24年12月20日より東京証券取引所市場第一部におけるものであり、それ以前は東京証券取引所市場第二部におけるものであります。

なお、平成23年12月20日付をもって同取引所に株式を上場いたしましたので、それ以前の株価については該当事項はありません。

#### (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）	675	718	707	1,198	1,157	1,387
最低（円）	584	620	664	710	817	927

(注) 最高・最低株価は、平成24年12月20日より東京証券取引所市場第一部におけるものであり、それ以前は東京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 (株)
取締役社長 (代表取締役)		曾我 憲道	昭和23年8月24日生	昭和46年4月 神戸生絲(株)入社 昭和48年7月 当社入社 平成3年7月 海外営業部長 平成4年7月 ゼラチン事業部営業部長 平成8年11月 取締役就任 平成9年7月 営業本部長兼東京支店長 平成11年6月 常務取締役就任 平成11年9月 事業本部長 平成15年6月 専務取締役就任 平成16年6月 代表取締役専務取締役就任 平成17年1月 執行役員就任 平成18年6月 代表取締役社長就任 (現任)	(注) 3	普通株式 12,186
取締役	専務執行役員 管理本部長	佐々木 恒雄	昭和27年1月16日生	昭和49年4月 (株)三井銀行 [現(株)三井住友銀行] 入行 平成14年11月 当社出向 平成15年11月 当社入社 平成16年3月 管理本部財務部長 平成16年9月 事業本部生産計画部長 平成17年3月 事業本部生産管理部長 平成18年3月 管理本部財務部長 平成18年6月 取締役就任 (現任) 平成18年6月 執行役員就任 平成18年9月 財務部長 平成22年6月 常務執行役員就任 平成23年6月 総務部長 平成24年6月 専務執行役員就任 (現任) 平成25年3月 管理本部長 (現任)	(注) 3	普通株式 6,000
取締役	執行役員 ゼラチン事業 部長	山木 健男	昭和34年11月15日生	昭和57年4月 当社入社 平成18年3月 事業本部ゼラチン生産部長 平成18年9月 ゼラチン事業部生産部長 平成20年6月 執行役員就任 (現任) 平成20年9月 ゼラチン事業部長 平成22年6月 取締役就任 (現任) 平成23年3月 生産本部長 平成25年3月 ゼラチン事業部長 (現任)	(注) 3	普通株式 5,000
取締役	執行役員 営業本部長	尾形 浩一	昭和32年7月8日生	昭和56年4月 カネボウ食品(株) [現クラシエフーズ(株)] 入社 平成17年12月 当社入社 平成20年3月 営業本部開発部長 平成22年6月 執行役員就任 (現任) 平成24年6月 取締役就任 (現任) 平成24年6月 開発部長 平成25年3月 営業本部長 (現任)	(注) 3	普通株式 4,700
取締役	執行役員 システムソリ ューション部 長	大塚 龍郎	昭和27年12月19日生	昭和51年4月 当社入社 平成13年3月 事業本部事業企画部長 平成18年9月 品質保証部長 平成21年7月 経営企画部長 平成24年6月 取締役就任 (現任) 平成24年6月 執行役員 (現任) 平成24年6月 システムソリューション部長 (現任)	(注) 3	普通株式 300
取締役		新田 浩士	昭和53年12月27日生	平成15年4月 ニッタ(株)入社 平成15年4月 ニッタ・ハース(株)出向 平成21年6月 当社取締役就任 (現任) 平成23年1月 ゼラチン事業部副事業部長 平成23年3月 生産本部副本部長 平成23年6月 執行役員就任	(注) 3	普通株式 239,474

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役		石原 真弓	昭和38年5月3日生	昭和61年4月 神戸地方裁判所勤務 平成6年10月 司法試験合格 平成9年4月 弁護士登録(第49期) 平成9年4月 大江橋法律事務所〔現弁護士 法人大江橋法律事務所〕入所 (現任) 平成22年6月 当社取締役就任(現任)	(注) 3	—
常勤監査役		中井 康之	昭和29年6月7日生	昭和53年4月 (株)三井銀行〔現(株)三 井住友銀行〕入行 平成19年11月 当社出向 平成20年3月 経営企画部長 平成20年6月 当社入社 平成20年6月 執行役員就任 平成21年7月 G R M部長 平成22年7月 ゼラチン事業部計画部長 平成23年3月 生産本部グループ計画部長 平成25年3月 ゼラチン事業部グループ計画 部長 平成25年6月 常勤監査役就任(現任)	(注) 4	普通株式 3,800
監査役		酒谷 佳弘	昭和32年3月11日生	昭和54年10月 日新監査法人〔現新日本有限 責任監査法人〕入所 昭和57年3月 公認会計士登録 平成10年8月 センチュリー監査法人〔現新 日本有限責任監査法人〕代表 社員就任 平成14年7月 新日本監査法人〔現新日本有 限責任監査法人〕大阪公開業 務本部本部長就任 平成16年7月 ジャパン・マネジメント・コ ンサルティング(株)設立 同社代表取締役就任(現任) 平成18年6月 当社監査役就任(現任)	(注) 5	—
監査役		東郷 重興	昭和18年9月2日生	昭和41年4月 日本銀行入行 平成5年7月 同行政策委員会室長 平成7年4月 同行国際局長 平成8年6月 (株)日本債券信用銀行〔現(株)あ おぞら銀行〕常務取締役 平成9年8月 同行頭取 平成12年6月 (株)大阪造船所〔現(株)ダイゾー〕 代表取締役社長 平成22年6月 日本ラッド(株)取締役社長 平成23年6月 同社総括執行役員 平成24年6月 当社監査役就任(現任) 平成24年10月 学校法人東日本学園理事長 (現任)	(注) 6	—
計						普通株式 271,460

- (注) 1. 取締役石原真弓は、社外取締役であります。
2. 監査役酒谷佳弘及び東郷重興は、社外監査役であります。
3. 平成24年6月27日開催の定時株主総会終結の時から2年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までであります。
4. 平成25年6月26日開催の定時株主総会終結の時から2年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までであります。
5. 平成22年6月28日開催の定時株主総会終結の時から4年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までであります。
6. 平成24年6月27日開催の定時株主総会終結の時から3年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までであります。
7. 当社では、経営の意思決定の迅速化と効率化を図るため、平成17年1月より執行役員制度を導入しております。執行役員(取締役による兼務は除く)は、ニッタゼラチンカナダInc. CEO取締役社長兼ニッタゼラチンユーエスエーInc. CEO取締役社長レイモンド・メルツ、ペプチド事業部長竹宮秀典、ゼラチン事業部生産部長山本祐二、接着剤事業部長玉岡徹、(株)ニッタパイオラボ代表取締役社長小田義高、ケーシング事業(中国)担当高瀬博の6名であります。

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、社是に掲げる「愛と信（まこと）を基盤とし、最高の技術と最大の活力により、社業を発展させ、もって社会に貢献し、希望ある人生をきずこう。」という経営理念を実現するために、「新田ゼラチングループはゼラチンのトップ企業として独自の用途開発と新製品開発により、お客様に感動を与える製品・サービスをいち早くグローバルに提供します。私たちは安心・安全・信頼をもとに人と環境に優しい事業を推進します。」をグループビジョンとして掲げ、顧客から感動される製品、サービスを提供し続けることで、持続的、安定的成長、すなわち企業価値の向上を目指しております。

当社及び当社グループ各社とその役員、社員の全てが、株主、顧客、取引先、地域社会など、全てのステークホルダーに信頼されることが必要であり、そのためには、コーポレート・ガバナンスを強化充実し、経営の透明性、効率性を高めることが重要であると認識しております。

#### ① 企業統治の体制

イ. 企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社は取締役・取締役会と監査役・監査役会による経営の監督・監視機能を有するコーポレート・ガバナンス体制が適切であると考えております。

加えて、経営の効率を高めるため執行役員制度を平成17年1月より導入し、業務執行体制と監督機能の分離、経営の透明性の向上、意思決定の迅速化、経営の監視機能強化を図っております。

#### A. 会社の機関の内容

(取締役会・役員体制)

当社の取締役会は経営上の最高意思決定機関として月1回開催し、経営指針を策定し、経営戦略を立案し、法令及び定款に定められた事項並びに重要な業務に関する事項を決議します。また、取締役会が立案した経営戦略の指針に基づいて代表取締役社長及び執行役員が業務執行を行っているかどうか監視・監督しております。

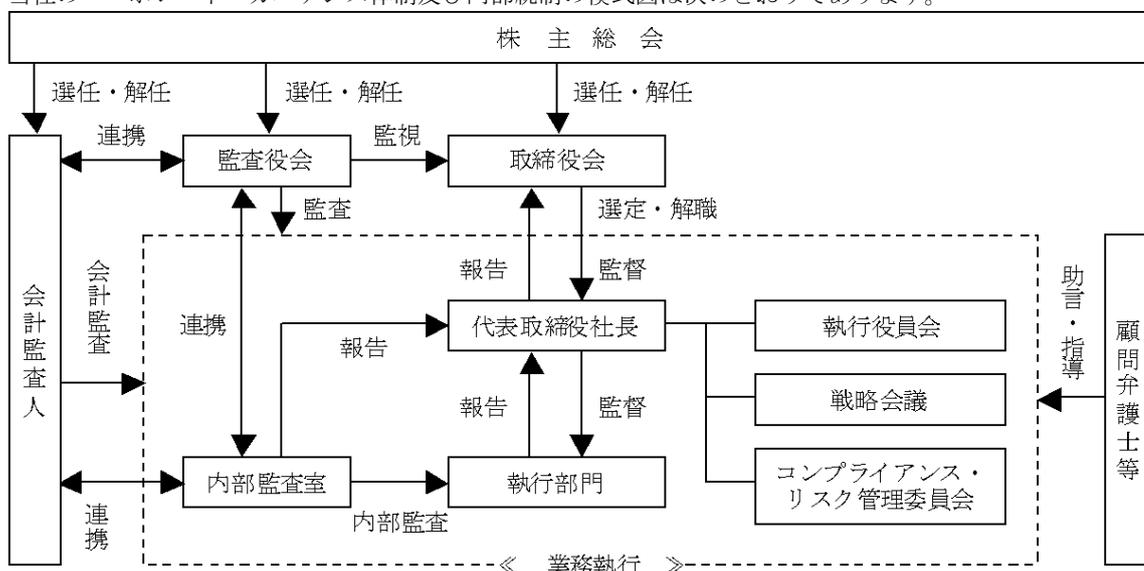
(監査役会・監査役)

当社では監査役による経営の監視機能を活用するため監査役制度を採用しており、監査役3名（内2名は社外監査役）で構成する監査役会を設置しております。

(執行役員会)

常勤取締役、常勤監査役、執行役員（国内常勤）に加え代表取締役社長の指名した者で構成する執行役員会を月2回開催し業務執行に係る重要な事項の審議を行い、また代表取締役社長又は常勤取締役が指名した者で構成する戦略会議を月1回開催し特に重要な個別案件を審議し、取締役会及び代表取締役社長の迅速な意思決定をサポートする体制をとっております。

当社のコーポレート・ガバナンス体制及び内部統制の模式図は次のとおりであります。



ロ. その他の企業統治に関する事項

A. 内部統制システム整備の状況

金融商品取引法の規定による財務報告に係る「内部統制報告書」に対応するため、平成18年10月に内部統制プロジェクトチームを組成し、新日本有限責任監査法人の指導のもと、財務報告に係る内部統制システム構築に取り組んでまいりました。全社的な内部統制、業務処理内部統制、IT内部統制、子会社の内部統制の文書化とチェックリストを作成し、運用状況の点検と評価を実施し不備の是正を行い、平成24年3月期より運用を開始しております。

また、当社では会社法に基づく「内部統制システム構築のための基本方針」（平成18年7月19日制定、平成24年2月22日改訂）を取締役会において決議しております。その内容は以下の通りです。

- a. 取締役及び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
  - ・ コンプライアンス体制の基礎として「行動指針」を定める。また、総務部を事務局とする「コンプライアンス・リスク管理委員会」を設置し、企業倫理の確立及び法令遵守の徹底を図る。
  - ・ 「行動指針」の遵守により、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力・団体は、毅然とした態度で排除する。
  - ・ コンプライアンスの所管部署である総務部が、コンプライアンス体制の整備及び維持を図るほか、必要に応じて各分野の担当部署が、規程、ガイドラインの策定、研修の実施を行う。
  - ・ 法令上疑義のある行為その他のコンプライアンスに関する社内通報制度として、総務部及び顧問弁護士を窓口とする「公益通報制度」を整備する。
  - ・ 内部監査室が、業務監査の一環として、コンプライアンス体制の構築、運用状況について、内部監査を実施する。
- b. 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
  - ・ 取締役会、執行役員会等の議事録並びに稟議書・報告書その他取締役の職務執行に係る重要な書類については、文書管理規程に基づき適正に保存及び管理する。
  - ・ 内部監査室が、取締役会、執行役員会等の重要な書類の管理状況について、内部監査を実施する。
- c. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
  - ・ リスク管理体制を維持するために、リスク管理に係る規程を定める。
  - ・ 「コンプライアンス・リスク管理委員会」を設置し、リスク管理に関する体制、方針の策定及び各部署のリスク管理体制についての評価、指導を行う。
  - ・ 各部署にリスク管理責任者を配置し、各部署において自律的なリスク管理を行う。
  - ・ 重要な投融资等に関わるリスクについては、戦略会議において、リスクの把握と対策の審議を行う。
  - ・ 不測の事態が発生した場合には、取締役社長を本部長とする「緊急対策本部」を設置し、損害の拡大を防止しこれを最小限に止める体制を整える。
- d. 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
  - ・ 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に、取締役会を毎月1回開催するほか、必要に応じて適宜開催する。
  - ・ 経営の健全性と効率性を高めるために「執行役員制度」を導入し、各執行役員の責任範囲を明確にする。
  - ・ 取締役会から委嘱された業務執行のうち重要事項については、取締役社長を議長とし毎月2回開催される「執行役員会」において議論を行い、その審議を経て執行決定を行う。
  - ・ 全社及びグループ会社の中期経営計画及び予算を策定し、それに基づく業績管理を行っており、毎月2回開催される「執行役員会」において、達成状況の報告、評価を行う。
- e. 当社及びその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
  - ・ グループ会社における業務の適正を確保するため、グループ会社全てに適用する「行動指針」を定めるほか、グループ各社で諸規程を定めるものとする。
  - ・ 経営管理については「関係会社管理規程」に従い、当社への報告制度によるグループ会社経営の管理を行う。
  - ・ 内部監査室は、必要に応じてグループ会社の内部監査を実施する。
- f. 財務報告の信頼性を確保するための体制
  - ・ 当社及びグループ会社は財務報告の信頼性を確保するため、内部統制報告書の適切な提出に向け、財務報告に係る内部統制システムの構築を行い、また、その仕組みが適正に機能することを継続的に評価し改善を推進する。

- g. 監査役の職務を補助すべき使用人に関する体制と当該使用人の取締役からの独立性に関する事項
  - ・ 監査役は、内部監査室、会計監査人等の協力を得て対応する。監査役補助者の必要が生じた場合、取締役会に提案し、選任する。
  - ・ 監査役補助者が配置された場合は、人事異動・評価については、監査役会と事前に協議する。
  - ・ 監査役補助者は、業務の執行に係る役職を兼務しない。
- h. 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制並びに監査役への報告が実効的に行われることを確保するための体制
  - ・ 取締役及び使用人は、当社及びグループ会社の業務又は業績に影響を与える重要な事項について、監査役に都度報告する。前記に関わらず、監査役はいつでも必要に応じて、取締役及び使用人に対して報告を求めることができる。
  - ・ 監査役は、執行役員会等の重要会議に出席することができる。
  - ・ 監査役は、職務執行のための環境整備に努める。

## B. リスク管理体制の整備の状況

当社では、企業経営において、コンプライアンスの実効性の維持向上が企業リスクの低減に最も重要であると考えております。その基本方針として「内部統制システム構築の基本方針」（平成18年7月19日制定、平成24年2月22日改訂）を定め、これに基づきコンプライアンス規程、リスク管理規程を整備しています。

全社管理組織として、取締役社長を委員長としたコンプライアンス・リスク管理委員会を設置し、原則月1回コンプライアンスに関わる状況の把握、想定されるリスクの発生を予防する対策、リスクが発生したときの対応について、検討を行っております。

役員及び全ての従業員が、コンプライアンスを徹底し、誠実かつ公正な業務遂行に努めること、また社会の一員であることを認識し、企業人であると共に良き市民として行動するために、平成22年11月に、企業行動憲章に替わる行動指針を新たに制定し、当社グループ全体での周知徹底を図っております。

また、必要に応じて顧問弁護士等から、コンプライアンス及びリスクに関する助言と指導を受けております。

## ハ. 責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役及び社外監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく社外取締役の損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項が定める社外取締役の最低責任限度額、社外監査役の損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項が定める社外監査役の最低責任限度額と定めております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役又は社外監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意かつ重大な過失がないときに限られます。

## ② 内部監査及び監査役監査の状況

内部監査は内部監査室の3名により社内各部門の業務活動が法令、諸規程等に準拠し、適正かつ効果的に運営され、会社財産が保全されているか監査しております。監査法人との連携に関しては新日本有限責任監査法人による計画、実施、結果の報告に至るまで、適時議論し、内部監査室及び監査役の業務に生かしております。

取締役会には常勤監査役1名のみならず非常勤監査役2名も出席し、取締役の職務執行を十分監視できる体制になっております。常勤監査役は執行役員会をはじめとする社内の重要会議に出席して取締役の職務執行状況を監視しております。さらに、グループ内各組織に往査を実施し、その責任者からの聴取により状況把握するほか、内部監査室、監査法人とも連携して会社業務の執行状況をチェックしております。

③ 会計監査の状況

会計監査につきましては、会社法に基づく会計監査及び金融商品取引法に基づく会計監査を新日本有限責任監査法人に委嘱しています。

業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人名及び継続監査年数

公認会計士の氏名等		所属する監査法人名
指定有限責任社員 業務執行社員	小市 裕之	新日本有限責任監査法人
	市之瀬 申	

(注) 継続監査年数については、全員7年以内であるため、記載を省略しています。

監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 7名      その他 6名

④ 社外取締役及び社外監査役

当社は、社外役員の客観的な観点と豊富な経験・知識を経営に反映し、当社のコーポレート・ガバナンス強化を図るため、社外取締役1名、社外監査役2名を選任しております。

社外取締役である石原真弓氏は、弁護士として豊富な経験・知識をお持ちであり、経営の透明性向上及び業務執行に対する一層の監督機能の強化並びにコンプライアンスの強化の役割を果たしていただいているものと判断しています。なお、当社は、石原真弓氏が所属する弁護士法人大江橋法律事務所に対し、法律相談に関する報酬を支払っておりますが、多額の金銭の授受は行っていないことから当社からの実質的な独立性を損なうものではないと認識しています。

社外監査役である酒谷佳弘氏は公認会計士の資格を有しており、公認会計士として長年培った会計に関する知識・経験を基に、当社経営の妥当性・適正性を確保するための役割を果たしていただいているものと判断しています。なお、酒谷佳弘氏は、ジャパン・マネジメント・コンサルティング(株)の代表取締役を兼務しており、また、当社の会計監査人である新日本有限責任監査法人に所属していましたが、「⑤ 社外取締役又は社外監査役の独立性に関する基準」を満たしており、独立性を確保していると判断しています。

社外監査役である東郷重興氏は、主に経営者としての豊富な経験等に基づき、大局的な観点から当社経営の妥当性・公平性を確保するための役割を果たしていただいているものと判断しています。なお、東郷重興氏は学校法人東日本学園の理事長を兼務しておりますが、当社と学園との間に人的関係、資金的関係又は取引関係その他の利害関係はないため、独立性を確保していると判断しています。

当社は、社外監査役酒谷佳弘氏及び社外監査役東郷重興氏を、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、届け出ております。

なお、社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係につきましては、「② 内部監査及び監査役監査の状況」に記載したもののほか、取締役会、監査役会において適宜報告及び意見交換がなされております。

⑤ 社外取締役又は社外監査役の独立性に関する基準

当社における社外取締役又は社外監査役の独立性に関する基準は、以下のいずれにも該当することなく、当社の経営陣から独立していることとしております。

- a. 当社及び当社の関係会社（以下、当社グループという。）の業務執行者
- b. 当社グループと主要な取引をする者又はその業務執行者
- c. 当社グループから役員報酬以外に金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家又は法律専門家（当該財産を得ている者が法人、組合等である場合には、当該団体に所属する者をいう。）
- d. 過去3年間においてaからcに該当していた者
- e. 次の（a）から（c）までのいずれかに掲げる者（重要でない者を除く）の近親者
  - (a) aからdまでに掲げる者
  - (b) 当社グループの重要な業務執行者
  - (c) 過去3年間において、(b)に該当していた者

\*業務執行者とは、取締役（社外取締役を除く）、執行役員及び使用人等の業務を執行する者をいう。

\*近親者とは2親等以内の親族をいう。

⑥ 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 (千円)	報酬等の種類別の総額 (千円)				対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	121,491	121,491	—	—	—	8
監査役 (社外監査役を除く)	15,480	15,480	—	—	—	1
社外役員	10,800	10,800	—	—	—	4

- (注) 1. 役員区分において、社外役員は1名が社外取締役、3名が社外監査役であります。
2. 対象となる役員の員数には、平成24年6月27日開催の第73回定時株主総会終結の時をもって、退任した取締役2名及び社外監査役1名を含んでおります。
3. 取締役の報酬等の総額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。
4. 取締役の報酬限度額は、平成17年6月28日開催の第66回定時株主総会において年額200百万円以内(ただし、使用人分給与は含まない。)と決議いただいております。
5. 監査役の報酬限度額は、平成13年6月29日開催の第62回定時株主総会において年額80百万円以内と決議いただいております。
6. 役員ごとの報酬等の総額等  
報酬等の総額等が100百万円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

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

基本報酬は、役員が中長期的な業績の向上を図るため、各人の役割及び職位等に応じ、当社の業績、経営環境等を総合的に考慮の上、株主総会で承認された報酬枠の範囲内でその額及び配分を、取締役については取締役会において、監査役については監査役会における協議により決定しております。

なお、役員に係る退職慰労金は、平成20年6月30日開催の第69回定時株主総会において、取締役及び監査役の退職慰労金打ち切り支給を決議しております。

⑦ 株式の保有状況

イ. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 25銘柄

貸借対照表 1,024,521千円

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)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
ニッタ(株)	308,100	468,003	円滑な取引の維持
富士フィルムホールディングス(株)	102,507	198,966	取引関係維持及び強化のため
(株)三井住友フィナンシャルグループ	23,100	62,901	取引関係維持及び強化のため
丸大食品(株)	87,010	27,930	取引関係維持及び強化のため
(株)ヤクルト本社	7,452	21,203	取引関係維持及び強化のため
アサヒグループホールディングス(株)	10,000	18,330	取引関係維持及び強化のため
理研ビタミン(株)	5,415	12,249	取引関係維持及び強化のため
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	16,580	6,830	取引関係維持及び強化のため
コクヨ(株)	10,676	6,598	取引関係維持及び強化のため
(株)第三銀行	37,311	6,566	取引関係維持及び強化のため
森永製菓(株)	24,941	4,788	取引関係維持及び強化のため
三菱製紙(株)	52,000	4,264	取引関係維持及び強化のため
明治ホールディングス(株)	946	3,420	取引関係維持及び強化のため
(株)りそなホールディングス	7,000	2,667	取引関係維持及び強化のため
(株)なとり	2,700	2,381	取引関係維持及び強化のため
(株)ノリタケカンパニーリミテド	7,000	1,757	取引関係維持及び強化のため
ニチハ(株)	1,000	1,025	取引関係維持及び強化のため
三井住友トラスト・ホールディングス(株)	2,000	528	取引関係維持及び強化のため
ニッコー(株)	1,100	189	取引関係維持及び強化のため

当事業年度  
特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
ニッタ(株)	308,100	547,801	円滑な取引の維持
富士フイルムホールディングス(株)	102,507	188,202	取引関係維持及び強化のため
(株)三井住友フィナンシャルグループ	23,100	87,202	取引関係維持及び強化のため
(株)ヤクルト本社	18,158	69,094	取引関係維持及び強化のため
丸大食品(株)	90,691	28,295	取引関係維持及び強化のため
アサヒグループホールディングス(株)	10,000	22,490	取引関係維持及び強化のため
理研ビタミン(株)	5,938	13,570	取引関係維持及び強化のため
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	16,580	9,251	取引関係維持及び強化のため
コクヨ(株)	11,400	8,230	取引関係維持及び強化のため
(株)第三銀行	37,311	6,715	取引関係維持及び強化のため
森永製菓(株)	26,967	5,555	取引関係維持及び強化のため
三菱製紙(株)	52,000	4,836	取引関係維持及び強化のため
明治ホールディングス(株)	997	4,355	取引関係維持及び強化のため
(株)りそなホールディングス	7,000	3,416	取引関係維持及び強化のため
(株)なとり	2,700	2,532	取引関係維持及び強化のため
(株)ノリタケカンパニーリミテド	7,000	1,610	取引関係維持及び強化のため
ニチハ(株)	1,000	1,348	取引関係維持及び強化のため
三井住友トラスト・ホールディングス(株)	2,000	886	取引関係維持及び強化のため
太陽化学(株)	945	675	取引関係維持及び強化のため
ニッコー(株)	1,100	139	取引関係維持及び強化のため

⑧ 取締役の定数

当社の取締役は8名以内とする旨を定款に定めております。

⑨ 取締役の選任及び解任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨を定款に定めております。

解任決議について、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3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

また、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

⑩ 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、中間配当を行う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可能にするためであります。

⑪ 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。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。

⑫ 自己株式の取得

当社は、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、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株式を取得することができる旨を定款に定めております。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	30,284	750	30,894	—
連結子会社	—	—	—	—
計	30,284	750	30,894	—

② 【その他重要な報酬の内容】

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)

当社は会計監査人に対して、公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務である東京証券取引所市場第二部への上場に伴うコンフォートレター作成業務についての対価を支払っております。

(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は、監査法人から提示を受けた監査報酬見積額に対して内容の説明を受け、両者協議の上、監査役会の同意を得て決定するものとしております。

## 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、新日本有限責任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、又は会計基準等の変更等についての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に加入し、会計基準設定主体等の行うセミナーに参加しております。

1 【連結財務諸表等】  
 (1) 【連結財務諸表】  
 ① 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	※2 2,098,305	2,278,659
受取手形及び売掛金	※5 6,449,185	※5 5,839,913
商品及び製品	4,011,191	4,404,789
仕掛品	651,952	918,045
原材料及び貯蔵品	1,308,008	1,508,837
繰延税金資産	168,969	134,495
その他	262,277	251,267
貸倒引当金	△14,013	△16,176
流動資産合計	14,935,878	15,319,831
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	※2 6,593,579	※2 7,204,905
減価償却累計額	△4,074,067	△4,412,697
建物及び構築物（純額）	※2 2,519,511	※2 2,792,208
機械装置及び運搬具	※2 7,638,996	※2 8,554,619
減価償却累計額	△6,478,942	△7,210,943
機械装置及び運搬具（純額）	※2 1,160,053	※2 1,343,676
土地	※2 741,409	※2 761,832
リース資産	654,920	786,743
減価償却累計額	△214,507	△348,502
リース資産（純額）	440,412	438,240
建設仮勘定	365,756	777,786
その他	1,219,880	1,279,099
減価償却累計額	△1,059,848	△1,105,331
その他（純額）	160,031	173,767
有形固定資産合計	5,387,176	6,287,512
無形固定資産		
その他	18,491	48,696
無形固定資産合計	18,491	48,696
投資その他の資産		
投資有価証券	※1, ※2 2,055,225	※1, ※2 2,768,381
長期貸付金	17,318	13,026
繰延税金資産	477,298	488,505
その他	482,309	525,567
貸倒引当金	△1,814	△1,809
投資その他の資産合計	3,030,338	3,793,671
固定資産合計	8,436,005	10,129,880
資産合計	23,371,884	25,449,711

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※2 3,476,611	3,736,664
短期借入金	925,340	1,145,432
1年内返済予定の長期借入金	※2 1,878,380	※2 2,068,482
1年内償還予定の社債	330,000	200,000
リース債務	127,548	154,276
未払金	1,388,921	1,586,416
未払法人税等	387,141	81,273
賞与引当金	235,319	220,847
その他	426,959	443,685
流動負債合計	9,176,223	9,637,079
固定負債		
社債	200,000	—
長期借入金	※2 3,261,365	※2 3,142,014
リース債務	348,047	319,983
繰延税金負債	16,345	20,160
退職給付引当金	2,158,327	2,276,420
役員退職慰労引当金	33,772	35,422
その他	69,625	50,600
固定負債合計	6,087,483	5,844,601
負債合計	15,263,707	15,481,680
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,577,121	1,577,121
資本剰余金	1,398,633	1,398,633
利益剰余金	6,889,910	8,235,011
自己株式	△68	△68
株主資本合計	9,865,597	11,210,697
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	416,438	499,868
繰延ヘッジ損益	6,173	27,858
為替換算調整勘定	△1,350,928	△662,919
在外子会社の年金債務調整額	△903,985	△1,254,853
その他の包括利益累計額合計	△1,832,302	△1,390,046
少数株主持分	74,881	147,379
純資産合計	8,108,176	9,968,031
負債純資産合計	23,371,884	25,449,711

② 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】  
【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
売上高	27,763,016	28,772,135
売上原価	※1, ※3 20,924,829	※1, ※3 22,080,816
売上総利益	6,838,187	6,691,318
販売費及び一般管理費	※2, ※3 4,822,430	※2, ※3 5,072,326
営業利益	2,015,756	1,618,992
営業外収益		
受取利息	684	786
受取配当金	17,266	19,137
受取賃貸料	28,221	29,960
持分法による投資利益	118,501	262,677
為替差益	3,629	179,871
その他	59,643	67,181
営業外収益合計	227,945	559,616
営業外費用		
支払利息	167,695	147,302
株式公開費用	45,588	—
その他	27,851	29,281
営業外費用合計	241,134	176,584
経常利益	2,002,567	2,002,024
特別利益		
固定資産売却益	—	※4 11,624
事業譲渡益	※5 15,797	—
特別利益合計	15,797	11,624
特別損失		
固定資産除却損	※6 49,355	※6 58,855
投資有価証券評価損	—	12,111
ゴルフ会員権評価損	4,475	—
ゴルフ会員権売却損	—	4,060
特別損失合計	53,830	75,027
税金等調整前当期純利益	1,964,535	1,938,622
法人税、住民税及び事業税	568,599	402,377
法人税等調整額	12,611	△16,416
法人税等合計	581,210	385,960
少数株主損益調整前当期純利益	1,383,325	1,552,661
少数株主利益	7,455	△13,217
当期純利益	1,375,869	1,565,879

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	1,383,325	1,552,661
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	8,060	83,388
繰延ヘッジ損益	8,136	17,235
為替換算調整勘定	△50,878	605,145
在外子会社の年金債務調整額	△238,181	△350,868
持分法適用会社に対する持分相当額	△123,884	95,824
その他の包括利益合計	* △396,747	* 450,726
包括利益	986,577	2,003,388
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	978,740	2,008,135
少数株主に係る包括利益	7,837	△4,747

## ③【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
当期首残高	875,000	1,577,121
当期変動額		
新株の発行	702,121	—
当期変動額合計	702,121	—
当期末残高	1,577,121	1,577,121
<b>資本剰余金</b>		
当期首残高	677,742	1,398,633
当期変動額		
新株の発行	702,121	—
自己株式の処分	18,769	—
当期変動額合計	720,891	—
当期末残高	1,398,633	1,398,633
<b>利益剰余金</b>		
当期首残高	6,090,515	6,889,910
当期変動額		
剰余金の配当	△48,494	△220,778
当期純利益	1,375,869	1,565,879
自己株式の消却	△527,980	—
当期変動額合計	799,394	1,345,100
当期末残高	6,889,910	8,235,011
<b>自己株式</b>		
当期首残高	△82,522	△68
当期変動額		
自己株式の取得	△528,043	—
自己株式の処分	82,517	—
自己株式の消却	527,980	—
当期変動額合計	82,453	—
当期末残高	△68	△68
<b>株主資本合計</b>		
当期首残高	7,560,736	9,865,597
当期変動額		
新株の発行	1,404,242	—
剰余金の配当	△48,494	△220,778
当期純利益	1,375,869	1,565,879
自己株式の取得	△528,043	—
自己株式の処分	101,287	—
当期変動額合計	2,304,861	1,345,100
当期末残高	9,865,597	11,210,697

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	408,627	416,438
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	7,810	83,430
当期変動額合計	7,810	83,430
当期末残高	416,438	499,868
繰延ヘッジ損益		
当期首残高	2,058	6,173
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	4,114	21,685
当期変動額合計	4,114	21,685
当期末残高	6,173	27,858
為替換算調整勘定		
当期首残高	△1,180,055	△1,350,928
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△170,873	688,009
当期変動額合計	△170,873	688,009
当期末残高	△1,350,928	△662,919
在外子会社の年金債務調整額		
当期首残高	△665,803	△903,985
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△238,181	△350,868
当期変動額合計	△238,181	△350,868
当期末残高	△903,985	△1,254,853
その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	△1,435,173	△1,832,302
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△397,129	442,256
当期変動額合計	△397,129	442,256
当期末残高	△1,832,302	△1,390,046
少数株主持分		
当期首残高	59,507	74,881
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	15,374	72,497
当期変動額合計	15,374	72,497
当期末残高	74,881	147,379

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
純資産合計		
当期首残高	6,185,070	8,108,176
当期変動額		
新株の発行	1,404,242	—
剰余金の配当	△48,494	△220,778
当期純利益	1,375,869	1,565,879
自己株式の取得	△528,043	—
自己株式の処分	101,287	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△381,754	514,754
当期変動額合計	1,923,106	1,859,854
当期末残高	8,108,176	9,968,031

## ④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	1,964,535	1,938,622
減価償却費	841,772	825,227
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△165,505	△104,221
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	1,650	1,650
賞与引当金の増減額 (△は減少)	25,667	△21,740
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	4,227	1,369
受取利息及び受取配当金	△17,950	△19,924
支払利息	167,695	147,302
為替差損益 (△は益)	12,482	△71,623
持分法による投資損益 (△は益)	△118,501	△262,677
有形固定資産売却損益 (△は益)	—	△11,624
固定資産除却損	49,355	58,855
投資有価証券評価損益 (△は益)	—	12,111
ゴルフ会員権評価損	4,475	—
ゴルフ会員権売却損益 (△は益)	—	4,060
売上債権の増減額 (△は増加)	△842,653	897,844
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△631,626	△650,199
仕入債務の増減額 (△は減少)	△50,750	40,608
未払消費税等の増減額 (△は減少)	22,544	△66,858
その他	△194,431	13,389
小計	1,072,986	2,732,173
利息及び配当金の受取額	45,530	153,026
利息の支払額	△167,496	△148,862
法人税等の支払額	△382,809	△686,124
営業活動によるキャッシュ・フロー	568,211	2,050,213
<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	△20,000	△20,000
定期預金の払戻による収入	20,000	20,000
有形固定資産の取得による支出	△673,123	△1,193,457
有形固定資産の売却による収入	7,656	14,324
無形固定資産の取得による支出	△7,490	△40,388
投資有価証券の取得による支出	△4,718	△38,279
関係会社株式の取得による支出	△28,750	△302,278
保険積立金の解約による収入	16,442	29,610
保険積立金の積立による支出	△10,011	△4,992
貸付けによる支出	△300	△200
貸付金の回収による収入	5,265	4,718
その他	△38,464	△26,349
投資活動によるキャッシュ・フロー	△733,495	△1,557,292

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△94,968	84,107
長期借入れによる収入	2,047,850	2,124,830
長期借入金の返済による支出	△1,987,614	△2,103,447
社債の償還による支出	△260,000	△330,000
株式の発行による収入	1,404,242	—
少数株主からの払込みによる収入	15,417	85,418
セール・アンド・リースバック取引による収入	183,947	132,632
リース債務の返済による支出	△111,803	△140,920
自己株式の処分による収入	101,287	—
自己株式の取得による支出	△528,043	—
配当金の支払額	△48,494	△220,778
少数株主への配当金の支払額	△7,880	△8,173
財務活動によるキャッシュ・フロー	713,939	△376,330
現金及び現金同等物に係る換算差額	△8,506	63,763
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	540,149	180,354
現金及び現金同等物の期首残高	1,538,156	2,078,305
現金及び現金同等物の期末残高	* 2,078,305	* 2,258,659

## 【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

### 1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 14社

連結子会社の名称

彦根ゼラチン㈱

㈱アイビス

㈱アルマコーポレーション

㈱ニッタバイオラボ

ニッタゼラチンホールディングInc.

ニッタケーシングズInc.

ニッタゼラチンエヌエーInc.

ニッタゼラチンユーエスエーInc.

ニッタゼラチンカナダInc.

ニッタケーシングズ(カナダ) Inc.

上海新田明膠有限公司

ニッタホンコンLtd.

北京新田膠原腸衣有限公司

ニッタゼラチンベトナムCo., Ltd.

上記のうち、北京新田膠原腸衣有限公司及びニッタゼラチンベトナムCo., Ltd.については、当連結会計年度において新たに設立したため、連結の範囲に含めております。

(2) 非連結子会社名

新寿サービス㈱

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社1社は、小規模会社であり、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)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

### 2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用の関連会社数 3社

関連会社等の名称

ニッタゼラチンインディアLtd.

ボスティック・ニッタ㈱

広東百維生物科技有限公司

(2) 持分法を適用していない非連結子会社(新寿サービス㈱)及び関連会社(バムニプロテインズLtd.、レバプロテインズLtd.)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、全体としても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。

(3) 持分法適用関連会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。

### 3. 連結子会社の事業年度に関する事項

連結子会社のうち上海新田明膠有限公司、ニッタホンコンLtd.及び北京新田膠原腸衣有限公司の決算日は、12月31日であります。

連結財務諸表の作成に当たっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、1月1日から連結決算日3月31日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

### 4. 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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)を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

- ② デリバティブ  
時価法
- ③ たな卸資産  
イ. 製品  
主として総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。
- ロ. 商品、半製品、仕掛品、原材料及び貯蔵品  
主として移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。
- (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産（リース資産を除く）  
当社及び国内連結子会社は定率法を、在外連結子会社は主として定額法を採用しております。ただし、建物については、当社及び国内連結子会社においても定額法を採用しております。  
なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
- |           |       |
|-----------|-------|
| 建物及び構築物   | 7～50年 |
| 機械装置及び運搬具 | 4～10年 |
- ② 無形固定資産（リース資産を除く）  
定額法を採用しております。  
なお、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）に基づいております。
- ③ リース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零（残価保証の取決めがある場合は当該残価保証額）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) 重要な繰延資産の処理方法  
株式交付費  
支出時に全額費用として処理する方法を採用しております。
- (4) 重要な引当金の計上基準
- ① 貸倒引当金  
当社及び国内連結子会社は、主として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。  
在外連結子会社は、主として特定の債権について回収不能見込額を計上しております。
- ② 賞与引当金  
当社及び連結子会社は、従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき金額を計上しております。
- ③ 退職給付引当金  
当社及び一部の連結子会社は、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。  
なお、数理計算上の差異は、主として各連結会計年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌連結会計年度から費用処理することとしております。  
また、過去勤務債務は、主として各連結会計年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理しております。
- ④ 役員退職慰労引当金  
一部の国内連結子会社は役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
- (5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準  
外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び少数株主持分に含めて計上しております。

(6) 重要なヘッジ会計の方法

① ヘッジ会計の方法

原則として、繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、特例処理の要件を満たす金利スワップについては、特例処理を採用しております。

② ヘッジ手段とヘッジ対象

- a. ヘッジ手段 … 為替予約  
ヘッジ対象 … 原材料輸入による外貨建買入債務及び外貨建予定取引
- b. ヘッジ手段 … 金利スワップ  
ヘッジ対象 … 借入金

③ ヘッジ方針

デリバティブ取引に関する権限規程及び取引限度額を定めた内部規定に基づき、ヘッジ対象に係る相場変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。

④ ヘッジ有効性評価の方法

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。ただし、特例処理によっている金利スワップについては有効性の評価を省略しております。

(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、控除対象外消費税及び地方消費税は、当連結会計年度の費用として処理しております。

(会計方針の変更)

(減価償却方法の変更)

当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当連結会計年度より、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。

これによる、当連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響は軽微であります。

(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)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日)

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) 連結損益計算書及び連結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に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
投資有価証券(株式)	1,185,555千円	1,743,064千円

※2 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりであります。

(1) 担保資産

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
定期預金	20,000千円	－千円
建物及び構築物	1,192,955	1,199,160
機械装置及び運搬具	155,028	122,900
土地	191,087	191,087
投資有価証券	314,814	373,596
計	1,873,886	1,886,745

上記資産のうち工場財団抵当に供している資産

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
建物及び構築物	1,192,955千円	1,199,160千円
機械装置及び運搬具	155,028	122,900
土地	191,087	191,087
計	1,539,071	1,513,148

(2) 担保付債務

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)	4,249,604千円	3,733,322千円
買掛金(関税等の未払債務)	42,118	－
計	4,291,722	3,733,322

上記のうち工場財団抵当に対応する債務

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)	3,865,054千円	3,277,272千円

3 偶発債務

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
債権譲渡による遡及義務	249,138千円	475,196千円

- 4 当社及び連結子会社1社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これら契約に基づく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 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	4,950,000千円	4,950,000千円
借入実行残高	—	—
差引額	4,950,000	4,950,000

※5 連結会計年度末日満期手形の処理

連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当連結会計年度の末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が連結会計年度末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
受取手形	113,507千円	106,414千円

(連結損益計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
	23,296千円	39,571千円

※2 販売費及び一般管理費の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 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
荷造運賃	741,817千円	740,785千円
給料手当	1,145,364	1,138,887
賞与	226,562	236,950
賞与引当金繰入額	75,059	61,856
退職給付引当金繰入額	89,221	81,939
役員退職慰労引当金繰入額	1,650	1,650
貸倒引当金繰入額	2,829	4,410
減価償却費	81,839	78,173
研究開発費	730,706	793,001

※3 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
一般管理費	730,706千円	793,001千円
当期製造費用	164,452	233,492
計	895,159	1,026,494

※4 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 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
機械装置及び運搬具	－千円	11,619千円
その他(有形固定資産)	－	5
計	－	11,624

※5 事業譲渡益の内容は次のとおりであります。

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)  
接着剤事業の一部を事業譲渡したことによるものであります。

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)  
該当事項はありません。

※6 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
建物及び構築物	39,842千円	36,576千円
機械装置及び運搬具	7,348	19,780
リース資産	－	298
その他(有形固定資産)	2,164	936
その他(無形固定資産)	－	1,264
計	49,355	58,855

(連結包括利益計算書関係)

※ その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	△40,499千円	117,350千円
組替調整額	—	12,126
税効果調整前	△40,499	129,476
税効果額	48,560	△46,088
その他有価証券評価差額金	8,060	83,388
繰延ヘッジ損益：		
当期発生額	△17,629	75,933
組替調整額	8,191	4,545
資産の取得原価調整額	22,569	△52,675
税効果調整前	13,130	27,804
税効果額	△4,993	△10,568
繰延ヘッジ損益	8,136	17,235
為替換算調整勘定：		
当期発生額	△50,878	605,145
在外子会社の年金債務調整額：		
当期発生額	△256,875	△381,612
組替調整額	18,693	30,743
在外子会社の年金債務調整額	△238,181	△350,868
持分法適用会社に対する持分相当額：		
当期発生額	△123,884	95,824
その他の包括利益合計	△396,747	450,726

(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

	当連結会計年度期 首株式数(株)	当連結会計年度増 加株式数(株)	当連結会計年度減 少株式数(株)	当連結会計年度 末株式数(株)
発行済株式				
普通株式(注)1	6,366,937	9,403,137	—	15,770,074
A種優先株式(注)2	1,000,000	—	1,000,000	—
合計	7,366,937	9,403,137	1,000,000	15,770,074
自己株式				
普通株式(注)3	109,503	109,659	219,000	162
合計	109,503	109,659	219,000	162

(注) 1. 普通株式の発行済株式総数の増加は、平成23年4月1日付で株式1株につき2株の株式分割を実施したことによる6,366,937株並びに平成23年12月19日を払込期日とする有償一般募集による新株式発行2,781,000株及び平成24年1月18日を払込期日とする第三者割当による新株式発行255,200株であります。

2. A種優先株式の発行済株式総数の減少1,000,000株は、取得後の消却による減少であります。

3. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、平成23年4月1日付で株式1株につき2株の株式分割を実施したことによる109,503株と単元未満株式の買取りによる156株であります。普通株式の自己株式の株式数の減少は、平成23年12月19日を払込期日とする有償一般募集による自己株式処分219,000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 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成23年6月28日 定時株主総会	普通株式	23,465	3.75	平成23年3月31日	平成23年6月29日
平成23年11月7日 取締役会	普通株式	25,029	2.00	平成23年9月30日	平成23年12月8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 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成24年6月27日 定時株主総会	普通株式	126,159	利益剰余金	8.00	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

	当連結会計年度期首株式数（株）	当連結会計年度増加株式数（株）	当連結会計年度減少株式数（株）	当連結会計年度末株式数（株）
発行済株式				
普通株式	15,770,074	—	—	15,770,074
合計	15,770,074	—	—	15,770,074
自己株式				
普通株式	162	—	—	162
合計	162	—	—	162

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 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成24年6月27日 定時株主総会	普通株式	126,159	8.00	平成24年3月31日	平成24年6月28日
平成24年11月9日 取締役会	普通株式	94,619	6.00	平成24年9月30日	平成24年12月7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 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成25年6月26日 定時株主総会	普通株式	126,159	利益剰余金	8.00	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)

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

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
現金及び預金勘定	2,098,305千円	2,278,659千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△20,000	△20,000
現金及び現金同等物	2,078,305	2,258,659

(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

主に、コラーゲン素材事業における生産設備 (機械装置及び運搬具) 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及び期末残高相当額

(単位：千円)

	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	期末残高相当額
機械装置及び運搬具	623,872	476,096	147,776
合計	623,872	476,096	147,776

(単位：千円)

	当連結会計年度 (平成25年3月31日)		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
機械装置及び運搬具	240,629	197,819	42,810
合計	240,629	197,819	42,810

(2) 未経過リース料期末残高相当額等

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
未経過リース料期末残高相当額		
1年内	115,283	45,089
1年超	46,347	-
合計	161,630	45,089

(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)
支払リース料	140,052	66,949
減価償却費相当額	118,938	56,377
支払利息相当額	11,105	4,429

(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 (残価保証の取決めがある場合は当該残価保証額) 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。

(5) 利息相当額の算定方法

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

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：千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
1年内	184,377	392,717
1年超	722,442	436,817
合計	906,819	829,534

## (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、設備投資計画に照らして、必要な資金（主に銀行借入）を調達しております。一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用し、また短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。デリバティブは、後述する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あります。

#### (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は、顧客の信用リスクに晒されております。また、海外で事業を行うにあたり生じる外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されておりますが、同じ外貨建ての買掛金の残高の範囲内にあります。

投資有価証券は、主に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。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが5ヶ月以内の支払期日であります。一部外貨建てのものについては、為替の変動リスクに晒されておりますが、同じ外貨建ての売掛金の残高の範囲内にあるものを除き、先物為替予約を利用してヘッジしております。

借入金、社債及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであり、償還日は最長で決算日後5年であります。このうち一部は金利の変動リスクに晒されておりますが、デリバティブ取引（金利スワップ取引）を利用してヘッジしております。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引、借入金に係る支払金利の変動リスクに対するヘッジを目的とした金利スワップ取引であります。

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 (6) 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（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、債権管理規程に従い、営業債権及び長期貸付金について、各事業部門における営業部が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等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。連結子会社についても、当社の債権管理規程に準じて同様の管理を行っております。

デリバティブ取引については、取引相手先を高格付を有する金融機関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（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、外貨建ての営業債務について、通貨別月別に把握された為替の変動リスクに対して、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。また、当社は、借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、金利スワップ取引を利用しております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、市況や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、取引権限及び取引限度額等を定めた管理規程に従い、担当部署が決裁担当者の承認を得て行っております。

なお、連結子会社は、デリバティブ取引を行っておりません。

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

当社は、各部署からの報告に基づき担当部署が適時に資金繰り計画を作成・更新するとともに、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。連結子会社においても同様に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、市場価額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、注記事項「デリバティブ取引関係」における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 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	2,098,305	2,098,305	—
(2) 受取手形及び売掛金	6,449,185	6,449,185	—
(3) 投資有価証券	850,944	850,944	—
資産計	9,398,435	9,398,435	—
(1) 支払手形及び買掛金	3,476,611	3,476,611	—
(2) 未払金	1,388,921	1,388,921	—
(3) 長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	5,139,746	5,175,931	36,185
負債計	10,005,279	10,041,465	36,185
デリバティブ取引 (*)	13,020	13,020	—

(\*) 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。

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 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	2,278,659	2,278,659	—
(2) 受取手形及び売掛金	5,839,913	5,839,913	—
(3) 投資有価証券	1,006,590	1,006,590	—
資産計	9,125,163	9,125,163	—
(1) 支払手形及び買掛金	3,736,664	3,736,664	—
(2) 未払金	1,586,416	1,586,416	—
(3) 長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	5,210,497	5,231,631	21,134
負債計	10,533,577	10,554,712	21,134
デリバティブ取引 (*)	40,824	40,824	—

(\*) 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

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 長期借入金

これらの時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照下さい。

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：千円)

区分	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
非上場株式	18,726	18,726

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

3. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度 (平成24年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
預金	2,094,089	—	—	—
受取手形及び売掛金	6,449,185	—	—	—
合計	8,543,275	—	—	—

当連結会計年度 (平成25年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
預金	2,275,050	—	—	—
受取手形及び売掛金	5,839,913	—	—	—
合計	8,114,964	—	—	—

4. 長期借入金の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度 (平成24年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	1,878,380	1,608,701	995,513	545,750	111,400	—
合計	1,878,380	1,608,701	995,513	545,750	111,400	—

当連結会計年度 (平成25年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	2,068,482	1,429,765	974,157	539,807	198,284	—
合計	2,068,482	1,429,765	974,157	539,807	198,284	—

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度 (平成24年 3月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	820,349	158,400	661,949
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	小計	820,349	158,400	661,949
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	30,594	48,030	△17,435
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	小計	30,594	48,030	△17,435
合計		850,944	206,430	644,513

(注) 非上場株式 (連結貸借対照表計上額 18,726千円) 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 計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	977,286	201,588	775,697
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	小計	977,286	201,588	775,697
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	29,304	30,974	△1,670
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	小計	29,304	30,974	△1,670
合計		1,006,590	232,563	774,027

(注) 非上場株式 (連結貸借対照表計上額 18,726千円) 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。

2. 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度 (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)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

3. 減損処理を行った有価証券

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)

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)

当連結会計年度において、その他有価証券について12,111千円減損処理を行っております。

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  
 全てヘッジ会計を適用しておりますので、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

(1) 通貨関連

前連結会計年度 (平成24年 3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち1年超 (千円)	時価 (千円)
原則的処理方法	為替予約取引				
	買建 米ドル・加ドル	買掛金	457,212	—	18,565

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

当連結会計年度 (平成25年 3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち1年超 (千円)	時価 (千円)
原則的処理方法	為替予約取引				
	買建 米ドル・加ドル	買掛金	248,669	—	41,831

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

(2) 金利関連

前連結会計年度 (平成24年 3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち1年超 (千円)	時価 (千円)
原則的処理方法	金利スワップ取引 変動受取・固定 支払	長期借入金	1,500,000	150,000	△5,545
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定 支払	長期借入金	2,450,000	680,000	(注) 2

(注) 1. 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

2. 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度 (平成25年 3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち1年超 (千円)	時価 (千円)
原則的処理方法	金利スワップ取引 変動受取・固定 支払	長期借入金	1,500,000	—	△1,007
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定 支払	長期借入金	1,950,000	290,000	(注) 2

(注) 1. 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

2. 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の連結子会社は主として確定給付型の制度として、退職一時金制度及び確定給付企業年金制度を設けております。

当連結会計年度末現在、当社及び連結子会社全体で確定給付型退職年金制度については4社が有しております。

2. 退職給付債務に関する事項

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
(1) 退職給付債務 (千円)	△6,817,314	△7,632,014
(2) 年金資産 (千円)	4,572,904	5,458,690
(3) 未積立退職給付債務(1) + (2) (千円)	△2,244,410	△2,173,323
(4) 未認識数理計算上の差異 (千円)	451,027	286,189
(5) 未認識過去勤務債務 (千円)	△89,599	△66,707
(6) 連結貸借対照表計上額純額(3) + (4) + (5) (千円)	△1,882,982	△1,953,842
(7) 前払年金費用 (千円)	275,345	322,578
(8) 退職給付引当金(6) - (7) (千円)	△2,158,327	△2,276,420

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

3. 退職給付費用に関する事項

	前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
退職給付費用	217,269	218,962
(1) 勤務費用 (千円)	168,326	166,773
(2) 利息費用 (千円)	245,137	243,569
(3) 期待運用収益 (千円)	△222,442	△239,295
(4) 数理計算上の差異の費用処理額 (千円)	49,745	67,156
(5) 過去勤務債務の費用処理額 (千円)	△23,497	△19,241

(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「(1) 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の方法  
期間定額基準

- (2) 割引率

前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
2.10%	2.10%

- (3) 期待運用収益率

前連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
2.10%	2.10%

- (4) 過去勤務債務の額の処理年数

主として10年（発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により費用処理することとしております。）

- (5) 数理計算上の差異の処理年数

主として10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額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。）

（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 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
繰延税金資産		
たな卸資産評価損	44,443千円	67,987千円
賞与引当金	84,765	70,324
未払事業税	30,346	12,235
ゴルフ会員権評価損	11,930	1,594
投資有価証券評価損	246,434	250,750
退職給付引当金	763,841	807,369
役員退職慰労引当金	30,978	28,219
支払利息	38,826	9,922
減損損失	31,918	29,954
税務上の繰越欠損金	801,569	853,894
その他	79,027	47,487
繰延税金資産小計	2,164,083	2,179,740
評価性引当額	△999,443	△959,383
繰延税金資産合計	1,164,640	1,220,357
繰延税金負債		
減価償却費	△242,395	△245,890
その他有価証券評価差額金	△228,654	△274,742
退職給付引当金	△56,612	△81,012
その他	△7,056	△15,871
繰延税金負債合計	△534,717	△617,517
繰延税金資産の純額	629,922	602,839

(注) 前連結会計年度及び当連結会計年度における繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
流動資産—繰延税金資産	168,969千円	134,495千円
固定資産—繰延税金資産	477,298	488,505
固定負債—繰延税金負債	16,345	20,160

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

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
法定実効税率	40.69%	38.01%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.53	0.76
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.36	△0.37
住民税均等割等	0.35	0.24
試験研究費等の税額控除等	△1.66	△2.36
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	4.88	—
欠損金子会社の未認識税務利益	△9.66	△9.87
子会社との税率の差	△1.92	△1.44
持分法による投資利益	△2.45	△5.15
その他	△0.81	0.09
税効果会計適用後の法人税等の負担率	29.59	19.91

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

重要性が乏しいため、注記を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

当社グループにおいては、賃貸不動産の総額に重要性が乏しいため、注記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、製品・サービス別の事業区分に基づき、取り扱う製品・サービスについて国内及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

したがって、当社は、事業活動を基礎とした製品・サービス別のセグメントから構成されており、「コラーゲン素材事業」、「フォーミュラソリューション事業」の2つを報告セグメントとしております。

「コラーゲン素材事業」は、ゼラチン、コラーゲンペプチド及びコラーゲンケーシング等を生産しております。

「フォーミュラソリューション事業」は、各種食品用素材及び接着剤等を生産しております。

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、営業利益ベースでの数値であります。

セグメント間の内部収益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：千円)

	コラーゲン 素材事業	フォーミュ ラソリュー ション事業	合計	調整額 (注) 1	連結財務諸 表計上額 (注) 2
売上高					
外部顧客への売上高	17,433,878	10,329,137	27,763,016	—	27,763,016
セグメント間の内部売上高 又は振替高	1,352,486	—	1,352,486	(1,352,486)	—
計	18,786,364	10,329,137	29,115,502	(1,352,486)	27,763,016
セグメント利益	2,255,858	1,082,911	3,338,769	(1,323,013)	2,015,756
セグメント資産	16,389,172	4,867,446	21,256,619	2,115,265	23,371,884
その他の項目					
減価償却費	722,774	78,609	801,384	40,388	841,772
有形固定資産及び無形固定 資産の増加額	670,351	55,977	726,329	43,464	769,793

(注) 1. 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額△1,323,013千円は、セグメント間取引消去3,035千円及び各報告セグメントに配分していない全社費用△1,326,049千円であります。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。
- (2) セグメント資産の調整額2,115,265千円は、セグメント間取引消去△498,990千円及び各報告セグメントに配分していない全社資産2,614,255千円であります。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない現金及び預金、有形固定資産及び投資有価証券であります。
2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。
3. セグメント負債の金額は、当社の最高意思決定機関において、定期的に提供・使用しておりません。

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）

（単位：千円）

	コラーゲン 素材事業	フォーミュ ラソリューション事業	合計	調整額 (注) 1	連結財務諸 表計上額 (注) 2
売上高					
外部顧客への売上高	18,674,637	10,097,497	28,772,135	—	28,772,135
セグメント間の内部売上高 又は振替高	1,304,577	—	1,304,577	(1,304,577)	—
計	19,979,215	10,097,497	30,076,712	(1,304,577)	28,772,135
セグメント利益	1,817,209	1,151,633	2,968,842	(1,349,849)	1,618,992
セグメント資産	18,629,938	4,528,873	23,158,812	2,290,899	25,449,711
その他の項目					
減価償却費	721,203	72,444	793,648	31,579	825,227
有形固定資産及び無形固定 資産の増加額	1,229,202	73,238	1,302,440	124,070	1,426,511

(注) 1. 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額△1,349,849千円は、セグメント間取引消去2,952千円及び各報告セグメントに配分していない全社費用△1,352,802千円であります。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。
  - (2) セグメント資産の調整額2,290,899千円は、セグメント間取引消去△458,447千円及び各報告セグメントに配分していない全社資産2,749,346千円であります。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない現金及び預金、有形固定資産及び投資有価証券であります。
2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。
  3. セグメント負債の金額は、当社の最高意思決定機関において、定期的に提供・使用しておりません。

**【関連情報】**

前連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

## 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

(単位：千円)

日本	アジア	北米	その他	合計
20,037,158	1,082,423	6,255,663	387,771	27,763,016

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

## (2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	アジア	北米	合計
2,675,931	31	2,711,213	5,387,176

## 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載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

(単位：千円)

日本	アジア	北米	その他	合計
19,098,061	1,239,300	7,727,453	707,319	28,772,135

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

## (2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	アジア	北米	合計
2,955,248	91,312	3,240,951	6,287,512

## 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載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】**

該当事項はありません。

**【報告セグメントごとののれん償却額及び未償却残高に関する情報】**

該当事項はありません。

**【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】**

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

前連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

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）

種類	会社等の 名称又は 氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合	関連 当事者 との関係	取引の 内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高
関連 会社	レバプロ テインズ Ltd.	インド グジャラ ート州	405,675 千Rs	ゼラチン原 料の製造	直接 25.4% 間接 34.6%	原料の 購入	増資の 引受	196,800	-	-

2. 関連会社に関する注記

重要な関連会社の要約財務情報

当連結会計年度において、重要な関連会社はニッタゼラチンインディアLtd. 及びボスティック・ニッ  
タ株式会社であり、当該2社の財務諸表を合算して作成した要約財務情報は以下のとおりであります。

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
流動資産合計	2,401,343	3,371,321
固定資産合計	1,585,525	1,599,197
流動負債合計	1,410,744	1,837,072
固定負債合計	127,895	142,978
純資産合計	2,448,229	2,990,467
売上高	7,026,197	7,849,651
税引前当期純利益金額	594,837	1,189,242
当期純利益金額	337,363	747,691

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
1株当たり純資産額	509円41銭	622円75銭
1株当たり当期純利益金額	99円87銭	99円30銭

- (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 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
当期純利益 (千円)	1,375,869	1,565,879
普通株主に帰属しない金額 (千円)	27,980	—
普通株式に係る当期純利益 (千円)	1,347,889	1,565,879
普通株式に係る期中平均株式数 (株)	13,496,766	15,769,912

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率 (%)	担保	償還期限
新田ゼラチン(株)	第14回無担保社債	平成19年 8月22日	330,000 (330,000)	—	1.55	なし	平成24年 8月22日
新田ゼラチン(株)	第16回無担保社債	平成19年 8月22日	200,000	200,000 (200,000)	1.82	なし	平成25年 8月22日
合計	—	—	530,000 (330,000)	200,000 (200,000)	—	—	—

(注) 1. ( ) 内書きは、1年以内の償還予定額であります。

2. 連結決算日後5年間の償還予定額は以下のとおりであります。

1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
200,000	—	—	—	—

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	925,340	1,145,432	2.487	—
1年以内に返済予定の長期借入金	1,878,380	2,068,482	1.928	—
1年以内に返済予定のリース債務	127,548	154,276	—	—
長期借入金 (1年以内に返済予定のものを除く。)	3,261,365	3,142,014	1.346	平成26年～30年
リース債務 (1年以内に返済予定のものを除く。)	348,047	319,983	—	平成26年～30年
その他有利子負債	—	—	—	—
合計	6,540,682	6,830,190	—	—

(注) 1. 平均利率については、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. リース債務の平均利率につきましては、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

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

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	1,429,765	974,157	539,807	198,284
リース債務	134,048	107,884	56,725	21,325

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(千円)	7,071,616	14,029,866	21,310,129	28,772,135
税金等調整前四半期(当期)純利益金額(千円)	621,022	939,836	1,449,942	1,938,622
四半期(当期)純利益金額(千円)	462,069	709,078	1,068,122	1,565,879
1株当たり四半期(当期)純利益金額(円)	29.30	44.96	67.73	99.30

(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(円)	29.30	15.66	22.77	31.56

2 【財務諸表等】  
 (1) 【財務諸表】  
 ① 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	※1 1,294,079	1,328,938
受取手形	※2, ※5 867,474	※2, ※5 790,681
売掛金	※2 4,993,173	※2 4,191,177
商品及び製品	3,068,800	3,082,494
仕掛品	256,643	289,084
原材料及び貯蔵品	1,215,907	1,408,646
前渡金	14,550	14,707
前払費用	40,407	26,286
関係会社短期貸付金	206,711	273,422
繰延税金資産	127,054	106,142
その他	77,413	107,069
貸倒引当金	△7,568	△7,083
<b>流動資産合計</b>	<b>12,154,646</b>	<b>11,611,567</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	※1 3,047,391	※1 3,078,769
減価償却累計額	△2,009,632	△2,028,883
建物（純額）	※1 1,037,758	※1 1,049,885
構築物	※1 698,964	※1 714,342
減価償却累計額	△602,407	△611,681
構築物（純額）	※1 96,556	※1 102,661
機械及び装置	※1 1,857,238	※1 1,871,712
減価償却累計額	△1,777,467	△1,797,566
機械及び装置（純額）	※1 79,771	※1 74,145
車両運搬具	114,229	115,705
減価償却累計額	△105,947	△106,309
車両運搬具（純額）	8,282	9,396
工具、器具及び備品	1,145,765	1,189,835
減価償却累計額	△1,007,733	△1,042,965
工具、器具及び備品（純額）	138,032	146,869
土地	※1 550,703	※1 550,703
リース資産	654,920	786,743
減価償却累計額	△214,507	△348,502
リース資産（純額）	440,412	438,240
建設仮勘定	37,804	332,211
<b>有形固定資産合計</b>	<b>2,389,322</b>	<b>2,704,113</b>
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	6,818	22,509
その他	889	3,714
<b>無形固定資産合計</b>	<b>7,707</b>	<b>26,223</b>

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	※1 869,327	※1 1,024,937
関係会社株式	4,567,389	5,080,883
長期貸付金	14,000	10,500
従業員に対する長期貸付金	3,318	2,526
関係会社長期貸付金	170,373	307,649
長期前払費用	511	563
前払年金費用	48,246	—
繰延税金資産	371,178	320,857
その他	119,184	87,655
貸倒引当金	△225	△384
投資その他の資産合計	6,163,304	6,835,189
固定資産合計	8,560,333	9,565,525
資産合計	20,714,979	21,177,093
負債の部		
流動負債		
支払手形	70,518	86,642
買掛金	※1, ※2 2,874,308	※2 3,055,638
1年内返済予定の長期借入金	※1 1,689,546	※1 1,794,270
1年内償還予定の社債	330,000	200,000
リース債務	127,548	154,276
未払金	1,315,554	1,488,716
未払費用	79,272	73,442
未払法人税等	370,542	61,571
未払消費税等	45,984	—
預り金	57,475	66,195
賞与引当金	157,321	139,384
その他	—	1,007
流動負債合計	7,118,071	7,121,145
固定負債		
社債	200,000	—
長期借入金	※1 2,951,416	※1 2,945,545
リース債務	348,047	319,983
退職給付引当金	1,618,704	1,576,821
その他	69,625	50,600
固定負債合計	5,187,793	4,892,950
負債合計	12,305,864	12,014,096

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,577,121	1,577,121
資本剰余金		
資本準備金	1,379,863	1,379,863
その他資本剰余金	18,769	18,769
資本剰余金合計	1,398,633	1,398,633
利益剰余金		
利益準備金	93,750	93,750
その他利益剰余金		
別途積立金	2,700,000	2,700,000
繰越利益剰余金	2,215,713	2,868,971
利益剰余金合計	5,009,463	5,662,721
自己株式	△68	△68
株主資本合計	7,985,150	8,638,408
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	415,893	499,282
繰延ヘッジ損益	8,071	25,306
評価・換算差額等合計	423,964	524,589
純資産合計	8,409,114	9,162,997
負債純資産合計	20,714,979	21,177,093

②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
売上高		
製品売上高	18,950,273	18,565,842
商品売上高	1,616,882	1,696,010
売上高合計	20,567,155	20,261,852
売上原価		
製品期首たな卸高	1,653,366	1,730,206
当期製品製造原価	※1, ※4 14,630,472	※1, ※4 14,549,533
合計	16,283,839	16,279,740
製品期末たな卸高	※2 1,730,206	※2 1,685,722
製品売上原価	14,553,632	14,594,018
商品期首たな卸高	123,223	126,499
当期商品仕入高	※1 1,280,595	※1 1,363,352
合計	1,403,819	1,489,851
商品期末たな卸高	※2 126,499	※2 110,911
商品売上原価	1,277,320	1,378,940
売上原価合計	15,830,952	15,972,958
売上総利益	4,736,203	4,288,893
販売費及び一般管理費	※3, ※4 3,364,962	※3, ※4 3,378,724
営業利益	1,371,240	910,169
営業外収益		
受取利息	※1 8,575	※1 8,142
受取配当金	※1 77,902	※1 186,524
受取賃貸料	※1 16,885	※1 16,904
業務受託料	※1 19,728	※1 19,728
為替差益	63,463	235,073
その他	※1 47,348	※1 52,667
営業外収益合計	233,902	519,040
営業外費用		
支払利息	114,252	99,923
社債利息	10,630	5,640
支払手数料	14,808	15,305
売掛債権譲渡損	7,252	7,961
株式公開費用	45,588	—
その他	4,892	5,703
営業外費用合計	197,426	134,534
経常利益	1,407,717	1,294,675
特別利益		
固定資産売却益	—	※6 11,537
事業譲渡益	※5 15,797	—
特別利益合計	15,797	11,537

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
特別損失		
固定資産除却損	※7 44,785	※7 51,927
投資有価証券評価損	—	12,111
ゴルフ会員権評価損	4,475	—
ゴルフ会員権売却損	—	4,060
特別損失合計	49,260	68,098
税引前当期純利益	1,374,255	1,238,113
法人税、住民税及び事業税	540,770	349,501
法人税等調整額	60,146	14,576
法人税等合計	600,917	364,077
当期純利益	773,338	874,036

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)		当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
I 材料費		7,998,297	65.5	7,661,137	65.5
II 労務費	※1,3	1,332,743	10.9	1,357,212	11.6
III 経費	※2,3	2,880,428	23.6	2,677,967	22.9
当期総製造費用		12,211,469	100.0	11,696,317	100.0
仕掛品、半製品期首たな卸高	※4	1,108,817		1,229,446	
半製品仕入高		2,539,632		2,787,802	
合計		15,859,919		15,713,566	
仕掛品、半製品期末たな卸高	※4	1,229,446		1,164,032	
当期製品製造原価		14,630,472		14,549,533	

原価計算の方法

ゼラチン製品は、等級別総合原価計算を採用しております。接着剤製品、食品材料及びコラーゲンペプチド製品は、単純総合原価計算を採用しております。

(注) ※1. 労務費の内、賞与引当金繰入額と退職給付引当金繰入額が含まれております。内訳は次のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
賞与引当金繰入額 (千円)	86,940	74,533
退職給付引当金繰入額 (千円)	82,148	83,192

※2. 経費の主な内訳は次のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
外注加工費 (千円)	1,448,908	1,266,325
減価償却費 (千円)	299,291	297,479
電力料 (千円)	216,588	205,822
修繕費 (千円)	246,266	267,393
設備賃借料 (千円)	143,465	71,862

※3. 労務費と製造経費には、研究開発費が含まれております。内訳は次のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)
労務費 (千円)	116,237	163,361
製造経費 (千円)	48,215	70,131

※4. 半製品は、貸借対照表においては、商品及び製品に含まれております。

## ③【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
<b>株主資本</b>		
資本金		
当期首残高	875,000	1,577,121
当期変動額		
新株の発行	702,121	—
当期変動額合計	702,121	—
当期末残高	1,577,121	1,577,121
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	677,742	1,379,863
当期変動額		
新株の発行	702,121	—
当期変動額合計	702,121	—
当期末残高	1,379,863	1,379,863
その他資本剰余金		
当期首残高	—	18,769
当期変動額		
自己株式の処分	18,769	—
当期変動額合計	18,769	—
当期末残高	18,769	18,769
資本剰余金合計		
当期首残高	677,742	1,398,633
当期変動額		
新株の発行	702,121	—
自己株式の処分	18,769	—
当期変動額合計	720,891	—
当期末残高	1,398,633	1,398,633
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	93,750	93,750
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	93,750	93,750
その他利益剰余金		
別途積立金		
当期首残高	2,700,000	2,700,000
当期末残高	2,700,000	2,700,000
繰越利益剰余金		
当期首残高	2,018,850	2,215,713
当期変動額		
剰余金の配当	△48,494	△220,778
当期純利益	773,338	874,036
自己株式の消却	△527,980	—
当期変動額合計	196,863	653,257
当期末残高	2,215,713	2,868,971

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
<b>利益剰余金合計</b>		
当期首残高	4,812,600	5,009,463
<b>当期変動額</b>		
剰余金の配当	△48,494	△220,778
当期純利益	773,338	874,036
自己株式の消却	△527,980	—
当期変動額合計	196,863	653,257
当期末残高	5,009,463	5,662,721
<b>自己株式</b>		
当期首残高	△82,522	△68
<b>当期変動額</b>		
自己株式の取得	△528,043	—
自己株式の処分	82,517	—
自己株式の消却	527,980	—
当期変動額合計	82,453	—
当期末残高	△68	△68
<b>株主資本合計</b>		
当期首残高	6,282,820	7,985,150
<b>当期変動額</b>		
新株の発行	1,404,242	—
剰余金の配当	△48,494	△220,778
当期純利益	773,338	874,036
自己株式の取得	△528,043	—
自己株式の処分	101,287	—
自己株式の消却	—	—
当期変動額合計	1,702,329	653,257
当期末残高	7,985,150	8,638,408
<b>評価・換算差額等</b>		
<b>その他有価証券評価差額金</b>		
当期首残高	407,832	415,893
<b>当期変動額</b>		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	8,060	83,388
当期変動額合計	8,060	83,388
当期末残高	415,893	499,282
<b>繰延ヘッジ損益</b>		
当期首残高	△65	8,071
<b>当期変動額</b>		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	8,136	17,235
当期変動額合計	8,136	17,235
当期末残高	8,071	25,306
<b>評価・換算差額等合計</b>		
当期首残高	407,767	423,964
<b>当期変動額</b>		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	16,197	100,624
当期変動額合計	16,197	100,624
当期末残高	423,964	524,589

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
純資産合計		
当期首残高	6,690,587	8,409,114
当期変動額		
新株の発行	1,404,242	—
剰余金の配当	△48,494	△220,778
当期純利益	773,338	874,036
自己株式の取得	△528,043	—
自己株式の処分	101,287	—
自己株式の消却	—	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	16,197	100,624
当期変動額合計	1,718,527	753,882
当期末残高	8,409,114	9,162,997

## 【注記事項】

(重要な会計方針)

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

#### (1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

#### (2) その他有価証券

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）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

### 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

### 3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 製品

総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。

#### (2) 商品、半製品、仕掛品、原材料及び貯蔵品

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

### 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）

建物……定額法

その他…定率法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 7～41年

構築物 7～50年

機械及び装置 2～8年

車両運搬具 4～7年

工具、器具及び備品 2～15年

#### (2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、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）に基づいております。

#### (3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零（残価保証の取決めがある場合は当該残価保証額）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. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

### 6. 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

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき金額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度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（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

また、過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理しております。

7. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

原則として、繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、特例処理の要件を満たす金利スワップについては、特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

- ① ヘッジ手段 … 為替予約  
ヘッジ対象 … 原材料輸入による外貨建買入債務及び外貨建予定取引
- ② ヘッジ手段 … 金利スワップ  
ヘッジ対象 … 借入金

(3) ヘッジ方針

デリバティブ取引に関する権限規程及び取引限度額を定めた内部規定に基づき、ヘッジ対象に係る相場変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

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。ただし、特例処理によっている金利スワップについては有効性の評価を省略しております。

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、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

(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。

これによる、当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。

(貸借対照表関係)

※1 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりであります。

(1) 担保資産

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
定期預金	20,000千円	一千円
建物	976,391	978,804
構築物	95,612	101,160
機械及び装置	27,727	27,191
土地	157,768	157,768
投資有価証券	314,814	373,596
計	1,592,315	1,638,522

上記資産のうち工場財団抵当に供している資産

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
建物	976,391千円	978,804千円
構築物	95,612	101,160
機械及び装置	27,727	27,191
土地	157,768	157,768
計	1,257,501	1,264,925

(2) 担保付債務

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)	4,132,362千円	3,650,450千円
買掛金(関税等の未払債務)	42,118	—
計	4,174,480	3,650,450

上記のうち工場財団抵当に対応する債務

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)	3,747,812千円	3,194,400千円

※2 関係会社に対する債権・債務

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
受取手形	12,415千円	326千円
売掛金	1,213,415	1,295,629
買掛金	368,158	529,806

### 3 偶発債務

#### (1) 保証債務

金融機関からの借入金に対して、次のとおり保証を行っております。

	前事業年度 (平成24年3月31日)		当事業年度 (平成25年3月31日)
ニッタゼラチンカナダInc.	419,188千円 (5,086千C\$)	ニッタゼラチンカナダInc.	439,470千円 (4,750千C\$)
ニッタケーシングズInc.	448,298 (5,458千US\$)	ニッタケーシングズInc.	561,728 (5,975千US\$)
ニッタゼラチンユーエスエー Inc.	439,395 (5,350千US\$)	ニッタゼラチンユーエスエー Inc.	531,156 (5,650千US\$)
		上海新田明膠有限公司	7,837 (564千RMB)
計	1,306,882	計	1,540,192

リース会社からのリース債務に対して、次のとおり保証を行っております。

	前事業年度 (平成24年3月31日)		当事業年度 (平成25年3月31日)
ニッタゼラチンユーエスエー Inc.	894,765千円 (10,894千US\$)	ニッタゼラチンユーエスエー Inc.	863,166千円 (9,181千US\$)

#### (2) 債権譲渡による遡及義務

	前事業年度 (平成24年3月31日)		当事業年度 (平成25年3月31日)
	249,138千円		475,196千円

### 4 運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行4行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これら契約に基づく当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 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	4,900,000千円	4,900,000千円
借入実行残高	—	—
差引額	4,900,000	4,900,000

### ※5 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
受取手形	79,373千円	72,244千円

(損益計算書関係)

※1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
当期製品製造原価及び当期商品仕入高	3,956,267千円	3,871,055千円
受取利息	7,979	7,662
受取配当金	60,641	167,391
受取賃貸料	4,658	4,658
業務受託料	19,728	19,728
その他(営業外収益)	20,235	30,559

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

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
	31,181千円	24,339千円

※3 販売費及び一般管理費

(1) 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度13.8%、当事業年度14.8%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度86.2%、当事業年度85.2%であります。

(2) 主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
荷造運賃	560,369千円	533,772千円
給料手当	681,431	646,424
賞与	198,279	197,958
賞与引当金繰入額	47,014	39,896
退職給付引当金繰入額	88,718	77,783
減価償却費	63,284	56,342
研究開発費	646,174	684,826

※4 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
一般管理費	646,174千円	684,826千円
当期製造費用	164,452	233,492
計	810,627	918,318

※5 事業譲渡益の内容は次のとおりであります。

前事業年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

接着剤事業の一部を事業譲渡したことによるものであります。

当事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

該当事項はありません。

※6 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 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
機械及び装置	一千円	11,394千円
車両運搬具	—	142
工具、器具及び備品	—	0
計	—	11,537

※7 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
建物	39,154千円	36,149千円
構築物	180	—
機械及び装置	4,151	13,897
車両運搬具	34	0
工具、器具及び備品	1,264	317
リース資産	—	298
ソフトウェア	—	1,264
計	44,785	51,927

(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 株式数 (株)	当事業年度増加 株式数 (株)	当事業年度減少 株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)
普通株式 (注)	109,503	109,659	219,000	162
合計	109,503	109,659	219,000	162

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加は、平成23年4月1日付で株式1株につき2株の株式分割を実施したことによる109,503株と単元未満株式の買取りによる156株であります。普通株式の自己株式の株式数の減少は、平成23年12月19日を払込期日とする有償一般募集による自己株式処分219,000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 株式数 (株)	当事業年度増加 株式数 (株)	当事業年度減少 株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)
普通株式	162	—	—	162
合計	162	—	—	162

(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

主に生産設備 (機械装置及び運搬具) 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」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及び期末残高相当額

(単位：千円)

	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	期末残高相当額
機械及び装置	616,525	469,157	147,367
合計	616,525	469,157	147,367

(単位：千円)

	当事業年度 (平成25年3月31日)		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
機械及び装置	233,282	190,472	42,810
合計	233,282	190,472	42,810

(2) 未経過リース料期末残高相当額等

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
未経過リース料期末残高相当額		
1年内	114,845	45,089
1年超	46,347	-
合計	161,192	45,089

(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
支払リース料	138,608	66,509
減価償却費相当額	117,600	55,969
支払利息相当額	11,070	4,427

(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 (残価保証の取決めがある場合は当該残価保証額) 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。

(5) 利息相当額の算定方法

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

(有価証券関係)

前事業年度 (平成24年 3月31日)

子会社株式及び関連会社株式

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
関連会社株式	168,696	547,570	378,874

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式

区分	貸借対照表計上額 (千円)
子会社株式	4,215,835
関連会社株式	182,857

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「子会社株式及び関連会社株式」には含めておりません。

当事業年度 (平成25年 3月31日)

子会社株式及び関連会社株式

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
関連会社株式	168,696	1,046,142	877,446

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式

区分	貸借対照表計上額 (千円)
子会社株式	4,427,050
関連会社株式	485,136

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「子会社株式及び関連会社株式」には含めておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
繰延税金資産		
たな卸資産評価損	30,438千円	39,904千円
賞与引当金	59,797	52,980
未払事業税	29,361	12,008
ゴルフ会員権評価損	11,930	1,594
投資有価証券評価損	2,287	6,604
関係会社株式評価損	1,116,433	1,116,433
退職給付引当金	559,711	561,979
役員退職慰労引当金	21,056	17,812
減損損失	31,918	29,954
その他	28,095	27,327
繰延税金資産小計	1,891,031	1,866,600
評価性引当額	△1,157,087	△1,148,958
繰延税金資産合計	733,943	717,642
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	△228,654	△274,742
その他	△7,056	△15,900
繰延税金負債合計	△235,710	△290,642
繰延税金資産の純額	498,232	427,000

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

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
法定実効税率	40.69%	38.01%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.49	0.68
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△1.96	△5.36
住民税均等割等	0.41	0.45
試験研究費等の税額控除等	△2.37	△3.69
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	6.85	—
その他	△0.38	△0.68
税効果会計適用後の法人税等の負担率	43.73	29.41

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

重要性が乏しいため、注記を省略しております。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
1株当たり純資産額	533円24銭	581円04銭
1株当たり当期純利益金額	55円22銭	55円42銭

(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。

	前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)
当期純利益 (千円)	773,338	874,036
普通株主に帰属しない金額 (千円)	27,980	—
普通株式に係る当期純利益 (千円)	745,358	874,036
期中平均株式数 (株)	13,496,766	15,769,912

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## ④【附属明細表】

## 【有価証券明細表】

## 【株式】

投資有価証券	その他 有価証券	銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)
		ニッタ(株)	308,100	547,801
		富士フイルムホールディングス(株)	102,507	188,202
		(株)三井住友フィナンシャルグループ	23,100	87,202
		(株)ヤクルト本社	18,158	69,094
		丸大食品(株)	90,691	28,295
		アサヒグループホールディングス(株)	10,000	22,490
		(株)大晃化成	2,400	15,120
		理研ビタミン(株)	5,938	13,570
		(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	16,580	9,251
		コクヨ(株)	11,400	8,230
		その他 (15銘柄)	142,545	35,260
		計	731,419	1,024,521

## 【その他】

投資有価証券	その他 有価証券	種類及び銘柄	投資口数等 (口)	貸借対照表計上額 (千円)
		(投資事業有限責任組合) IAGベンチャー応援投資事業 有限責任組合	2	416
		計	2	416

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引 当期末残高 (千円)
有形固定資産							
建物	3,047,391	108,796	77,417	3,078,769	2,028,883	72,886	1,049,885
構築物	698,964	15,378	—	714,342	611,681	9,273	102,661
機械及び装置	1,857,238	75,386	60,912	1,871,712	1,797,566	75,930	74,145
車両運搬具	114,229	5,356	3,880	115,705	106,309	4,242	9,396
工具、器具及び備品	1,145,765	91,902	47,832	1,189,835	1,042,965	82,747	146,869
土地	550,703	—	—	550,703	—	—	550,703
リース資産	654,920	133,361	1,539	786,743	348,502	135,235	438,240
建設仮勘定	37,804	694,814	400,406	332,211	—	—	332,211
有形固定資産計	8,107,017	1,124,996	591,989	8,640,023	5,935,909	380,317	2,704,113
無形固定資産							
ソフトウェア	—	—	—	169,550	147,041	5,504	22,509
その他	—	—	—	3,889	175	175	3,714
無形固定資産計	—	—	—	173,439	147,216	5,679	26,223
長期前払費用	2,627	230	—	2,857	2,294	178	563

(注) 1. 建設仮勘定の当期増加額の主なものは、次のとおりであります。

大阪工場 ゼラチン濃縮機 269,789千円

2. 無形固定資産の金額は資産の総額の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。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	7,793	7,468	—	7,793	7,468
賞与引当金	157,321	139,384	157,321	—	139,384

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

(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 (千円)
現金	2,456
預金	
当座預金	1,305,420
普通預金	1,061
定期預金	20,000
小計	1,326,482
合計	1,328,938

ロ. 受取手形

相手先別内訳

相手先	金額 (千円)
アリメント工業(株)	112,318
金剛薬品(株)	88,722
中部物産貿易(株)	65,788
(株)カマタ	64,465
大鹿香料(株)	46,420
その他	412,966
合計	790,681

期日別内訳

期日別	金額 (千円)
平成25年4月	274,071
5月	177,537
6月	242,297
7月	72,339
8月	24,434
合計	790,681

ハ、売掛金  
相手先別内訳

相手先	金額 (千円)
ニッタゼラチンエヌエーInc.	587,143
(株)アルマコーポレーション	420,762
富士フィルム(株)	250,358
石塚産業(株)	242,168
(株)明治	231,049
その他	2,459,696
合計	4,191,177

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (千円)	当期発生高 (千円)	当期回収高 (千円)	当期末残高 (千円)	回収率 (%)	滞留期間 (日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	$\frac{(A) + (D)}{2}$ (B) 365
4,993,173	21,148,129	21,950,125	4,191,177	84.0	79.3

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しておりますが、上記「当期発生高」には消費税等が含まれております。

ニ、商品及び製品

品名	金額 (千円)
ゼラチン製品及び半製品	2,108,300
コラーゲンペプチド商品及び製品	407,604
接着剤商品及び製品	367,245
食品材料商品及び製品	169,080
その他商品及び製品	30,264
合計	3,082,494

ホ、仕掛品

品名	金額 (千円)
ゼラチン仕掛品	275,120
その他仕掛品	13,964
合計	289,084

へ、原材料及び貯蔵品

品名	金額 (千円)
ゼラチン原材料及び貯蔵品	751, 159
コラーゲンペプチド原材料及び貯蔵品	140, 393
接着剤原材料及び貯蔵品	302, 707
食品材料原材料及び貯蔵品	210, 031
その他原材料及び貯蔵品	4, 354
合計	1, 408, 646

② 固定資産  
関係会社株式

区分	金額 (千円)
ニッタゼラチンホールディングInc.	2, 228, 133
ニッタケーシングズInc.	950, 306
ニッタゼラチンカナダInc.	873, 874
広東百維生物科技有限公司	283, 428
レバプロテインズLtd.	196, 800
ニッタケーシングズ (カナダ) Inc.	194, 569
ニッタゼラチンインディアLtd.	168, 696
(株)アルマコーポレーション	50, 000
ニッタゼラチンベトナムCo., Ltd.	44, 034
上海新田明膠有限公司	31, 301
彦根ゼラチン(株)	20, 000
(株)アイビス	15, 300
新寿サービス(株)	10, 365
(株)ニッタバイオラボ	9, 166
ボスティック・ニッタ(株)	4, 543
バムニプロテインズLtd.	364
合計	5, 080, 883

③ 流動負債

イ. 支払手形

相手先別内訳

相手先	金額 (千円)
東ソー(株)	57,218
双日(株)	6,595
アピ(株)	4,333
日空工業(株)	3,517
(株)平泉洋行	3,485
その他	11,492
合計	86,642

期日別内訳

期日別	金額 (千円)
平成25年4月	24,589
5月	22,998
6月	23,361
7月	15,138
8月	554
合計	86,642

ロ. 買掛金

相手先	金額 (千円)
SMB Cファイナンスサービス(株)	1,591,884
ニッタゼラチンカナダInc.	301,300
ニッタゼラチンインディアLtd.	201,917
BH J A/S	88,200
双日(株)	79,177
その他	793,159
合計	3,055,638

ハ、1年内返済予定の長期借入金

借入先	金額 (千円)
(株)三井住友銀行	630,000
(株)三菱東京UFJ銀行	430,000
(株)りそな銀行	159,600
(株)みずほ銀行	139,970
(株)第三銀行	103,400
その他	331,300
合計	1,794,270

ニ、未払金

相手先	金額 (千円)
SMB Cファイナンスサービス(株)	939,589
彦根ゼラチン(株)	63,014
大阪ガス(株)	54,094
共和運輸倉庫(株)	48,427
仙波糖化工業(株)	41,907
その他	341,682
合計	1,488,716

④ 固定負債

イ、長期借入金

借入先	金額 (千円)
(株)三井住友銀行	1,032,500
(株)三菱東京UFJ銀行	672,500
(株)りそな銀行	269,800
日本生命保険(相)	198,050
(株)みずほ銀行	192,495
その他	580,200
合計	2,945,545

ロ、退職給付引当金

区分	金額 (千円)
未積立退職給付債務	1,500,729
未認識数理計算上の差異	6,871
未認識過去勤務債務	69,221
合計	1,576,821

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 大阪市中央区北浜四丁目5番33号 三井住友信託銀行(株) 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行(株)
取次所	_____
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告の方法により行います。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載します。 公告掲載URL <a href="http://www.nitta-gelatin.co.jp/">http://www.nitta-gelatin.co.jp/</a>
株主に対する特典	毎年3月31日の株主名簿に記載された500株以上保有の株主に対して、当社連結子会社の(株)ニッタバイオラボが販売する当社の消費者向け商品3,000円相当を贈呈。100株以上500株未満保有の株主に対して、(株)ニッタバイオラボの通信販売で利用できる当社商品お買い物優待券1,000円相当を贈呈。

(注) 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、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当及び募集新株予約権の割当を受ける権利以外の権利を有していません。

## 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73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27日近畿財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成24年6月27日近畿財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

（第74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9日近畿財務局長に提出。

（第74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12日近畿財務局長に提出。

（第74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日近畿財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

平成24年6月29日近畿財務局長に提出。

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。

平成24年9月28日近畿財務局長に提出。

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号（特定子会社の異動）に基づく臨時報告書であります。

## 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

新田ゼラチン株式会社

取締役会 御中

## 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 小市 裕之 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 市之瀬 申 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」に掲げられている新田ゼラチン株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

### 連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、新田ゼラチン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、新田ゼラチン株式会社の平成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、新田ゼラチン株式会社が平成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、監査報告書及び内部統制監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
- 2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

# 独立監査人の監査報告書

平成25年6月26日

新田ゼラチン株式会社

取締役会 御中

## 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 小市 裕之 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 市之瀬 申 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」に掲げられている新田ゼラチン株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第74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、新田ゼラチン株式会社の平成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XBRLデータ自体は含まれておりません。

## 【表紙】

【提出書類】	内部統制報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の4第1項
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	平成25年6月26日
【会社名】	新田ゼラチン株式会社
【英訳名】	Nitta Gelatin Inc.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 曾我 憲道
【最高財務責任者の役職氏名】	該当事項はありません。
【本店の所在の場所】	大阪市浪速区桜川四丁目4番26号 (同所は登記上の本店所在地であり、実際の業務は下記で行っております。) 大阪府八尾市二俣二丁目22番地
【縦覧に供する場所】	新田ゼラチン株式会社東京支店 (東京都中央区日本橋本町2丁目8番12号) 株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 1【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

当社代表取締役社長 曾我 憲道は、当社の財務報告に係る内部統制の整備及び運用に責任を有しており、企業会計審議会の公表した「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の改訂について（意見書）」に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して財務報告に係る内部統制を整備及び運用しております。

なお、内部統制は、内部統制の各基本的要素が有機的に結びつき、一体となって機能することで、その目的を合理的な範囲で達成しようとするものであります。このため、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ります。

## 2【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、当事業年度の末日である平成25年3月31日を基準日として行われており、評価に当たっては、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ました。

本評価においては、連結ベースでの財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制（全社的な内部統制）の評価を行った上で、その結果を踏まえて、評価対象とする業務プロセスを選定しております。当該業務プロセスの評価においては、選定された業務プロセスを分析した上で、財務報告の信頼性に重要な影響を及ぼす統制上の要点を識別し、当該統制上の要点について整備及び運用状況を評価することによって、内部統制の有効性に関する評価を行いました。

財務報告に係る内部統制の評価の範囲は、会社並びに連結子会社及び持分法適用会社について、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から必要な範囲を決定しました。財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性は、金額的及び質的影響の重要性を考慮して決定しており、会社並びに連結子会社5社及び持分法適用会社2社を対象として行った全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、業務プロセスに係る内部統制の評価範囲を合理的に決定しました。なお、連結子会社9社及び持分法適用会社1社については、金額的及び質的重要性の観点から僅少であると判断し、全社的な内部統制の評価範囲に含めておりません。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、各事業拠点の前連結会計年度の売上高（連結会社間取引消去後）の金額が高い拠点から合算していき、前連結会計年度の連結売上高の概ね2/3に達している2事業拠点を「重要な事業拠点」としました。選定した重要な事業拠点においては、企業の事業目的に大きく関わる勘定科目として売上高、売掛金及び棚卸資産に至る業務プロセスを評価の対象としました。さらに、選定した重要な事業拠点にかかわらず、それ以外の事業拠点をも含めた範囲について、重要な虚偽記載の発生可能性が高く、見積りや予測を伴う重要な勘定科目に係る業務プロセスやリスクが大きい取引を行っている事業又は業務に係る業務プロセスを財務報告への影響を勘案して重要性の大きい業務プロセスとして評価対象に追加しております。

## 3【評価結果に関する事項】

上記の評価の結果、当事業年度末日時点において、当社の財務報告に係る内部統制は有効であると判断しました。

## 4【付記事項】

該当事項はありません。

## 5【特記事項】

該当事項はありません。

## 【表紙】

【提出書類】	確認書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の2第1項
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	平成25年6月26日
【会社名】	新田ゼラチン株式会社
【英訳名】	Nitta Gelatin Inc.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 曾我 憲道
【最高財務責任者の役職氏名】	該当事項はありません。
【本店の所在の場所】	大阪市浪速区桜川四丁目4番26号 (同所は登記上の本店所在地であり、実際の業務は下記で行っております。) 大阪府八尾市二俣二丁目22番地
【縦覧に供する場所】	新田ゼラチン株式会社東京支店 (東京都中央区日本橋本町2丁目8番12号) 株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長 曾我 憲道は、当社の第74期（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）の有価証券報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認しました。

2 【特記事項】

特記すべき事項はありません。