

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25年4月1日
(第70期) 至 平成26年3月31日

日新商事株式会社

(E02845)

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	5
4	関係会社の状況	7
5	従業員の状況	8
第2	事業の状況	9
1	業績等の概要	9
2	生産、受注及び販売の状況	11
3	対処すべき課題	14
4	事業等のリスク	14
5	経営上の重要な契約等	16
6	研究開発活動	16
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	16
第3	設備の状況	18
1	設備投資等の概要	18
2	主要な設備の状況	18
3	設備の新設、除却等の計画	21
第4	提出会社の状況	22
1	株式等の状況	22
2	自己株式の取得等の状況	25
3	配当政策	26
4	株価の推移	26
5	役員の状況	27
6	コーポレート・ガバナンスの状況等	29
第5	経理の状況	35
1	連結財務諸表等	36
2	財務諸表等	73
第6	提出会社の株式事務の概要	88
第7	提出会社の参考情報	89
1	提出会社の親会社等の情報	89
2	その他の参考情報	89
第二部	提出会社の保証会社等の情報	90

監査報告書

内部統制報告書

【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】	関東財務局長
【提出日】	平成26年6月30日
【事業年度】	第70期（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）
【会社名】	日新商事株式会社
【英訳名】	NISSIN SHOJI CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 筒井 博昭
【本店の所在の場所】	東京都港区芝浦一丁目12番3号
【電話番号】	(03) 3457-6253
【事務連絡者氏名】	取締役経理部長 竹田 栄司
【最寄りの連絡場所】	東京都港区芝浦一丁目12番3号
【電話番号】	(03) 3457-6253
【事務連絡者氏名】	取締役経理部長 竹田 栄司
【縦覧に供する場所】	日新商事株式会社 横浜支店 （神奈川県横浜市神奈川区金港町5番地32） 日新商事株式会社 大阪支店 （大阪府堺市堺区新在家町東一丁目1番28号） 日新商事株式会社 名古屋支店 （愛知県名古屋市千種区内山三丁目3番9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) 最近5連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移

回次	第66期	第67期	第68期	第69期	第70期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
売上高 (千円)	58,421,860	63,748,597	68,415,069	68,487,736	76,250,926
経常利益 (千円)	381,886	398,511	471,893	372,869	381,007
当期純利益 (千円)	117,029	149,868	154,449	132,396	144,244
包括利益 (千円)	—	127,000	117,693	453,638	403,127
純資産額 (千円)	15,882,418	15,952,937	15,949,512	16,282,072	16,593,871
総資産額 (千円)	22,827,050	23,691,293	24,964,668	24,991,350	26,317,617
1株当たり純資産額 (円)	2,361.11	2,371.60	2,371.11	2,420.55	2,466.92
1株当たり当期純利益 (円)	17.40	22.29	22.96	19.68	21.44
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	69.6	67.3	63.9	65.2	63.1
自己資本利益率 (%)	0.7	0.9	1.0	0.8	0.9
株価収益率 (倍)	45.4	33.3	35.0	45.9	39.7
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△113,350	257,209	1,019,298	316,784	795,069
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△810,231	△1,242,199	△408,329	△427,609	△1,170,017
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△348,241	191,805	△687,618	△110,905	411,569
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	2,236,302	1,442,916	1,360,273	1,148,361	1,200,709
従業員数 (人)	401	401	391	396	409
(ほか、平均臨時従業員数)	(169)	(154)	(168)	(178)	(173)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第66期及び第67期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、調整計算の結果、1株当たり当期純利益が希薄化しないため記載しておりません。

また、第68期以降の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在していないため記載しておりません。

3 第67期より「包括利益の表示に関する会計基準」（企業会計基準第25号 平成22年6月30日）を適用しております。

(2) 提出会社の最近5事業年度に係る主要な経営指標等の推移

回次	第66期	第67期	第68期	第69期	第70期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
売上高 (千円)	55,152,025	60,147,802	64,218,157	65,864,614	73,769,068
経常利益 (千円)	373,646	322,605	431,340	332,215	339,697
当期純利益 (千円)	166,190	74,658	168,964	569,847	112,557
資本金 (千円)	3,624,000	3,624,000	3,624,000	3,624,000	3,624,000
発行済株式総数 (株)	7,600,000	7,600,000	7,600,000	7,600,000	7,600,000
純資産額 (千円)	15,092,580	15,010,013	15,025,062	15,784,252	16,017,497
総資産額 (千円)	21,652,617	22,319,319	23,512,486	24,108,856	25,411,055
1株当たり純資産額 (円)	2,243.70	2,231.42	2,233.68	2,346.54	2,381.23
1株当たり配当額 (円)	20.00	18.00	18.00	18.00	18.00
(内1株当たり中間配当額) (円)	(9.00)	(9.00)	(9.00)	(9.00)	(9.00)
1株当たり当期純利益 (円)	24.71	11.10	25.12	84.72	16.73
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	69.7	67.3	63.9	65.5	63.0
自己資本利益率 (%)	1.1	0.5	1.1	3.6	0.7
株価収益率 (倍)	32.0	66.9	32.0	10.7	50.9
配当性向 (%)	81.0	162.2	71.7	21.2	107.6
従業員数 (人)	350	353	344	359	374
(ほか、平均臨時従業員数)	(161)	(146)	(158)	(175)	(170)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第66期及び第67期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、調整計算の結果、1株当たり当期純利益が希薄化しないため記載しておりません。

また、第68期以降の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在していないため記載しておりません。

3 第66期1株当たり配当額20.00円には、記念配当2.00円が含まれております。

2 【沿革】

当社は昭和22年8月、横浜起業株式会社として資本金195千円、目的を油槽タンク、油槽艇（はしけ）、本船タンカー清掃及び付帯する事業として設立いたしました。

昭和22年9月、商号を東洋起業株式会社に変更、更に同年12月、株式会社日新商会と変更いたしました。会社の目的も陶磁器、美術工芸品の販売に変更しております。

以上が商業登記簿謄本に記載されておりますが、当社は商号を日新商事株式会社とし、現在の石油製品販売が主事業目的となった昭和25年2月を会社設立と考えております。

年月	事項
昭和25年2月	商号を日新商事株式会社に変更。 事業の目的を一般石油製品及び副製品の販売に変更。
昭和30年2月	液化瓦斯部を設け、液化石油ガス並びにその附属品の販売を開始。
昭和32年8月	石油化学製品の販売を開始。
昭和32年9月	大阪府岸和田市の弓場商事株式会社の全株式を取得。当社子会社とする。
昭和33年4月	大阪出張所（昭和31年7月開設）を大阪支店に昇格。
昭和36年4月	名古屋出張所（昭和34年7月開設）を名古屋支店に昇格。
昭和37年6月	川崎市川崎区に川崎石油瓦斯充填所を開設。
昭和42年10月	当社子会社弓場商事株式会社を吸収合併。
昭和46年8月	横浜市中区の日米興業株式会社石油部門の営業権を譲受。
昭和47年4月	本社組織を変更し、東京支店を設置。群馬出張所（昭和35年6月開設）、千葉出張所（昭和43年9月開設）を営業所に昇格。
昭和48年4月	仙台営業所、埼玉営業所を開設。
昭和48年8月	名古屋市千種区の株式会社イザワの販売施設と営業権を譲受。9月より当社子会社チクサ石油株式会社を設立して営業開始。
昭和50年4月	秋田県男鹿市の株式会社伊藤久商店の販売施設と営業権を譲受。 当社子会社秋田日石株式会社を設立。
昭和51年4月	S S運営機械化対応としてPOSシステムの導入。
昭和52年4月	仙台営業所を仙台支店に昇格。
昭和52年6月	当社子会社日新瓦斯株式会社（現連結子会社）を設立。 7月より当社石油瓦斯部を分離して営業開始。
昭和53年3月	東京都千代田区の和光通商株式会社の全株式を取得。当社子会社とする。
昭和54年1月	東京都港区の恵谷商事株式会社化成品部門の営業権を譲受。
昭和54年4月	当社子会社チクサ石油株式会社を吸収合併。
昭和55年1月	当社子会社日新化成品株式会社を設立。4月より当社物資部を分離して営業開始。
昭和59年4月	群馬営業所を群馬支店に昇格。
昭和59年11月	東京都中央区の協進石油株式会社の全株式を取得。当社子会社とする。
昭和62年12月	当社子会社和光通商株式会社を協進石油株式会社へ吸収合併。
平成2年4月	三重県鈴鹿市に鈴鹿出張所を開設。
平成5年3月	横浜市神奈川区に自社ビル「ベイフロント横浜」を竣工。不動産賃貸業に進出。
平成6年4月	当社子会社日新化成品株式会社を吸収合併。 本社組織を変更し、化成品部（現 機能商品部）を設置。
平成6年6月	東京都目黒区の杉浦石油株式会社の販売施設、営業権、賃貸マンションを譲受。
平成7年11月	群馬県富岡市の上毛石油株式会社の営業権を譲受。 当社子会社上毛日石株式会社を設立。
平成8年3月	東京証券取引所市場第二部に上場。
平成8年6月	東京支店を変更し、東京第一支店、東京第二支店を設置。群馬支店を関東支店に名称変更。
平成8年8月	山形県米沢市の株式会社桑嶋商事の営業権を譲受。 当社子会社桑嶋日石株式会社を設立。
平成8年12月	名古屋市中区の株式会社恒川商店の営業権を譲受。 当社子会社中京日石株式会社を設立。

年月	事項
平成9年6月	本社組織を変更し、開発部を設置。関東支店を群馬支店に名称変更。
平成9年7月	本店所在地を東京都千代田区より東京都港区に移転。
	当社子会社NISSIN SHOJI SINGAPORE PTE. LTD. を設立。
	当社子会社株式会社ホッツ（現連結子会社 日新レジン株式会社）を設立。
平成9年12月	当社子会社テンポを設立。
平成10年12月	当社子会社日新サプライズ株式会社を設立。
平成11年1月	クラーク化学工業株式会社の株式の過半数を取得。当社子会社とする。
平成11年3月	川崎市中原区に飲食店（「KFCインレット小杉店」）、整備工場、セルフ式SSからなる複合店舗の営業を開始。
平成11年5月	本店所在地を東京都港区三田から東京都港区芝浦に移転。
平成11年11月	当社子会社日新サプライズ株式会社を吸収合併。
平成12年3月	当社創立50周年記念事業として東京都大田区のSS跡地に学生専用マンション「ミレニアム北嶺」を竣工。
平成12年11月	東京都港区にて「赤坂新鮨 本店」の営業を開始。
平成13年2月	当社子会社NISTRAD (M) SDN. BHD.（現連結子会社）をマレーシアに設立。
平成14年3月	横浜市南区の社宅跡地に賃貸マンション「サウスイング上大岡」を竣工。
平成15年3月	東京都千代田区にて「タリーズコーヒー」の営業を開始。
平成16年1月	東亜燃料工業株式会社の発行済株式の50%を取得。
平成16年3月	「赤坂新鮨 本店」全4店舗を閉鎖、すし事業からの撤退。
平成17年3月	当社子会社クラーク化学工業株式会社を清算。
平成18年3月	当社単元株式数を1,000株から100株に引き下げ。
平成18年3月	当社子会社秋田日新株式会社を清算。
平成19年1月	当社子会社上毛日新株式会社を清算。
平成19年4月	LPG事業再構築のため、東亜燃料工業株式会社の株式を全て譲渡。
平成20年12月	当社子会社東北日新株式会社を清算。
平成21年3月	当社子会社関東日新株式会社を清算。
平成21年9月	当社子会社中京日新株式会社を清算。
平成22年3月	当社子会社NISSIN SHOJI SINGAPORE PTE. LTD. を清算。
平成24年4月	当社子会社協進石油株式会社を吸収合併。

3 【事業の内容】

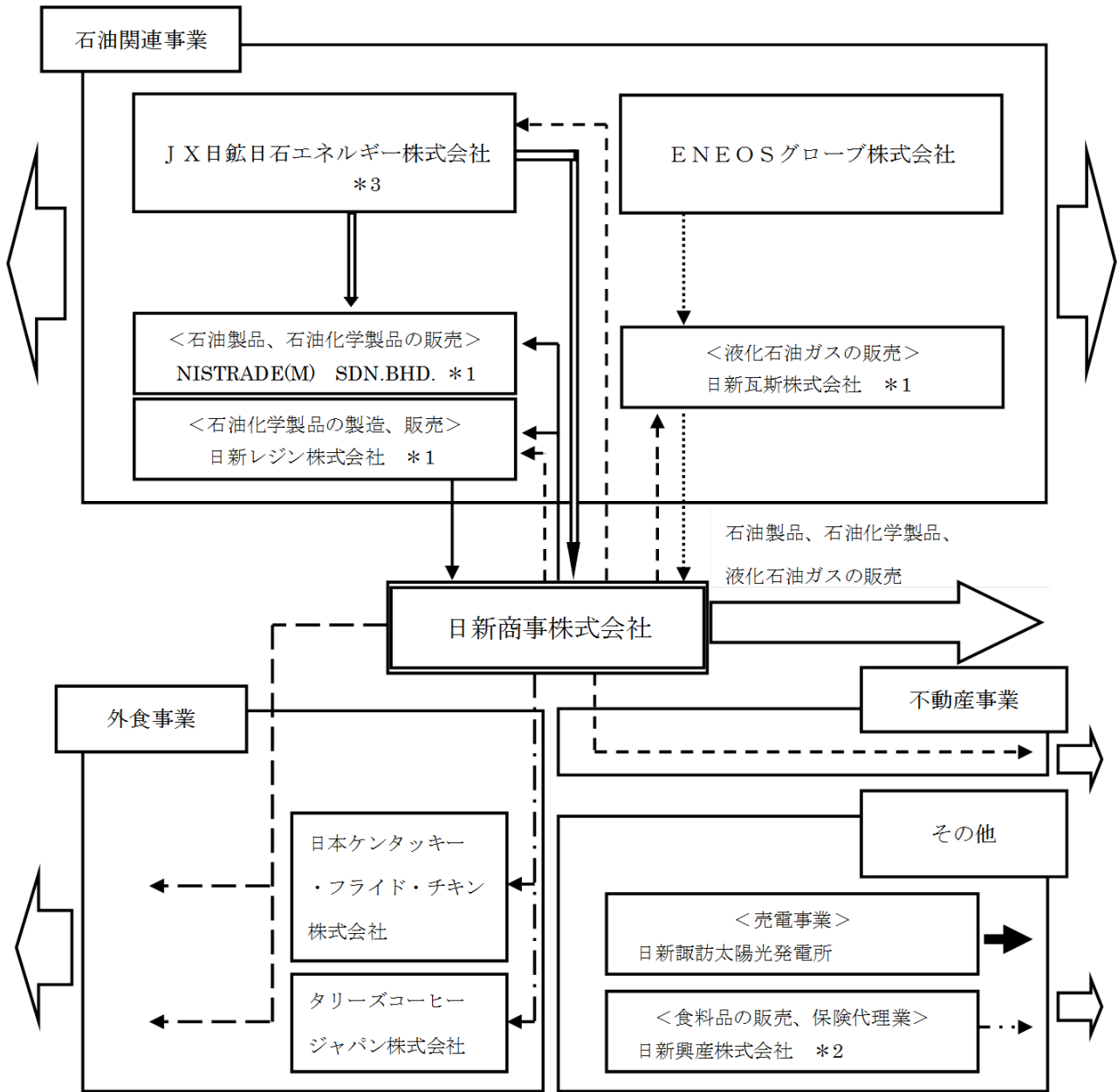
当社グループは、日新商事株式会社（当社）と子会社3社及び関連会社1社で構成されております。事業内容は、主にJXホールディングス株式会社グループより石油関連製品の供給を受け、石油関連製品の製造、販売、卸売等を行う石油関連事業、フランチャイズ加盟による店舗運営を行う外食事業、また当社グループ所有の不動産を賃貸して行う不動産事業であります。

当社、子会社及び関連会社の事業内容は次のとおりであります。

なお、平成25年11月1日より、日新諏訪太陽光発電所におきまして、売電事業を開始したため、「その他」に売電事業を加えております。

事業	区分	会社名	事業内容
石油関連事業	石油製品の販売	当 社	需要家、系列販売店（小売店）への販売及び直営SSの運営
		NISTRAD (M) SDN. BHD.	需要家への販売
	石油化学製品の製造、販売	当 社	需要家及び同業者への販売
		日新レジック株式会社	各種樹脂の製造及び需要家への販売
		NISTRAD (M) SDN. BHD.	需要家への販売
	液化石油ガスの販売	当 社	系列販売店（小売店）への販売
日新瓦斯株式会社		需要家、系列販売店（小売店）への販売	
外食事業	ケンタッキーフライドチキン店の運営	当 社	日本ケンタッキー・フライド・チキン株式会社のフランチャイズに加盟し、店舗運営
	タリーズコーヒー店の運営	当 社	タリーズコーヒージャパン株式会社のフランチャイズに加盟し、店舗運営
不動産事業	不動産の賃貸	当 社	オフィスビル、店舗、マンション等不動産賃貸事業の運営
その他	売電事業	当 社	売電事業
	食料品の販売、保険の代理業	日新興産株式会社	食料品の販売及び損害保険契約の代理業

当社グループの事業系統図及び関係略図は次のとおりであります。



(注)

- | | | | |
|-----------|----------------------------|---------------|--------------------------------|
| ==== | 石油製品の仕入 | - - - - - | フランチャイズの加盟 |
| ———— | 石油製品、石油化学製品
及び液化石油ガスの卸売 | - - - - - | タリーズコーヒー店
ケンタッキーフライドチキン店の運営 |
| | 液化石油ガスの仕入 | - · - · - · - | 食料品の販売、保険代理業 |
| - - - - - | 不動産の賃貸 | ← | 売電事業 |
| | | ← | 得意先及び消費者に対する販売 |

- *1 連結子会社であります。
 *2 関係会社で持分法適用会社であります。
 *3 その他の関係会社の子会社であります。

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の所有又 は被所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 日新瓦斯株式会社	東京都港区	30,000	石油関連事業	100.0	液化石油ガスを販売 しております。 役員の兼任 3名
日新レジン株式会社	横浜市戸塚区	30,000	石油関連事業	100.0	当社より仕入れた石 油化学製品を加工し 販売しております。 役員の兼任 2名
NISTRAD (M) SDN. BHD.	マレーシア	万リングット 130	石油関連事業	100.0	当社より仕入れた石 油製品を販売してお ります。 役員の兼任 1名
(持分法適用関連会 社) 日新興産株式会社	横浜市中区	30,000	その他	40.2	役員の兼任 ー
(その他の関係会社) J Xホールディング ス株式会社 (注) 2、3	東京都千代田区	100,000,000	石油関連事業	被所有 16.9	当社が仕入れる石油 製品を精製販売する 子会社の経営管理を 行っております。 役員の兼任 ー

(注) 1 特定子会社に該当するものではありません。

2 J Xホールディングス株式会社の当社株式の所有割合は16.9%ですが、影響力基準によりその他の関係会社として取り扱っております。

3 有価証券報告書の提出会社であります。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成26年3月31日現在

セグメント	従業員数（人）
石油関連事業	357 [110]
外食事業	22 [63]
不動産事業	3 [0]
全社（共通）	27 [0]
合計	409 [173]

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。臨時従業員は〔 〕内に年間の平均雇用人員を外数で記載しております。
 2 臨時従業員は、1回当たりの勤務時間が2時間から12時間程度まで多岐にわたりますので、1人1日8時間（1か月240時間）換算で算出しております。
 3 全社（共通）として記載されている従業員数は、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26年3月31日現在

従業員数（人）	平均年齢	平均勤続年数	平均年間給与（千円）
374 [170]	35歳9か月	12.0年	5,030

セグメント	従業員数（人）
石油関連事業	322 [107]
外食事業	22 [63]
不動産事業	3 [0]
全社（共通）	27 [0]
合計	374 [170]

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。臨時従業員は〔 〕内に年間の平均雇用人員を外数で記載しております。
 2 臨時従業員は、1回当たりの勤務時間が2時間から12時間程度まで多岐にわたりますので、1人1日8時間（1か月240時間）換算で算出しております。
 3 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
 4 全社（共通）として記載されている従業員数は、管理部門に所属しているものであります。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度のわが国経済は、金融、財政政策の効果により、円安が定着し株価の回復が進みました。企業収益も増加が見込まれ、雇用情勢は着実に改善しつつあります。また、個人消費も回復傾向を示しており、消費税率引上げに伴う駆け込み需要も見られました。一方で、一部海外地域の景気下振れリスク、地政学的リスクの高まりが懸念されるなど、依然として不透明さも残っております。

石油製品販売業界におきまして、国内石油製品需要は、ガソリンが夏季以降に前年割れに転じたほか、C重油は電力用需要において石炭ヘシフトが進み、灯油はシーズンインの遅れや暖房燃料の多様化もあり、販売数量は落ち込みました。一方、軽油は堅調な輸送需要が継続いたしました。燃料油全体の販売数量といたしましては、前年を下回りました。国内石油製品価格は、前年度に比べ円安が進んだことにより、高い水準で推移いたしました。

このような状況下、当連結会計年度の当社グループ業績は、石油関連事業におきまして、燃料油全体の販売価格が上昇したことや、販売数量が増加したこと等により、売上高は76,250,926千円、前期比11.3%の増収となりました。また、太陽光発電設備や農業資材、中古車の販売等、石油製品以外の新たな取組みにより売上総利益は増加いたしました。一方で、SS（サービスステーション）と外食店舗の譲受けや、既存店を改装したこと等により、運営コストは増加いたしました。その結果、営業利益は181,723千円、前期比15.0%の増益、経常利益は381,007千円、前期比2.2%の増益となりました。当期純利益につきましては144,244千円、前期比8.9%の増益となりました。

セグメント別及び部門別の状況は次のとおりであります。

<石油関連事業>

(直営部門)

直営部門につきましては、年末需要期に合わせカーコーティング洗車の販売強化、中古車販売の推進等、カーメンテ商品の積極的な取組みにより、拡販いたしました。また、燃料油の販売価格が上昇したほか、3SSを運営継承し、販売数量も増加したため、売上高は25,430,143千円、前期比8.6%の増収となりました。しかしながら、燃料油の仕入上昇に対する価格転嫁が十分できなかったことによる採算低迷やSSの運営コスト増加により、非常に厳しい利益状況となりました。なお、直営SS数は56SSとなりました。

(卸部門)

卸部門につきましては、販売店に対し、直営部門のカーメンテ商品拡販におけるノウハウを提供すること等、収益基盤の強化支援に努めました。しかしながら、消防法改正に伴う地下貯蔵タンク規制強化の影響等で一部販売店の運営するSSが閉鎖したことにより、燃料油の販売数量が減少いたしました。その結果、売上高は13,067,878千円、前期比2.6%の減収となりました。なお、販売店SS数は81SSとなりました。

(直需部門)

直需部門につきましては、需給動向に応じて収益性を見極めながら販売数量の拡大に努めました。その結果、船舶向け軽油、A重油の販売が増加したほか、火力発電所向けC重油や、法人向け燃料油カードの発券増によるガソリンの販売も好調に推移し、燃料油の販売数量は増加いたしました。その結果、売上高は28,742,714千円、前期比20.0%の増収となりました。

(産業資材部門)

産業資材部門につきましては、製品価格が上昇したことや、一部大口顧客向けの納入が増加したことにより、売上高は増加いたしました。また、当年度より取り組んでいる農業資材の販売が収益に貢献いたしました。ペットボトル飲料は、期首にコンビニエンスストア向けに販売数量を増やしましたが、夏季以降は既存顧客の需要が伸び悩み、収益は減少いたしました。その結果、売上高は4,331,958千円、前期比6.1%の増収となりました。

(その他部門)

その他部門につきましては、液化石油ガス販売は、製品価格の上昇により販売競争が激化し、販売数量が減少いたしました。一方で、太陽光発電設備の機器販売が堅調に推移したことにより、売上高は3,136,632千円、前期比52.9%の増収となりました。

<外食事業>

外食事業につきましては、全体的に消費者の節約志向が続く厳しい環境の中、ケンタッキーフライドチキン店は、第3四半期以降の需要回復と共に各種キャンペーンが好評のうちに終了し、売上高は増加いたしました。一方、タリーズコーヒー店は、不採算の店舗を閉鎖したことにより売上高は減少いたしました。既存店においては前期並みで推移いたしました。その結果、売上高は983,788千円、前期比3.5%の減収となりました。

<不動産事業>

不動産事業につきましては、第2四半期に賃貸マンションを1棟取得いたしました。また、既存物件は改装等による物件付加価値向上で稼働率の維持に努めました。その結果、売上高は541,486千円、前期比1.5%の増収となりました。

<その他>

長野県諏訪市に建設を進めてきました日新諏訪太陽光発電所は平成25年11月に竣工し売電が開始され、売上高は16,323千円となりました。初期費用を計上したことにより当期は利益貢献しておりませんが、稼働状況は計画通りに推移しております。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）の残高は、投資活動によるキャッシュ・フローにおいて資金が減少したものの、営業活動によるキャッシュ・フロー及び財務活動によるキャッシュ・フローにおいて資金が増加したために、前連結会計年度末に比べ52,348千円増加し、1,200,709千円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローでは、795,069千円の資金の増加になりました。これは、たな卸資産の増加額209,902千円、法人税等の支払額133,438千円などにより資金が減少したものの、減価償却費の計上346,235千円、税金等調整前当期純利益309,679千円、仕入債務の増加額317,371千円などにより資金が増加し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)

投資活動によるキャッシュ・フローでは、1,170,017千円の資金の減少となりました。これは、差入保証金の回収による収入37,861千円などにより資金が増加したものの、有形固定資産の取得による支出936,944千円、投資有価証券の取得による支出102,754千円などにより資金が減少したことによるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローでは、411,569千円の資金の増加になりました。これは社債の償還による支出352,000千円、配当金の支払額121,078千円、短期借入金の返済による支出100,000千円などにより資金が減少したものの、長期借入による収入500,000千円、社債の発行による収入400,000千円、短期借入による収入150,000千円などにより資金が増加したことによるものです。

2 【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

セグメント	事業部門	当連結会計年度 自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日	
		金額（千円）	前連結会計年度比（%）
石油関連事業	産業資材	286,945	△1.7

- (注) 1 金額は、製造原価によっております。
2 日新レジン株式会社が化成品の生産を行っております。
3 上記金額には消費税等は含まれておりません。

(2) 受注状況

受注生産は行っておりません。

(3) 仕入実績

セグメント	事業部門	当連結会計年度 自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日		
		金額 (千円)	前連結会計年度比 (%)	
報告 セグ メン ト	石油関連事業	直営	21,926,294	9.6
		卸	12,683,107	△2.6
		直需	27,830,594	21.1
		産業資材	3,980,737	5.2
		その他	2,914,737	61.2
		小計	69,335,472	12.6
	外食事業	336,762	△2.9	
	不動産事業	—	—	
	計	69,672,234	12.5	
	その他	—	—	
合計	69,672,234	12.5		

(注) 1 上記金額には軽油引取税が含まれております。

2 上記金額には消費税等は含まれておりません。

(4) 販売実績

セグメント	事業部門	当連結会計年度 自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日	
		金額 (千円)	前連結会計年度比 (%)
報告 セグ メン ト	直営	25,430,143	8.6
	卸	13,067,878	△2.6
	直需	28,742,714	20.0
	産業資材	4,331,958	6.1
	その他	3,136,632	52.9
	小計	74,709,328	11.6
	外食事業	983,788	△3.5
不動産事業	541,486	1.5	
	計	76,234,603	11.3
	その他	16,323	—
	合計	76,250,926	11.3

- (注) 1 上記金額には軽油引取税が含まれております。
 2 上記金額には消費税等は含まれておりません。
 3 セグメント間の取引については相殺消去しております。

(5) 主要な販売先

該当事項はありません。

3 【対処すべき課題】

(1) 会社経営の基本方針

当社グループは、「日々新たなり」の基本精神のもと、「誠意をもって和を成し信頼を得る」ことを心がけ、人々の暮らしの発展を支えるために、エネルギー、外食、不動産事業等を通じ社会に貢献してまいります。また、常に法令を遵守し、健全な経営を実践して社会のニーズに応えることにより、適正かつ安定的な利益を生み出し、ステークホルダーから求められる会社を目指します。

(2) 対処すべき課題

(石油販売事業の強化)

直営部門におきましては、既存SSの収益力向上を図るとともに、新規SSの開設、同業他社の営業権獲得等により、競争力のあるSSを取得いたします。さらに、個別にSSの将来性を見極めたうえ、必要に応じて閉鎖も検討し、より効果的な直営SS網を構築いたします。また、直需部門におきましては、産業用潤滑油等をお客様のニーズに合わせ国内のみならず、海外も含めた販売を検討してまいります。

(省エネルギー及び新エネルギー関連製品の展開)

石油を含むエネルギーを取り巻く環境は大きく変化しております。最適なエネルギー管理やエネルギー源の多様化に対応するため、省エネルギー及び新エネルギー関連製品の販売を展開してまいります。また、想定されるどのような環境変化にも対応すべく情報収集してまいります。

(外食事業と不動産事業の充実)

国内の石油製品需要の減少が予想されるため、石油関連事業以外の外食事業及び不動産事業を強化してまいります。外食事業につきましては、店舗ごとの収益力を向上させるとともに、市場環境を見極め、新規出店を実施いたします。不動産事業につきましては、安定的な収益源として、賃貸事業に特化した事業形態を維持し、運営の効率化を図ってまいります。

(コーポレートガバナンスの強化)

当社グループは内部統制システムを構築するとともに、コンプライアンス委員会を設立し、コンプライアンス体制を確立しております。また、リスクを想定した各種規程を整備しリスクマネジメントを実施してまいります。

4 【事業等のリスク】

以下において、当社グループの経営成績、株価及び財政状態などに影響を及ぼす可能性のあるリスクを記載しております。なお、当社はこれらのリスクが発生する可能性を認識し、発生回避及び発生した場合の対応に努める方針であります。当社株式への投資判断は、本項及び本書中の本項以外の記載内容も併せて慎重に検討したうえで判断する必要があります。また、記載したリスクは当社株式への投資に関するリスクをすべて網羅するものではありませんのでご注意ください。なお、文中における将来に関する事項は有価証券報告書提出日(平成26年6月30日)現在において当社グループが判断したものです。

(原油価格動向)

産油国の動向、国際情勢の変化により原油価格が急激に上昇し、当社グループが仕入価格上昇に対応した販売ができなかった場合、または原油価格急落に伴い、高値で推移していた石油製品市況が急激に悪化し、仕入価格の値下がりを上回るペースで市況価格が下落した場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(製品の供給不安)

当社グループは、JX日鉱日石エネルギー株式会社と特約販売契約を締結しております。この契約に基づき、当社グループが販売している石油製品の大半を同社から仕入れております。しかしながら、JX日鉱日石エネルギー株式会社の経営戦略に変更が発生し、これに伴い特約販売契約に変更が生じた場合や、国際情勢等の変化により、JX日鉱日石エネルギー株式会社から当社グループに製品が安定的に供給されなかった場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(気候的要因)

石油製品の中でも灯油、A重油等暖房関連油種の需要は冬期の平均気温に大きく影響を受けます。また、電力用重油も夏期、冬期ともに平均気温に大きく影響されます。一般的に平均気温が夏期に低く、冬期が高いと需要は減少いたします。このような気候が継続した場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(特定事業(石油製品販売)への依存)

産業用、民生用のエネルギー源につきましては、現在は震災に起因した原子力発電所の停止等により、一時的に石油製品需要が増加しておりますが、将来的には他エネルギーのシェアが上がり、石油製品の依存度が低くなると予想されます。また、電気自動車は近い将来に環境配慮性能等の面から化石燃料自動車に代わって普及すると予想されます。当社グループでは、新エネルギー製品の販売及び電気自動車普及に対応するSSの役割も検証しておりますが、税制優遇、技術の進歩等により他エネルギーのシェア上昇及び電気自動車の普及が想定以上に加速した場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(法規制について)

当社グループは、石油製品を販売するに当たり、ガソリン等危険物を取扱うため「消防法」及び「揮発油等の品質の確保等に関する法律」、産業廃棄物の処理に関しては「廃棄物の処理及び清掃に関する法律」の規制を受けております。また、「消防法」ではＳＳに「危険物取扱者（乙種第四類）」の有資格者を営業時間中1名以上常駐させることが義務付けられております。しかしながら、これらの法規制へ適切な対応ができなかった場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(石油製品等の漏洩による土壌汚染、地下水汚染について)

当社グループは、ＳＳの新規出店の際には二重殻使用の地下貯蔵タンクを採用するほか、配管を含む設備の点検を定期的に行うなど、漏洩防止に努めております。しかしながら、地下貯蔵タンクの老朽化や配管の亀裂、破損等によって、地下に石油製品が漏洩した場合、汚染の除去や拡散防止等の対策費用や住民に対する損害賠償費用が発生し、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(情報、システム管理に関するリスク)

当社グループは、各小売店舗を中心に個人情報を含む様々な情報を保有しており管理しております。その中でも個人情報に関しましては、漏洩事故等が起きないように規程の整備、指示、指導を行っております。しかしながら、万一情報が不正に漏洩、紛失等した場合、社会的信用が失墜し、業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、当社グループが運用している情報システムが自然災害等により、システム障害を引き起こした場合、あるいはコンピュータウィルス等により情報システムを大きく破壊、改ざん等された場合には、業務遂行に影響を及ぼす可能性があります。

(食の安全について)

当社グループは、日本ケンタッキー・フライド・チキン株式会社及びタリーズコーヒージャパン株式会社とフランチャイズ契約を締結し、飲食物の販売をしております。当社グループでは、食中毒の未然防止、商品の品質管理を徹底して行っておりますが、内部要因、外部要因問わず、食に対する不安感が生じた場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(不動産価値の下落について)

当社グループは、不動産の賃貸事業等に必要な不動産を保有しております。このため不動産市況が低迷した場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。また、賃貸事業等に必要な不動産に限らず、保有不動産の地価が大幅に下落した場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

(石油製品等に関する特約販売契約について)

当社は、主要株主であります J Xホールディングス株式会社の子会社である J X日鉱日石エネルギー株式会社と下記の内容の特約販売契約を締結しております。

契約内容： J X日鉱日石エネルギー株式会社の全支店管下一円における同社の一般石油製品の販売と、同社が有する登録商標、登録意匠、サービスマーク等の使用及び指定標識を貸与することを目的とした特約販売契約。

契約期間： 契約締結の日から1年間。ただし、期間満了3か月前までに別段の意思表示がない時には、更に1年間有効。

6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 財政状態の分析

(総資産)

総資産は、前連結会計年度末に比べ、1,326,266千円増加し、26,317,617千円となりました。これは、受取手形及び売掛金が91,022千円減少したものの、有形固定資産が652,538千円、投資有価証券及び関係会社株式が492,934千円、商品及び製品が209,902千円、現金及び預金が84,085千円増加したことなどによるものです。

(負債)

負債は、前連結会計年度末に比べ、1,014,467千円増加し、9,723,746千円となりました。これは、支払手形及び買掛金が317,371千円、借入金が490,000千円増加したことなどによるものです。

(純資産)

純資産は、前連結会計年度末に比べ、311,799千円増加し、16,593,871千円となりました。これは主にその他有価証券評価差額金が243,158千円増加したことによるものです。

この結果、1株当たり純資産は前連結会計年度末と比べ、46.37円増加し、2,466.92円となりました。

(2) 経営成績の分析

(営業利益)

営業利益につきましては、太陽光発電設備や農業資材、中古車の販売等、石油製品以外の新たな取組みにより売上総利益が増加した一方で、SS（サービスステーション）と外食店舗の譲受けや、既存店を改装したこと等により、運営コストは増加し、前連結会計年度と比較して23,727千円の増益となりました。

(経常利益)

経常利益につきましては、営業利益が上述のとおり増益となったことにより、前連結会計年度と比較して8,137千円の増益となりました。

(当期純利益)

減損損失を特別損失に計上したことなどにより、当期純利益は、144,244千円となりました。

(3) キャッシュ・フローの分析

当連結会計年度末における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）の残高は、投資活動によるキャッシュ・フローにおいて資金が減少したものの、営業活動によるキャッシュ・フロー及び財務活動によるキャッシュ・フローにおいて資金が増加したために、前連結会計年度末に比べ52,348千円増加し、1,200,709千円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローでは、795,069千円の資金の増加になりました。これは、たな卸資産の増加額209,902千円、法人税等の支払額133,438千円などにより資金が減少したものの、減価償却費の計上346,235千円、税金等調整前当期純利益309,679千円、仕入債務の増加額317,371千円などにより資金が増加し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)

投資活動によるキャッシュ・フローでは、1,170,017千円の資金の減少となりました。これは、差入保証金の回収による収入37,861千円などにより資金が増加したものの、有形固定資産の取得による支出936,944千円、投資有価証券の取得による支出102,754千円などにより資金が減少したことによるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローでは、411,569千円の資金の増加になりました。これは社債の償還による支出352,000千円、配当金の支払額121,078千円、短期借入金の返済による支出100,000千円などにより資金が減少したものの、長期借入による収入500,000千円、社債の発行による収入400,000千円、短期借入による収入150,000千円などにより資金が増加したことによるものです。

(キャッシュ・フローの指標)

項目	第66期 平成22年3月期	第67期 平成23年3月期	第68期 平成24年3月期	第69期 平成25年3月期	第70期 平成26年3月期
自己資本比率 (%)	69.6	67.3	63.9	65.2	63.1
時価ベースの自己資本比率 (%)	23.3	21.1	21.7	24.3	21.8
キャッシュ・フロー対有利子 負債比率 (年)	—	11.7	2.5	7.7	3.7
インタレスト・カバレッジ・ レシオ	—	7.8	33.3	12.7	31.6

- (注) 自己資本比率・・・自己資本／総資産
時価ベースの自己資本比率・・・株式時価総額／総資産
キャッシュ・フロー対有利子負債比率
・・・有利子負債／営業キャッシュ・フロー
インタレスト・カバレッジ・レシオ・・・営業キャッシュ・フロー／利払い

- (a) 各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により算出しております。
(b) 株式時価総額は、期末株価終値×発行済株式数（自己株式数控除後）により算出しております。
(c) 営業キャッシュ・フローは連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、連結貸借対照表上に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。
(d) 第66期のキャッシュ・フロー対有利子負債比率及びインタレスト・カバレッジ・レシオについては、営業キャッシュ・フローがマイナスであるため記載しておりません。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当社グループでは厳しい経営環境下において高収益体質を構築していくために、総額1,045,624千円の設備投資を実施いたしました。

主なものとして、石油関連事業において名古屋市守山区のD・Dセルフ千代田通SSの改装工事を実施するとともに、外食事業において神奈川県横須賀市のケンタッキーフライドチキン店舗運営事業を譲受けました。また不動産事業において東京都練馬区の賃貸マンションを1棟取得いたしました。その他、長野県諏訪市に日新諏訪太陽光発電所を建設し、平成25年11月より売電を開始いたしました。

2【主要な設備の状況】

当社グループ（当社及び連結子会社）の当連結会計年度末における主要な設備の状況は以下のとおりであります。

(1) 提出会社

事業所名 (主な所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数 (人)
			建物及び 構築物 (千円)	機械装置 及び運搬 具 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	その他 (千円)	合計 (千円)	
本社 (東京都港区)	全社	事務所	47,397	16,549	4,636 (472.2)	10,857	79,440	27 (-)
	石油関連事業	事務所	1,423	-	- (-)	13	1,436	17 (1)
東京第一支店 (東京都港区)	石油関連事業	事務所	113	2,823	- (-)	87	3,024	25 (1)
東京第一支店SSG (東京都港区) 他20ヶ所	石油関連事業	SS	22,279	25,388	456,103 (899.9)	6,625	510,398	69 (34)
東京第二支店 (東京都港区)	石油関連事業	事務所	-	538	- (-)	355	894	11 (11)
横浜支店 (横浜市神奈川区)	石油関連事業	事務所及び寮	21,203	3,104	8,154 (872.7)	551	33,014	14 (-)
横浜支店SSG (横浜市神奈川区)他10ヶ 所	石油関連事業	SS	128,448	26,529	391,117 (4,521.9)	9,900	555,996	44 (34)
大阪支店 (堺市堺区)	石油関連事業	事務所及び寮	21,862	1,526	8,980 (779.6)	706	33,076	17 (1)
大阪SSG (堺市堺区) 他12ヶ所	石油関連事業	SS	74,344	16,973	315,169 (4,409.5)	18,733	425,220	46 (19)
名古屋支店 (名古屋市千種区)	石油関連事業	事務所及び寮	51,186	2,963	683,486 (1,988.5)	506	738,142	13 (1)
名古屋支SSG (名古屋市千種区)他14ヶ 所	石油関連事業	SS	14,555	30,066	75,283 (651.8)	18,874	138,779	59 (16)
仙台支店 (仙台市青葉区)	石油関連事業	事務所	-	1,860	- (-)	86	1,947	4 (-)
群馬営業所 (群馬県高崎市)	石油関連事業	事務所	-	63	- (-)	-	63	3 (-)

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数 (人)
			建物及び 構築物 (千円)	機械装置 及び運搬 具 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	その他 (千円)	合計 (千円)	
ケンタッキーフライドチキンインレット小杉店 (川崎市中原区) 他6ヶ所	外食事業	店舗	54,269	7,973	— (—)	3,687	65,931	13 (44)
タリーズコーヒー蒲田アロマスクウェア店 (東京都大田区) 他4ヶ所	外食事業	店舗	31,607	586	— (—)	2,035	34,228	13 (44)
ベイフロント横浜 (横浜市神奈川区) 他32ヶ所	不動産事業	賃貸施設	2,422,961	70,054	3,607,407 (35,539.0)	1,221	6,101,645	3 (—)
日新諏訪太陽光発電所 (長野県諏訪市)	その他	太陽光発電所	28,216	365,260	— (—)	—	393,476	— (—)

(注) 従業員数は就業人員であります。臨時従業員数は()内に年間の平均人員を外数で記載しております。

(2) 国内子会社

事務所名 (主な所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数 (人)
			建物及び 構築物 (千円)	機械装置 及び運搬 具 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	その他 (千円)	合計 (千円)	
日新瓦斯株式会社 (東京都港区)	石油関連事業	事務所及び貯蔵所	151	54	— (—)	286	492	12 (1)
日新レジン株式会社 (横浜市戸塚区)	石油関連事業	事務所及び製造所	44	5,283	— (—)	1,084	6,411	17 (2)

(注) 従業員数は就業人員であります。臨時従業員数は()内に年間の平均人員を外数で記載しております。

(3) 在外子会社

事務所名 (主な所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数 (人)
			建物及び 構築物 (千円)	機械装置 及び運搬 具 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	その他 (千円)	合計 (千円)	
NISTRAD (M) SDN. BHD. (マレーシア)	石油関連事業	事務所	—	5,109	— (—)	775	5,884	6 (—)

(注) 従業員数は就業人員であります。臨時従業員数は()内に年間の平均人員を外数で記載しております。

(4) 主要な賃貸設備
提出会社

名称	所在地	用途	構造	延面積	
				土地 (㎡)	建物 (㎡)
川崎充填所	川崎市川崎区	液化石油瓦斯充填設備	鉄骨造亜鉛メッキ 鋼板葺 2階建	12,709.89	1,046.18
ベイフロント横浜	横浜市神奈川区	事務所	鉄筋コンクリート 造 9階建	758.78	5,071.58
サンヒルズ学芸大	東京都目黒区	共同住宅	鉄筋コンクリート 造 7階建	628.08	841.68
ミレニアム北嶺	東京都大田区	共同住宅	鉄筋コンクリート 造 3階建	358.11	625.00
スリーエフ大和下鶴間 店	神奈川県大和市	店舗	重量鉄骨造Tパネ ル屋根 1階建	525.80	140.40
トレーニングセンター	群馬県高崎市	研修所敷地	—	871.67	—
サンクス秋田横森店	秋田県秋田市	店舗	重量鉄骨造折版屋 根 1階建	1,261.94	156.33
サンクス千葉祐光店	千葉市中央区	店舗	重量鉄骨造折版屋 根 1階建	865.30	154.89
ローソン川崎浅田三丁 目店	川崎市川崎区	店舗	重量鉄骨造折版屋 根 1階建	438.80	147.47
ローソン岸和田沼店	大阪府岸和田市	店舗	重量鉄骨造折版屋 根 1階建	1,006.73	152.72
サウシング上大岡	横浜市南区	共同住宅	鉄筋コンクリート 造 3階建	992.68	965.21
AOKI生駒	奈良県生駒市	店舗	軽量鉄骨造陸屋根 3階建	703.85	628.59
王将鈴鹿	三重県鈴鹿市	飲食店敷地	—	1,947.00	—
安城貸店舗	愛知県安城市	店舗	鉄骨造亜鉛メッキ 鋼板葺 1階建	753.86	154.93
成田中央SS	千葉県成田市	SS設備	鉄骨造亜鉛メッキ 鋼板葺 1階建	492.55	464.00
サンフォーレスト	川崎市中原区	共同住宅	鉄筋コンクリート 造陸屋根 3階建	484.24	673.84
オーナーズプラザ大山	東京都板橋区	共同住宅	鉄骨鉄筋コンクリ ート造陸屋根地下 1階付 8階建	277.25	821.09

名称	所在地	用途	構造	延面積	
				土地 (㎡)	建物 (㎡)
クリオ菊名式番館	横浜市港北区	共同住宅	鉄筋コンクリート造陸屋根4階建	257.04	387.40
ロータスアリー弘明寺	横浜市南区	共同住宅	鉄骨造陸屋根3階建	196.18	290.10
リヴィエール諏訪ノ森	堺市西区	共同住宅	軽量鉄骨造陸屋根3階建	348.56	302.85
ホワイトゴールド祐天寺	東京都目黒区	共同住宅	鉄筋コンクリート造陸屋根地下1階付3階建	179.06	535.98
モデュロール池袋西	東京都豊島区	共同住宅	鉄筋コンクリート造陸屋根4階建	344.25	616.76
モデュロール三軒茶屋Ⅱ	東京都世田谷区	共同住宅	鉄筋コンクリート造陸屋根4階建	293.02	658.85
ドミール砧	東京都世田谷区	共同住宅	鉄筋コンクリート造陸屋根4階建	377.70	684.16
ブランシェ大泉学園	東京都練馬区	共同住宅	鉄筋コンクリート造陸屋根4階建	267.70	728.87
セブンイレブン赤坂台店	堺市南区	店舗	重量鉄骨造折版屋根1階建	1,180.12	199.61

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 当連結会計年度末現在における重要な新設・改修計画は次のとおりであります。

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		資金調達方法	着手及び完了予定年月	
				総額 (千円)	既支払額 (百万円)		着手	完了
当社名古屋支店	名古屋市千種区	石油関連事業、不動産事業	事務所及びSS(改修)、賃貸マンション(新設)	980,000	—	自己資金及び借入金	平成26.10	平成28.1

(2) 当連結会計年度末現在における重要な設備の除却等の計画は、該当事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	30,400,000
計	30,400,000

②【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成26年3月31日)	提出日現在発行数 (株) (平成26年6月30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	7,600,000	7,600,000	東京証券取引所 市場第二部	単元株式数100株
計	7,600,000	7,600,000	—	—

(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8年3月6日	1,600,000	7,600,000	1,624,000	3,624,000	1,646,300	3,277,952

(注) 有償・一般募集

入札による募集

発行数 1,000,000株

発行価格 2,030円

資本組入額 1,015円

払込金額総額 2,052,300千円

入札によらない募集

発行数 600,000株

発行価格 2,030円

資本組入額 1,015円

払込金額総額 1,218,000千円

(6) 【所有者別状況】

平成26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）	—	15	8	43	5	2	4,402	4,475	—
所有株式数 （単元）	—	10,965	31	26,372	190	2	38,433	75,993	700
所有株式数の 割合（%）	—	14.42	0.04	34.70	0.25	0.00	50.59	100	—

（注） 自己株式873,439株は「個人その他」に8,734単元、「単元未満株式の状況」に39株が含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成26年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 （百株）	発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合（%）
J Xホールディングス株式会社	東京都千代田区大手町二丁目6番3号	11,400	15.0
株式会社日新	横浜市中区尾上町六丁目84番地	9,900	13.0
日新商事株式会社	東京都港区芝浦一丁目12番3号	8,734	11.5
日本マスタートラスト 信託銀行株式会社	東京都港区浜松町二丁目11番3号	3,490	4.6
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内一丁目1番2号	2,500	3.3
筒井 博昭	横浜市青葉区	2,121	2.8
筒井 健司	東京都新宿区	1,676	2.2
筒井 敦子	横浜市港北区	1,246	1.6
日新商事従業員持株会	東京都港区芝浦一丁目12番3号	1,032	1.4
株式会社三菱東京UFJ銀行	東京都千代田区丸の内二丁目7番1号	1,000	1.3
計	—	43,099	56.7

（注） 日本マスタートラスト信託銀行株式会社の所有株式数3,490百株は特定金銭信託分であります。

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成26年3月31日現在

区分	株式数 (株)	議決権の数 (個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式 (自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式 (その他)	—	—	—
完全議決権株式 (自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 873,400	—	—
完全議決権株式 (その他)	普通株式 6,725,900	67,259	—
単元未満株式	普通株式 700	—	一単元 (100株) 未満 の株式
発行済株式総数	7,600,000	—	—
総株主の議決権	—	67,259	—

② 【自己株式等】

平成26年3月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数 (株)	他人名義所有株式数 (株)	所有株式数の合計 (株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合 (%)
(自己保有株式) 日新商事株式会社	東京都港区芝浦一丁目12番3号	873,400	—	873,400	11.5
計	—	873,400	—	873,400	11.5

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】

会社法第155条第7号に基づく普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数 (株)	価額の総額 (円)
当事業年度における取得自己株式	47	39,433
当期間における取得自己株式	—	—

(注) 当期間における取得自己株式には、平成26年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数 (株)	処分価額の総額 (円)	株式数 (株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他 (—)	—	—	—	—
保有自己株式数	873,439	—	873,439	—

(注) 当期間における保有自己株式には、平成26年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び売渡による株式は含まれておりません。

3 【配当政策】

当社の配当政策は、安定配当を継続するとともに、長期的視野に立った事業展開に備えるため、内部留保の確保を勘案して決定し、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。これらの剰余金の配当の決定機関は、取締役会であります。

この基本方針に基づき、当期（平成26年3月期）の配当は業績及び会社を取り巻く経済環境等を勘案し、1株につき9円、平成25年12月4日に実施済みの中間配当金1株当たり9円と合わせまして、年間配当金は1株当たり18円となります。

内部留保資金につきましては、SS建設・改造等の設備投資等の長期的資金需要に活用し、業容の拡大と経営体質の強化を図る所存であります。

また、当社は会社法第459条第1項の規定に基づき、取締役会の決議をもって剰余金の配当等を行うことができる旨を定款に定めております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
平成25年11月11日 取締役会決議	60	9.0
平成26年5月20日 取締役会決議	60	9.0

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66期	第67期	第68期	第69期	第70期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
最高(円)	870	835	891	1,020	927
最低(円)	700	610	680	738	804

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものであります。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成25年10月	11月	12月	平成26年1月	2月	3月
最高(円)	860	865	890	927	924	914
最低(円)	845	850	850	880	878	846

(注) 最高・最低株価は、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 (百株)
取締役社長 (代表取締役)		筒井 博昭	昭和31年8月21日生	昭和57年5月 当社入社 平成3年6月 当社取締役販売一部長 平成10年6月 当社常務取締役 平成12年11月 当社取締役副社長（代表取締 役） 平成23年4月 当社取締役社長（代表取締 役）（現任）	1年	2,121
専務取締役		三浦 満男	昭和23年5月12日生	昭和46年4月 当社入社 平成12年4月 当社仙台支店長 平成18年6月 当社取締役東京支店長 平成21年6月 当社常勤監査役 平成25年6月 当社専務取締役（現任）	1年	96
常務取締役		青木 修三	昭和25年2月28日生	昭和50年4月 当社入社 平成16年4月 当社経営企画室長 平成23年6月 当社取締役エネルギー本 部長 平成24年6月 当社常務取締役（現任）	1年	43
取締役	営業本部長	林 雅巳	昭和30年5月30日生	昭和54年4月 日本石油株式会社入社 （現 JX日鉱日石エネ ルギー株式会社） 平成15年6月 新日本石油株式会社産業エ ネルギー部副部長 平成15年10月 同社エネルギー・ソリュー ション本部エネルギー・ソ リューション2部長 平成20年4月 同社エネルギー・ソリュー ション本部ガス事業部長 平成22年7月 JX日鉱日石エネルギー株 式会社エネルギー・ソリュ ーション本部ガス事業部長 平成24年6月 当社取締役ライフビジネス 本部長 平成25年4月 当社取締役営業副本部長兼 販売部長 平成25年6月 当社取締役営業本部長兼販 売部長 平成26年4月 当社取締役営業本部長 （現任）	1年	36
取締役	海外戦略部長	山添 潤一	昭和32年1月11日生	昭和54年4月 当社入社 平成22年6月 当社販売部長 平成23年4月 当社販売部長兼開発営業部 長 平成24年4月 当社販売部 部長 平成24年6月 当社取締役販売部長 平成25年4月 当社取締役海外戦略部長 （現任）	1年	31
取締役	管理本部長兼経 理部長	竹田 栄司	昭和32年4月16日生	昭和55年4月 株式会社三井銀行入行 （現 株式会社三井住友銀 行） 平成17年6月 株式会社三井住友銀行 旗ノ 台法人営業部 部長 平成21年4月 同行プライベート・アドバ イザリー一部上席推進役 平成24年6月 当社経理部長 平成25年6月 当社取締役管理本部長兼経 理部長（現任）	1年	12

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (百株)
常勤監査役		中島 博	昭和25年12月16日生	昭和48年4月 当社入社 平成15年6月 当社総務部長 平成22年6月 当社取締役総務部長 平成24年6月 当社取締役管理本部長兼総務人事部長 平成25年4月 当社取締役管理本部長 平成25年6月 当社常勤監査役(現任)	(注)2	88
監査役		山口 睦男	昭和21年1月1日生	昭和39年4月 熊本国税局入局 平成13年7月 横浜南税務署長 平成17年8月 山口睦男税理士事務所開業 平成21年6月 当社監査役(現任)	(注)2	—
監査役		増田 正治	昭和22年5月19日生	昭和48年4月 株式会社三井銀行入行(現株式会社三井住友銀行) 平成15年3月 株式会社三井住友銀行執行役員 平成20年6月 株式会社オートシステム代表取締役社長 平成22年6月 当社監査役(現任)	(注)3	—
計						2,427

(注) 1 監査役山口睦男及び監査役増田正治の両名は、社外監査役であります。

2 平成25年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

3 平成26年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

4 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第2項に定める補欠監査役1名を選任しております。補欠監査役の略歴は以下のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数 (百株)
亀山 晴信	昭和34年5月15日生	平成4年4月 弁護士登録 岡村勲法律事務所(現 岡村総合法律事務所)入所 平成9年4月 亀山晴信法律事務所(現 亀山総合法律事務所)開設 平成19年6月 株式会社小森コーポレーション社外監査役 平成22年4月 東京簡易裁判所民事調停委員就任(現任) 平成24年10月 株式会社東光高岳ホールディングス社外取締役(現任) 平成25年6月 株式会社小森コーポレーション社外取締役(現任)	—

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

(1) 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、経営の効率化及び健全化を確保するため、コーポレート・ガバナンスは経営上の重要課題であると認識しております。また、株主の皆様や取引先、地域住民、従業員等のステークホルダーから信頼される経営をすることが、企業価値を最大化する必須条件と考え、コーポレート・ガバナンスの強化、充実を図ってまいります。

(2) 会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況等

① 会社の機関の基本説明

当社は、監査役制度採用会社の経営体制とし、経営上の意思決定及び業務執行のチェックに関し、以下のような経営システムを採用しております。

『取締役会』

「取締役会」はグループ全体の業務執行に関する意思決定機関であるとともに、代表取締役の職務執行の監督機関であります。原則毎月1回開催し、重要な決議事項、業績の進捗等について議論し対応策等を検討しております。また、経営環境の変化に迅速に対応できるよう臨時取締役会を適宜開催しております。当事業年度において、取締役会（臨時取締役会を含む）を19回開催いたしました。

『経営会議』

「経営会議」は役付役員及び各本部長で構成されており、迅速な業務遂行を可能とするための「取締役会」の補佐機関であります。原則毎月2回開催しております。

『コンプライアンス委員会』

「コンプライアンス委員会」は取締役及び社長が必要と認められた者で構成されており、当社グループが公正で、透明な企業活動を確立するためのコンプライアンス体制の確立、定着を推進させることを目的としております。

『監査役会』

「監査役会」は社外監査役2名を含め3名の監査役で構成されており、うち1名は常勤です。常勤監査役は「取締役会」及び「部支店長会」等の社内主要会議に出席し、業務遂行の状況等をチェックしております。また、稟議書等重要書類の閲覧、監査室及び会計監査人等と連携し、当社の監査及びグループ全体の業務、財政状態の調査を実施し、その都度監査役会等で報告が行われております。

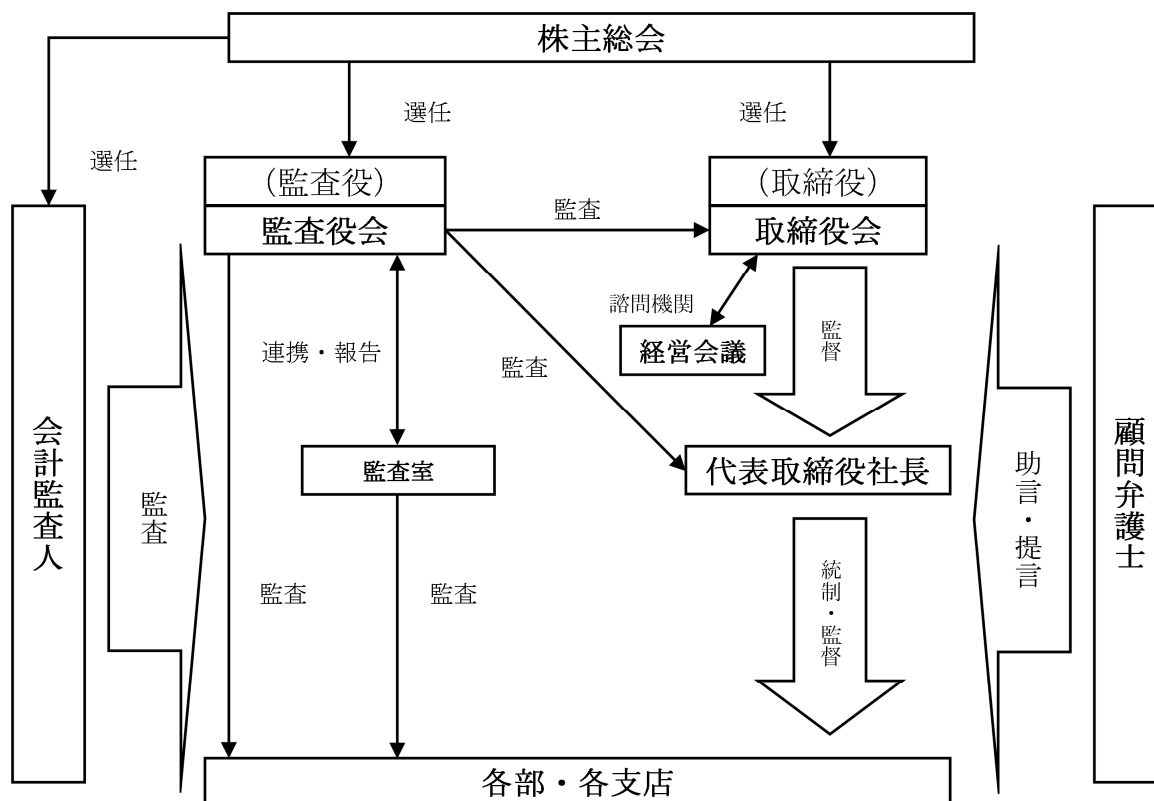
『会計監査人及び顧問弁護士』

「会計監査人」は有限責任監査法人トーマツを選任し、監査契約のもと公正不偏の立場から監査が実施される環境を整備しております。また、顧問弁護士からは法律上の判断を必要とする場合、適宜助言、提言等を受けております。

『社内監査』

「社内監査」は当社監査室（室員4名）が当社各部、室、支店及び関連会社を対象に、年2回行っております。監査項目は業務推進状況を中心に、コンプライアンス等のチェックを行っております。

当社における経営上の意思決定、経営の監査並びに内部統制システムの略図は次のとおりであります。



② 内部統制システムの整備状況

当社の内部統制システムの整備状況は以下のとおりです。

- a. 取締役及び使用人の職務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

企業行動規範としてのコンプライアンスマニュアルを制定し、役員及び従業員等が法令遵守の精神を理解し、行動することにより公正で透明な企業風土を確立する。また、公益通報に関する規程の運用による不正行為の早期発見、定期的実施する会社業務の実施状況についての内部監査を通じて、会社諸規程の適正性、妥当性を検証する。さらに、市民社会の秩序や安全に対し脅威を与える反社会的勢力について、取引等一切の関係を断絶するとともに、名目の如何を問わず、不当要求行為に対しては所轄官庁や弁護士等と緊密に連携をとり、毅然とした態度で対応する。
- b. 取締役の職務執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

別途定める文書管理規程に従って管理を行い、取締役及び監査役は常時閲覧可能とする。
- c. 損失の危険の管理に関する規定その他体制

業務執行に係る種々のリスクを想定した各種業務規程を整備し、適正な基準に基づき管理、対応する。個人情報保護、事故、災害等のリスクについては、別途規程、マニュアルを定め、また、公益通報制度を設けてリスクの低減を目指す。
- 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

取締役会は、原則として月1回定時に開催するほか、必要に応じて臨時に開催し、重要な経営上の意思決定および取締役の職務執行状況の監督等を行う。さらに、取締役会の機能強化を図り経営効率を向上させるため、原則として月2回経営会議を開催し、取締役会の委嘱を受けた事項、社長の意思決定にかかわる事項、グループ全体の経営に関する事項等、重要な事項等の審議を行う。
- e. 当該株式会社並びに親会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保する体制

関係会社管理規程を整備するとともに、企業集団としての行動指針、コンプライアンスや情報セキュリティなど理念の統一を保ち、また、当社の取締役または業務責任者が各子会社の取締役あるいは監査役を兼任するなどして、業務情報を把握する。

- f. 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを定めた場合における当該使用人に関する事項
監査役が十分に職務を遂行できるよう、内部監査部門が監査役会の職務の補助を兼務する。
- g. 前号使用人の取締役からの独立性に関する事項
内部監査部門の使用人の任命、異動、処遇については監査役会と事前協議する。
- h. 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他監査役への報告に関する体制
常勤監査役は取締役会のほか、経営会議等重要な会議に出席し、また稟議書等の重要書類を閲覧する。必要に応じ取締役、執行役員、その他使用人から業務の執行の状況を聴取する。また、内部監査部門から、会社の業務の実施状況についての内部監査、コンプライアンス状況、公益通報等の状況についての報告を受ける。
- i. その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
取締役及び重要な使用人とのヒアリングを行う。また、会計監査人、顧問弁護士、税理士との連携を図る。
- j. 財務報告の信頼性と適正性を確保するための体制
当社は、当社グループの財務報告の信頼性と適正性を確保するため、金融商品取引法をはじめ関係法令等の定めに従い、健全な内部統制環境の保持に努め、全社的な内部統制プロセス及び各業務プロセスの統制活動を強化し、有効かつ正当な評価ができるよう内部統制システムを構築し、適正な運用に努めるとともに、定期的、継続的に評価、改善を実施する。

③ 内部監査及び監査役監査の状況

上記①会社の機関の基本説明『監査役会』及び『社内監査』に記載のとおりであります。

④ 会計監査の状況

当社は、会社法に基づく会計監査人及び金融商品取引法に基づく会計監査人に有限責任監査法人トーマツを起用しておりますが、同監査法人及び当社監査に従事する同監査法人の業務執行社員と当社の間には、特別な利害関係はなく、また、同監査法人はすでに自主的に業務執行社員について、当社の会計監査に一定期間を超えて関与することのないよう措置をとっております。当社は同監査法人との間で、監査契約書を締結し、それに基づき報酬を支払っております。当連結会計年度において業務を執行した公認会計士の氏名、監査業務に係る補助者の構成については下記のとおりです。

- ・ 業務を執行した公認会計士の氏名
指定社員 業務執行社員：松野雄一郎、高木政秋
- ・ 会計監査業務に係る補助者の構成
公認会計士 4名、会計士補等 3名、その他 7名

⑤ 社外取締役及び社外監査役

イ. 社外取締役を選任していない理由

当社では社外取締役を選任しておりません。コーポレート・ガバナンスにおいて、外部からの客観的、中立の経営監視の機能が重要と考えておりますが、当社は監査役 3名のうち 2名の社外監査役を選任しており、経営監視機能は十分に機能する体制が整っていると考えております。また、取締役の任期を 1年とし、毎事業年度における取締役の経営責任を明確化するなど、コーポレート・ガバナンス体制の充実に努めております。

ロ. 社外役員が提出会社の企業統治において果たす機能・役割

当社社外監査役である山口睦男氏は、税理士としての専門的見地及び経営に関する高い見識を有しているため、当社の業務遂行に対する監査を客観的な立場から行うことができ、一般株主と利益相反の生じるおそれもなく、十分な独立性も確保されていると判断し、当社の社外監査役に選任しております。また、株式会社東京証券取引所に対し、独立役員として届け出ております。なお、同氏と当社との間に特別利害関係等はありません。

当社社外監査役である増田正治氏は、長年にわたる金融機関勤務で得た知識に加え、企業経営者としての豊富な実務経験も有しており、一般株主と利益相反の生じるおそれもなく、十分な独立性も確保されていると判断し、当社の社外監査役に選任しております。なお、同氏と当社との間に特別利害関係等はありません。

ハ. 社外役員の独立性に関する基準又は方針

当社は、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針を明確には定めておりませんが、選任にあたっては東京証券取引所の定める基準等を参考にしております。

(3) リスク管理体制の整備状況

業務遂行に係る種々のリスクを想定した各種業務規程を整備し、適正な基準に基づき管理、対応しております。個人情報漏洩、事故、災害等の緊急時におけるリスクについては、別途マニュアル等を定めて運用するとともに公益通報制度を設けリスクの低減を目指しております。

また各機能におけるリスクを分析しその対応策を策定する仕組みを導入し、様々なリスクを低減する体制を整備しております。

(4) 役員報酬

① 当事業年度における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。)	94,770	89,470	—	5,300	—	9
監査役 (社外監査役を除く。)	16,500	15,600	—	900	—	3
社外役員	5,870	5,520	—	350	—	2

(注) 報酬限度額

取締役 200,000千円
監査役 50,000千円

② 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

当社の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は、次のとおりであります。

当社役員の報酬は、主に月例定額報酬と賞与で構成されており、支給水準は当社の経営状況、各役員の役割や責任、更に従業員とのバランス等を勘案し、各役員に相応しい額を、株主総会で承認された報酬総額の範囲内で決定しております。

なお、当社は役員退職慰労金制度を廃止しております。

(5) 株式の保有状況

① 投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

39銘柄 2,855,057千円

② 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
株式会社日新	4,099,000	1,090,334	取引関係の発展・強化のため
キッセイ薬品工業株式会社	129,000	255,420	取引関係の構築・強化のため
日本精化株式会社	286,000	179,322	取引関係の構築・強化のため
株式会社三井住友フィナンシャルグループ	30,900	116,647	取引関係の維持・強化のため
ユシロ化学工業株式会社	104,091	95,972	取引関係の発展・強化のため
株式会社クボタ	48,135	64,405	取引関係の発展・強化のため
株式会社ダイフク	80,000	61,680	取引関係の発展・強化のため
株式会社ユーシン	89,000	55,981	取引関係の構築・強化のため
明治ホールディングス株式会社	9,800	42,777	取引関係の維持・強化のため
株式会社横浜銀行	78,000	42,510	取引関係の維持・強化のため
株式会社みずほフィナンシャルグループ	208,000	41,392	取引関係の維持・強化のため
株式会社三菱UFJフィナンシャルグループ	65,200	36,381	取引関係の維持・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
株式会社日新	4,451,000	1,308,594	取引関係の発展・強化のため
キッセイ薬品工業株式会社	129,000	330,369	取引関係の構築・強化のため
日本精化株式会社	286,000	190,190	取引関係の構築・強化のため
株式会社三井住友フィナンシャルグループ	30,900	136,238	取引関係の維持・強化のため
ユシロ化学工業株式会社	105,342	106,712	取引関係の発展・強化のため
株式会社ダイフク	80,000	102,080	取引関係の発展・強化のため
株式会社クボタ	48,670	66,531	取引関係の発展・強化のため
明治ホールディングス株式会社	9,800	63,798	取引関係の維持・強化のため
株式会社ユーシン	89,000	55,447	取引関係の構築・強化のため
住友大阪セメント株式会社	106,000	45,262	取引関係の維持・強化のため
アサヒホールディングス株式会社	15,400	44,490	取引関係の維持・強化のため
株式会社みずほフィナンシャルグループ	208,000	42,432	取引関係の維持・強化のため
株式会社横浜銀行	78,000	40,170	取引関係の維持・強化のため
株式会社三菱UFJフィナンシャルグループ	65,200	36,968	取引関係の維持・強化のため

(6) 取締役及び監査役の責任軽減

当社は、取締役及び監査役が期待できる役割を十分に果たすことができるように、取締役（取締役であったものを含む。）及び監査役（監査役であったものを含む。）の会社法第426条第1項の責任について、職務を行うにつき善意かつ重大な過失がないときは、その責任を、法令の限度において、取締役会の決議により免除することができる旨定款に定めております。

(7) 責任限定契約の内容の概要

当社と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。当該契約に基づく責任賠償責任の限度額は、法令が定める額としております。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場合に限られます。

(8) 取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨定款に定めております。

(9) 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び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) 株主総会の特別決議要件

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

(11) 自己株式取得に関する決定機関

当社は、会社法第165条第2項に定める自己株式の取得について、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議により取得することができる旨定款に定めております。これは、経営変化に対応した機動的な資本政策を遂行することを目的とするものであります。

(12) 剰余金の配当金等の決定機関

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項について、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議により定める旨定款に定めております。これは、剰余金の配当等を取締役会の権限とすることにより、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

(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	30,000	—	28,000	—
連結子会社	—	—	—	—
計	30,000	—	28,000	—

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】

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

該当事項はありませんが、監査日程等を勘案した上で決定しております。

第5【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。
- なお、当連結会計年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の連結財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成24年9月21日内閣府令第61号）附則第3条第2項により、改正前の連結財務諸表等の規則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。以下「財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。
- なお、当事業年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成24年9月21日内閣府令第61号）附則第2条第2項により、改正前の財務諸表等規則に基づいて作成しております。
- また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則127条の規定により財務諸表を作成しております。
- また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則127条の規定により財務諸表を作成しております。

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25年4月1日から平成26年3月31日まで）の連結財務諸表及び第70期事業年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツ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、公益財団法人財務会計基準機構に加入するとともに、財務に係る書籍等の購読や監査法人等が開催する講習会、セミナーに積極的に参加し、会計基準等の内容を適切に把握、対応ができる体制を整備しております。

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25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,163,832	1,247,917
受取手形及び売掛金	※2 9,859,632	※2 9,768,610
商品及び製品	601,692	811,595
繰延税金資産	111,280	107,635
その他	158,025	170,212
貸倒引当金	△8,740	△9,677
流動資産合計	11,885,723	12,096,294
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	6,355,490	6,597,705
減価償却累計額	△3,564,915	△3,677,639
建物及び構築物（純額）	※2 2,790,575	※2 2,920,065
機械装置及び運搬具	1,037,387	1,449,385
減価償却累計額	△818,526	△866,673
機械装置及び運搬具（純額）	218,861	582,711
土地	※2 5,384,137	※2 5,550,339
その他	408,948	423,871
減価償却累計額	△325,555	△347,480
その他（純額）	83,393	76,390
有形固定資産合計	8,476,968	9,129,506
無形固定資産	250,986	228,950
投資その他の資産		
投資有価証券	※2 2,843,837	※2 3,359,135
関係会社株式	※1, ※2 960,616	※1, ※2 938,253
長期貸付金	10,367	11,128
繰延税金資産	—	14,780
その他	627,100	614,228
貸倒引当金	△64,249	△74,659
投資その他の資産合計	4,377,672	4,862,866
固定資産合計	13,105,627	14,221,323
資産合計	24,991,350	26,317,617

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※2 4,088,822	※2 4,406,194
短期借入金	※2 605,000	※2 625,000
未払法人税等	57,088	114,414
賞与引当金	198,422	196,777
役員賞与引当金	6,500	6,500
固定資産撤去費用引当金	—	17,500
資産除去債務	12,509	—
その他	1,099,950	823,486
流動負債合計	6,068,293	6,189,872
固定負債		
社債	680,000	1,020,000
長期借入金	※2 297,500	※2 767,500
繰延税金負債	18,603	156,470
退職給付引当金	916,255	—
役員退職慰労引当金	36,403	36,403
退職給付に係る負債	—	888,997
資産除去債務	66,613	90,242
その他	625,609	574,260
固定負債合計	2,640,985	3,533,874
負債合計	8,709,278	9,723,746
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,624,000	3,624,000
資本剰余金	3,281,625	3,281,625
利益剰余金	9,377,041	9,400,206
自己株式	△643,357	△643,397
株主資本合計	15,639,308	15,662,434
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	648,479	891,637
為替換算調整勘定	△5,716	10,009
退職給付に係る調整累計額	—	29,789
その他の包括利益累計額合計	642,763	931,436
純資産合計	16,282,072	16,593,871
負債純資産合計	24,991,350	26,317,617

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24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
売上高	68,487,736	76,250,926
売上原価	62,212,006	69,766,721
売上総利益	6,275,730	6,484,205
販売費及び一般管理費		
支払手数料	681,731	748,271
貸倒引当金繰入額	1,200	11,187
給料及び手当	1,669,390	1,727,704
賞与引当金繰入額	189,382	197,763
役員賞与引当金繰入額	6,500	6,500
退職給付引当金繰入額	158,571	153,373
賃借料	643,459	650,392
その他	2,767,497	2,807,290
販売費及び一般管理費合計	6,117,733	6,302,482
営業利益	157,996	181,723
営業外収益		
受取利息	2,217	2,690
受取配当金	90,439	101,822
軽油引取税納税報奨金	46,644	44,121
持分法による投資利益	11,755	13,212
その他	112,707	81,929
営業外収益合計	263,764	243,776
営業外費用		
支払利息	27,108	26,299
社債発行費	5,826	5,312
社債保証料	4,643	4,666
その他	11,312	8,214
営業外費用合計	48,891	44,492
経常利益	372,869	381,007
特別利益		
固定資産売却益	—	※1 2,201
損害賠償金	96,121	—
その他	10,009	—
特別利益合計	106,130	2,201
特別損失		
固定資産売却損	※2 1,969	—
減損損失	※3 63,054	※3 48,629
投資有価証券評価損	99,999	—
固定資産撤去費用引当金繰入額	—	24,900
その他	6,241	—
特別損失合計	171,265	73,529
税金等調整前当期純利益	307,734	309,679
法人税、住民税及び事業税	167,207	189,103
法人税等調整額	8,130	△23,668
法人税等合計	175,338	165,435
少数株主損益調整前当期純利益	132,396	144,244
当期純利益	132,396	144,244

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (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 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	132,396	144,244
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	311,017	241,805
為替換算調整勘定	9,819	15,725
持分法適用会社に対する持分相当額	405	1,352
その他の包括利益合計	※ 321,241	※ 258,883
包括利益	453,638	403,127
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	453,638	403,127
少数株主に係る包括利益	—	—

③【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	3,624,000	3,281,625	9,365,724	△643,357	15,627,991
当期変動額					
剰余金の配当			△121,078		△121,078
当期純利益			132,396		132,396
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	－	－	11,317	－	11,317
当期末残高	3,624,000	3,281,625	9,377,041	△643,357	15,639,308

	その他の包括利益累計額				純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	337,056	△15,535	－	321,521	15,949,512
当期変動額					
剰余金の配当					△121,078
当期純利益					132,396
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	311,422	9,819	－	321,241	321,241
当期変動額合計	311,422	9,819	－	321,241	332,559
当期末残高	648,479	△5,716	－	642,763	16,282,072

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	3,624,000	3,281,625	9,377,041	△643,357	15,639,308
当期変動額					
剰余金の配当			△121,078		△121,078
当期純利益			144,244		144,244
自己株式の取得				△39	△39
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	－	－	23,165	△39	23,126
当期末残高	3,624,000	3,281,625	9,400,206	△643,397	15,662,434

	その他の包括利益累計額				純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	648,479	△5,716	－	642,763	16,282,072
当期変動額					
剰余金の配当					△121,078
当期純利益					144,244
自己株式の取得					△39
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	243,158	15,725	29,789	288,673	288,673
当期変動額合計	243,158	15,725	29,789	288,673	311,799
当期末残高	891,637	10,009	29,789	931,436	16,593,871

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24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	307,734	309,679
減価償却費	343,119	346,235
減損損失	63,054	48,629
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△50,574	—
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	—	19,027
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△17,325	11,347
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△25,600	△1,644
受取利息及び受取配当金	△92,656	△104,513
支払利息	27,108	26,299
持分法による投資損益 (△は益)	△11,755	△13,212
損害賠償金	△96,121	—
投資有価証券評価損益 (△は益)	99,999	—
前払年金費用の増減額 (△は増加)	90,565	33,473
売上債権の増減額 (△は増加)	△96,995	70,862
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△5,657	△209,902
仕入債務の増減額 (△は減少)	217,249	317,371
未払軽油引取税の増減額 (△は減少)	△40,377	△68,531
預り保証金の増減額 (△は減少)	△257,677	△45,236
その他	5,328	108,825
小計	459,419	848,709
利息及び配当金の受取額	94,433	105,002
利息の支払額	△25,042	△25,203
法人税等の支払額	△321,824	△133,438
損害賠償金の受取額	109,798	—
営業活動によるキャッシュ・フロー	316,784	795,069
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△273,962	△936,944
有形固定資産の売却による収入	145	2,864
有形固定資産の除却による支出	△26,149	△7,400
無形固定資産の取得による支出	△2,901	△16,296
投資有価証券の取得による支出	△113,681	△102,754
差入保証金の回収による収入	30,288	37,861
貸付けによる支出	△4,210	△7,081
貸付金の回収による収入	12,144	6,590
長期前払費用の取得による支出	△1,296	△47,331
資産除去債務の履行による支出	—	△17,040
事業譲受による支出	—	△48,576
その他	△47,987	△33,909
投資活動によるキャッシュ・フロー	△427,609	△1,170,017
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	—	150,000
短期借入金の返済による支出	—	△100,000
社債の発行による収入	300,000	400,000
社債の償還による支出	△474,000	△352,000
長期借入れによる収入	300,000	500,000
長期借入金の返済による支出	△110,000	△60,000
配当金の支払額	△121,078	△121,078
その他	△5,826	△5,351
財務活動によるキャッシュ・フロー	△110,905	411,569
現金及び現金同等物に係る換算差額	9,819	15,725
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△211,911	52,348
現金及び現金同等物の期首残高	1,360,273	1,148,361
現金及び現金同等物の期末残高	※ 1,148,361	※ 1,200,709

【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

連結子会社の数 3社

日新瓦斯株式会社

日新レジン株式会社

NISTRAD (M) SDN. BHD.

2. 持分法の適用に関する事項

持分法適用の関連会社数 1社

日新興産株式会社

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、NISTRAD (M) SDN. BHD. を除いて、連結決算日と一致しております。NISTRAD (M) SDN. BHD. 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日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じ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

イ 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

ロ たな卸資産

メーター商品

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）

その他商品

主に先入先出法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法、但し平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法によっております。

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 10～47年

機械装置及び運搬具 3～17年

有形固定資産のその他 3～10年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く）

自社利用のソフトウェアは社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

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

ロ 賞与引当金

従業員に対し翌連結会計年度に支給する賞与に備えるため、当連結会計年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

ハ 役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えて、当連結会計年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

ニ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく制度廃止時（平成17年6月末）の支給予定額を計上しております。

なお、「役員退職慰労引当金」は、制度適用期間中から在任している役員に対する支給予定額であります。

ホ 固定資産撤去費用引当金

将来の固定資産の撤去に伴う費用の発生に備えるため、当連結会計年度に負担すべき発生費用見込額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度における退職給付債務及び年金資産の額に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。

過去勤務費用は、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（5年）による定額法により費用処理しております。また、数理計算上の差異は、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（5年）による定額法により翌連結会計年度から費用処理しております。

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

(会計方針の変更)

「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。以下「退職給付会計基準」という。）及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。）を当連結会計年度末より適用し（ただし、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めを除く。）、退職給付債務を退職給付に係る負債として計上する方法に変更し、未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用を退職給付に係る負債に計上しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的取扱いに従っており、当連結会計年度末において、当該変更に伴う影響額をその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に加減しております。

この結果、当連結会計年度末において、退職給付に係る負債が888,997千円計上されております。また、繰延税金負債が16,496千円、その他の包括利益累計額が29,789千円それぞれ増加しております。

(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に含めて表示しております。

(6) のれんの償却方法及び償却期間

のれんは、発生日以降、投資効果の発現する期間を個別で見積り、償却期間（5年又は7年）を決定した上で均等償却しております。

(7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない取得日から3か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

①繰延資産の処理方法

社債発行費は支払時に全額費用処理しております。

②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。

(未適用の会計基準等)

- ・「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日)
- ・「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日)

1. 概要

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の処理方法、退職給付債務及び勤務費用の計算方法並びに開示の拡充等について改正されました。

2. 適用予定日

退職給付債務及び勤務費用の計算方法の改正については、平成27年3月期の期首から適用します。

なお、当該会計基準等には経過的な取り扱いが定められているため、過去の期間の連結財務諸表に対しては遡及適用しません。

3. 当該会計基準等の適用による影響

当該会計基準を適用することにより、翌連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前純利益は、それぞれ18,539千円増加する予定です。

(表示方法の変更)

(連結損益計算書)

前連結会計年度において、営業外費用の「その他」に含めておりました「社債保証料」は、営業外費用の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より独立掲記しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、営業外費用の「その他」に表示しておりました15,955千円は「社債保証料」4,643千円、「その他」11,312千円として組み替えております。

(連結キャッシュフロー計算書)

1. 前連結会計年度において投資活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めておりました「長期前払費用の取得による支出」は金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、投資活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めておりました△1,296千円は、「長期前払費用の取得による支出」として組み替えております。

2. 前連結会計年度において独立掲記しておりました投資活動によるキャッシュ・フローの「差入保証金の差入による支出」は金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度においては「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、投資活動によるキャッシュ・フローの「差入保証金の差入による支出」に表示しておりました△44,643千円は、「その他」として組み替えております。

(連結貸借対照表関係)

※1 関連会社に対する株式は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
関係会社株式	120,310千円	133,669千円

※2 借入金等の担保に提供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。

(担保提供資産)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
売掛金	1,233,493千円	1,225,086千円
建物及び構築物	97,537千円	83,989千円
土地	798,647千円	692,507千円
投資有価証券	681,354千円	752,663千円
関係会社株式	484,998千円	537,207千円
計	3,296,030千円	3,291,454千円

(対応債務)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
買掛金	3,171,314千円	3,033,390千円
短期借入金	470,000千円	440,000千円
長期借入金	70,000千円	550,000千円
計	3,711,314千円	4,023,390千円

3 保証債務

従業員の金融機関からの借入に対し、債務保証を行っております。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
従業員(住宅資金借入債務)	790千円	—

(連結損益計算書関係)

※1 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24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
—	機械装置及び運搬具 2,201千円
	計 2,201千円

※2 固定資産売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24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
建物及び構築物 1,906千円	
有形固定資産のその他 63千円	—
計 1,969千円	

※3 減損損失

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

場所	用途	種類
SS (神戸市垂水区他14ヶ所)	石油関連事業	建物及び構築物等
ケンタッキーフライドチキン店及びタリーズコーヒー店 (神奈川県横須賀市他5ヶ所)	外食事業	建物及び構築物等

当社グループは、事業区分を基にキャッシュ・フローを生み出す最小単位として1店舗毎・1物件毎を基本単位としてグルーピングしております。

上記の事業について、販売マージンの悪化等による事業環境の激変により、継続して損益がマイナスであることから帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(63,054千円)として特別損失に計上しております。

その内訳は、SS22,528千円(内、建物及び構築物2,775千円、機械装置及び運搬具3,710千円、有形固定資産のその他15,610千円、無形固定資産431千円)、ケンタッキーフライドチキン店及びタリーズコーヒー店40,525千円(内、建物及び構築物15,406千円、機械装置及び運搬具913千円、有形固定資産のその他1,150千円、無形固定資産21,739千円、投資その他の資産のその他1,316千円)であります。

石油関連事業及び外食事業の資産グループの回収可能価額については、主として使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを4.0%で割り引いて算出しております。

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

場所	用途	種類
SS（堺市北区他7ヶ所）	石油関連事業	建物及び構築物等
ケンタッキーフライドチキン店 （神奈川県横須賀市他1ヶ所）	外食事業	無形固定資産

当社グループは、事業区分を基にキャッシュ・フローを生み出す最小単位として1店舗毎・1物件毎を基本単位としてグルーピングしております。

上記の事業について、販売マージンの悪化等による事業環境の激変により、継続して損益がマイナスであることから帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（48,629千円）として特別損失に計上しております。

その内訳は、SS15,073千円（内、建物及び構築物688千円、機械装置及び運搬具9,080千円、有形固定資産のその他4,501千円、無形固定資産803千円）、ケンタッキーフライドチキン店33,555千円（無形固定資産33,555千円）であります。

石油関連事業及び外食事業の資産グループの回収可能価額については、主として使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを4.0%で割り引いて算出しております。

（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24年4月1日 至 平成25年3月31日）	当連結会計年度 （自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	383,303千円	375,707千円
組替調整額	99,943	-
税効果調整前	483,247	375,707
税効果額	△172,229	△133,902
その他有価証券評価差額金	311,017	241,805
為替換算調整勘定：		
当期発生額	9,819	15,725
持分法適用会社に対する持分相当額：		
当期発生額	405	1,352
その他の包括利益合計	321,241	258,883

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(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	7,600,000	—	—	7,600,000
合計	7,600,000	—	—	7,600,000
自己株式				
普通株式	873,392	—	—	873,392
合計	873,392	—	—	873,392

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5月11日取締役会	普通株式	60,539	9.00	平成24年3月31日	平成24年6月8日
平成24年11月9日取締役会	普通株式	60,539	9.00	平成24年9月30日	平成24年12月4日

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

(決議)	株式の種類	配当金の総額(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5月10日取締役会	普通株式	60,539	利益剰余金	9.00	平成25年3月31日	平成25年6月7日

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26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	7,600,000	—	—	7,600,000
合計	7,600,000	—	—	7,600,000
自己株式				
普通株式	873,392	47	—	873,439
合計	873,392	47	—	873,439

（注） 自己株式の増加は、単元未満株式の買取によるものであります。

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25年5月10日 取締役会	普通株式	60,539	9.00	平成25年3月31日	平成25年6月7日
平成25年11月11日 取締役会	普通株式	60,539	9.00	平成25年9月30日	平成25年12月4日

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

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （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26年5月20日 取締役会	普通株式	60,539	利益剰余金	9.00	平成26年3月31日	平成26年6月6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24年4月1日 至 平成25年3月31日）	当連結会計年度 （自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）
現金及び預金勘定	1,163,832千円	1,247,917千円
預入期間が3か月を超える定期預金	△15,470千円	△47,207千円
現金及び現金同等物	1,148,361千円	1,200,709千円

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、各セグメント事業の設備投資計画に照らして、必要な資金(主に銀行借入や社債発行)を調達しております。一時的な資金は安全性の高い金融資産で運用し、短期的な運転資金は銀行借入により調達しております。また、当社グループはデリバティブ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、投資有価証券は、主に取引先企業との業務又は資本提携等に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、すべて1年以内の支払期日であります。また、借入金及び社債は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は決算日後、最長で5年後であります。

(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

当社グループは、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門が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引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。また、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。

当期の連結決算日における最大信用リスク額は、信用リスクに晒される金融資産の貸借対照表価額によって表わされております。

② 市場リスク(金利等の変動リスク)の管理

当社グループは、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、かつ、取引先企業との関係を勘案して保有状況を見直しております。

また、デリバティブ取引については行わない方針であります。

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

当社グループは、各部署からの報告に基づき経理部が適時に資金繰計画を作成・更新し、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

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。

前連結会計年度（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	1,163,832	1,163,832	—
(2) 受取手形及び売掛金	9,859,632	9,859,632	—
(3) 投資有価証券	2,704,836	2,704,836	—
(4) 関係会社株式	840,306	840,306	—
資産計	14,568,607	14,568,607	—
(1) 支払手形及び買掛金	4,088,822	4,088,822	—
(2) 短期借入金	545,000	545,000	—
(3) 社債（1年内償還予定 の社債を含む）	1,032,000	1,026,906	△5,093
(4) 長期借入金（1年内返 済予定の長期借入金を 含む）	357,500	357,029	△470
負債計	6,023,322	6,017,757	△5,564
デリバティブ取引	—	—	—

当連結会計年度（平成26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	1,247,917	1,247,917	—
(2) 受取手形及び売掛金	9,768,610	9,768,610	—
(3) 投資有価証券	3,220,134	3,220,134	—
(4) 関係会社株式	804,583	804,583	—
資産計	15,041,245	15,041,245	—
(1) 支払手形及び買掛金	4,406,194	4,406,194	—
(2) 短期借入金	595,000	595,000	—
(3) 社債（1年内償還予定 の社債を含む）	1,080,000	1,086,533	6,533
(4) 長期借入金（1年内返 済予定の長期借入金を 含む）	797,500	798,780	1,280
負債計	6,878,694	6,886,508	7,814
デリバティブ取引	—	—	—

(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

預金はすべて短期であるため、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。

(2) 受取手形及び売掛金

これらの時価については、当該受取手形及び売掛金がすべて1年以内の回収期日であるため、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は、株式は取引所の価格によっており、その他については取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

なお、当連結会計年度末において債券は保有しておりません。

(4) 関係会社株式

これらの時価については、取引所の価格によっております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、並びに(2) 短期借入金

これらの時価については、当該支払手形及び買掛金並びに短期借入金がすべて1年以内の償還期日であるため、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) 社債（1年内償還予定の社債を含む）

当社の発行する社債の時価は、市場価格のあるものは市場価格に基づき、市場価格のないものは、元利金を、新規に同様の発行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。

なお、当連結会計年度末において市場価格のあるものは該当ありません。

(4) 長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）

これらの時価については、元利金を新規に同様の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25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
非上場株式	259,311	272,670

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) 投資有価証券及び(4) 関係会社株式には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度（平成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)
現金及び預金	1,163,832	—	—	—
受取手形及び売掛金	9,859,632	—	—	—
投資有価証券				
その他	—	110,803	—	—
合計	11,023,465	110,803	—	—

当連結会計年度（平成26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)
現金及び預金	1,247,917	—	—	—
受取手形及び売掛金	9,768,610	—	—	—
投資有価証券				
その他	67,154	60,726	—	—
合計	11,083,682	60,726	—	—

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

前連結会計年度（平成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)
短期借入金	545,000	—	—	—	—	—
社債	352,000	60,000	320,000	—	300,000	—
長期借入金	60,000	30,000	30,000	27,500	210,000	—
合計	957,000	90,000	350,000	27,500	510,000	—

当連結会計年度（平成26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)
短期借入金	595,000	—	—	—	—	—
社債	60,000	320,000	400,000	300,000	—	—
長期借入金	30,000	30,000	27,500	210,000	500,000	—
合計	685,000	350,000	427,500	510,000	500,000	—

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度 (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	3,212,031	2,267,148	944,882
	(2) その他	253,082	183,606	69,475
	小計	3,465,113	2,450,755	1,014,358
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	11,965	14,004	△2,038
	(2) その他	68,063	77,039	△8,975
	小計	80,028	91,043	△11,014
合計		3,545,142	2,541,799	1,003,343

(注) 減損処理に当たっては、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すべて減損処理を行い、30~50%下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額については減損処理を行っております。

なお、当連結会計年度において減損処理を行い、投資有価証券評価損を99,999千円計上しております。

当連結会計年度 (平成26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	3,654,026	2,379,729	1,274,296
	(2) その他	335,772	228,061	107,711
	小計	3,989,798	2,607,791	1,382,007
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	5,614	7,210	△1,596
	(2) その他	29,304	30,664	△1,359
	小計	34,919	37,875	△2,956
合計		4,024,718	2,645,666	1,379,051

(注) 減損処理に当たっては、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すべて減損処理を行い、30~50%下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額については減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度 (平成25年3月31日)

デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

当連結会計年度 (平成26年3月31日)

デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

(退職給付関係)

前連結会計年度(自平成24年4月1日至平成25年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社グループは、退職一時金制度と確定給付型の制度として外部拠出の確定給付企業年金制度を併用しております。また、連結子会社は退職一時金制度を採用しており、一部の連結子会社は退職一時金制度と退職金共済制度を併用しております。

2. 退職給付債務に関する事項

(1) 退職給付債務(千円)	△1,509,457
(2) 年金資産(千円)	584,397
(3) 未積立退職給付債務(1)+(2)(千円)	△925,059
(4) 未認識数理計算上の差異(千円)	139,667
(5) 未認識過去勤務債務(債務の減額)(千円)	△97,391
(6) 連結貸借対照表計上額純額(3)+(4)+(5)(千円)	△882,782
(7) 前払年金費用(千円)	33,473
(8) 退職給付引当金(6)-(7)(千円)	△916,255

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

3. 退職給付費用に関する事項

(1) 勤務費用(千円)	93,830
(2) 利息費用(千円)	19,204
(3) 期待運用収益(減算)(千円)	△2,475
(4) 数理計算上の差異の費用処理額(千円)	82,627
(5) 過去勤務債務の費用処理額(千円)	△32,463
(6) 退職給付費用(1)+(2)+(3)+(4)+(5)(千円)	160,723

(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付引当金繰入額は、「(1)勤務費用」に含めております。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 退職給付見込額の期間配分方法

期間定額基準

(2) 割引率

1.016%

(3) 期待運用収益率

0.5%

(4) 過去勤務債務の額の処理年数

5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連結会計年度から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

5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。)

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社グループは、退職一時金制度と確定給付型の制度として外部拠出の確定給付企業年金制度を併用しております。また、連結子会社は退職一時金制度を採用しており、一部の連結子会社は退職一時金制度と退職金共済制度を併用しております。

なお、国内連結子会社は、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。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表（簡便法を適用した制度を除く。）

退職給付債務の期首残高	1,475,967千円
勤務費用	102,843
利息費用	14,996
数理計算上の差異の発生額	△8,432
退職給付の支払額	△51,570
退職給付債務の期末残高	1,533,802

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表（簡便法を適用した制度を除く。）

年金資産の期首残高	584,397千円
期待運用収益	2,922
数理計算上の差異の発生額	44,276
事業主からの拠出額	75,897
退職給付の支払額	△25,275
年金資産の期末残高	682,217

(3) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表は以下の通りです。

退職給付に係る負債の期首残高	33,489千円
退職給付費用	4,538
退職給付の支払額	△615
退職給付に係る負債の期末残高	37,412

(4) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

退職給付債務	1,571,214千円
年金資産	△682,217
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	888,997
退職給付に係る負債	888,997
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	888,997

(注)簡便法を適用した制度を含みます。

(5) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	102,843千円
利息費用	14,996
期待運用収益	△2,922
数理計算上の差異の費用処理額	68,316
過去勤務費用の費用処理額	△32,463
簡便法で計算した退職給付費用	4,790
確定給付制度に係る退職給付費用	155,560

(6) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

未認識過去勤務費用	64,927千円
未認識数理計算上の差異	△18,642
合 計	46,285

(7) 年金資産に関する事項

① 年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

債券	42%
株式	24
現金及び預金	3
保険資産(一般勘定)	31
合 計	100

② 長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当連結会計年度末における主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表わしております。）

割引率 1.1%

長期期待運用収益率 2.5%

(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25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金損金不算入額	75,420千円	70,131千円
減価償却損金算入限度超過額	53,154千円	52,243千円
減損損失損金不算入額	238,939千円	239,906千円
投資有価証券評価損損金不算入額	141,811千円	141,811千円
ゴルフ会員権評価損損金不算入額	48,326千円	48,326千円
貸倒引当金損金不算入額	24,462千円	28,442千円
退職給付引当金損金不算入額	315,959千円	—
退職給付に係る負債損金不算入額	—	316,838千円
役員退職慰労引当金損金不算入額	12,974千円	12,974千円
資産除去債務	28,495千円	32,162千円
その他	31,002千円	35,166千円
繰延税金資産小計	970,547千円	978,004千円
評価性引当額	△311,423千円	△311,521千円
繰延税金資産合計	659,124千円	666,483千円
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	195,984千円	192,511千円
資産除去債務	12,870千円	16,531千円
その他の有価証券評価差額金	357,591千円	491,493千円
繰延税金負債合計	566,447千円	700,536千円
繰延税金資産又は負債の純額	92,676千円	34,053千円

(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25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
流動資産－繰延税金資産	111,280千円	107,635千円
固定資産－繰延税金資産	—千円	14,780千円
固定負債－繰延税金負債	18,603千円	156,470千円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との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25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率 (調整)	38.01%	38.01%
住民税均等割	12.30%	12.24%
交際費等永久に損金に算入されない項目	8.70%	8.42%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△5.28%	△5.72%
評価性引当額	5.88%	0.03%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	—%	2.79%
法人税等の還付	△4.05%	—%
その他	1.42%	△2.36%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	56.98%	53.41%

(3) 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないことになりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する連結会計年度末に解消が見込まれる一時差異については従来の38.01%から35.64%になります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は8,648千円減少し、法人税等調整額が同額増加しております。

(企業結合等関係)

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

取得による企業結合

1. 企業結合の概要

(1) 相手先企業の名称及び取得した事業の内容

相手先企業 日本ケンタッキー・フライド・チキン株式会社

事業の内容 ケンタッキーフライドチキン店のフランチャイズ運営(1店舗)

(2) 企業結合を行った主な理由

同社より事業譲渡の申入れがあり、対象店舗については収益力の高い店舗であることから、当社外食事業の収益拡大に資するものと判断したためであります。

(3) 企業結合日

平成25年7月1日

(4) 企業結合の法的形式

事業譲受

2. 当連結会計年度に係る連結損益計算書に含まれる取得した事業の業績期間

平成25年7月1日から平成26年3月31日まで

3. 取得した事業の取得原価及びその内訳

取得の対価 現金 48,576千円

取得原価 48,576千円

4. 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び期間

(1) 発生したのれん

29,062千円

(2) 発生原因

今後の事業展開により期待される将来の超過収益力であります。

(3) 償却方法及び償却期間

5年間にわたる均等償却

5. 企業結合日に受け入れた資産の額並びにその主な内訳

固定資産	48,576千円
資産合計	48,576千円

6. 企業結合が当連結会計年度開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額

売上高	115,693千円
経常損失	△1,338千円
当期純損失	△829千円

なお、影響の概算額については監査証明は受けていません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

イ 当該資産除去債務の概要

店舗、事務所等の不動産賃貸借契約及び賃貸用不動産の借地契約に伴う原状回復義務等であります。

ロ 当該資産除去債務の金額の算定方法

店舗、事務所等の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等は、使用見込期間を6～20年と見積もり、割引率は当該使用見込期間に見合う国債の利回りを使用して資産除去債務の金額を計算しております。

賃貸用不動産の借地契約に伴う原状回復義務等は、使用見込期間を当該契約の期間に応じて43年と見積もり、割引率は2.308%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

ハ 当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (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 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
期首残高	77,138千円	79,122千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	10,186	22,349
資産除去債務の履行による減少額	△10,306	△12,605
時の経過による調整額	2,104	1,375
期末残高	79,122	90,242

(賃貸等不動産関係)

当社及び一部の連結子会社では、東京都その他の地域において、賃貸用のオフィスビル（土地を含む。）を有しております。前連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は317,679千円（賃貸収益は売上高に、賃貸費用は売上原価及び販売費及び一般管理費に計上）であります。当連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は326,192千円（賃貸収益は売上高に、賃貸費用は売上原価及び販売費及び一般管理費に計上）であります。

また、当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、期中増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位：千円)

	前連結会計年度 (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 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
連結貸借対照表計上額		
期首残高	5,140,283	5,132,488
期中増減額	△7,795	416,693
期末残高	5,132,488	5,549,182
期末時価	6,513,274	6,876,545

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。
2. 期中増減額のうち、前連結会計年度の主な増加額はオフィスの空調設備交換（96,115千円）であり、主な減少額は減価償却費（106,871千円）であります。当連結会計年度の主な増加額は賃貸マンションの購入額（398,422千円）及び自社利用物件の使用目的変更に伴う振替（106,139千円）であり、主な減少額は減価償却費（112,522千円）であります。
3. 期末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額（指標等を用いて調整を行ったものを含む。）であります。

(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諸表が入手可能であり、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になっているものであります。

当社は本社に製品・サービス別の事業本部を置き、各事業本部は、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、事業本部を基礎とした製品・サービス別のセグメントより構成されており、「石油関連事業」、「外食事業」及び「不動産事業」の3つを報告セグメントとしております。

「石油関連事業」は、ガソリン、灯油、軽油、重油等の燃料油及び潤滑油、石油化学製品、液化石油ガス、SSを主とする作業、自動車関連製品の販売を行っております。「外食事業」は、ケンタッキーフライドチキン店及びタリーズコーヒー店のフランチャイズ運営を行っております。「不動産事業」では不動産の賃貸を行っております。

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

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

報告セグメントの利益又は損失は、連結損益計算書の営業利益又は営業損失ベースの数値であります。

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、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額 (注) 2	連結 財務諸表 計上額 (注) 3
	石油関連 事業	外食事業	不動産事業	計		
売上高						
外部顧客に対する売上高	66,934,857	1,019,501	533,377	68,487,736	—	68,487,736
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	57,399	57,399	△57,399	—
計	66,934,857	1,019,501	590,776	68,545,135	△57,399	68,487,736
セグメント利益又は損失(△)	303,344	△54,978	323,317	571,683	△413,687	157,996
セグメント資産	16,799,342	429,488	6,046,783	23,275,614	1,715,736	24,991,350
その他の項目						
減価償却費	147,004	20,769	131,674	299,448	20,912	320,360
のれんの償却額	3,060	19,698	—	22,758	—	22,758
減損損失	22,528	40,525	—	63,054	—	63,054
持分法適用会社への投資額	—	—	—	—	120,310	120,310
有形固定資産及び無形固定 資産の増加額	143,295	6,771	106,823	256,890	19,161	276,051

(注) 1. セグメント利益又は損失の調整額△413,687千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない総務、経理等管理部門に係る経費であります。

2. セグメント資産の調整額1,715,736千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない総務、経理等管理部門に係る資産であります。

3. 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。

	報告セグメント				その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結財務 諸表計上 額(注) 3
	石油関連 事業	外食事業	不動産事業	計				
売上高								
外部顧客に対する売上高	74,709,328	983,788	541,486	76,234,603	16,323	76,250,926	-	76,250,926
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	62,389	62,389	-	62,389	△62,389	-
計	74,709,328	983,788	603,876	76,296,993	16,323	76,313,316	△62,389	76,250,926
セグメント利益又は損失(△)	316,402	△33,265	339,960	623,097	△15,842	607,254	△425,531	181,723
セグメント資産	17,157,818	368,684	6,443,958	23,970,461	442,143	24,412,604	1,905,013	26,317,617
その他の項目								
減価償却費	127,711	20,566	135,344	283,621	26,928	310,550	13,977	324,528
のれんの償却額	3,405	18,301	-	21,706	-	21,706	-	21,706
減損損失	15,073	33,555	-	48,629	-	48,629	-	48,629
持分法適用会社への投資額	-	-	-	-	-	-	133,669	133,669
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	108,351	49,217	428,746	586,316	395,784	982,100	16,470	998,570

- (注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、売電事業を含んでおります。平成25年11月1日より、日新諏訪太陽光発電所におきまして、売電事業を開始し、当連結会計年度より売電事業を「その他」として表示しております。
2. セグメント利益又は損失の調整額△425,531千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない総務、経理等管理部門に係る経費であります。セグメント資産の調整額1,905,013千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない総務、経理等管理部門に係る資産であります。
3. 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。

【関連情報】

前連結会計年度（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

報告セグメントと同一のため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

全ての報告セグメントの売上高は、連結損益計算書の売上高に占める本邦の割合が90%を超えているため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

全ての報告セグメントの資産の金額は、連結貸借対照表の資産に占める本邦の割合が90%を超えているため、記載を省略しております。

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25年4月1日 至 平成26年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

報告セグメントと同一のため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

全ての報告セグメントの売上高は、連結損益計算書の売上高に占める本邦の割合が90%を超えているため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

全ての報告セグメントの資産の金額は、連結貸借対照表の資産に占める本邦の割合が90%を超えているため、記載を省略しております。

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】

前連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（単位：千円）

	石油関連 事業	外食事業	不動産事業	合計	調整額	連結 損益計算書 計上額
減損損失	22,528	40,525	—	63,054	—	63,054

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

（単位：千円）

	石油関連 事業	外食事業	不動産事業	合計	その他	調整額	連結 損益計算書 計上額
減損損失	15,073	33,555	—	48,629	—	—	48,629

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

重要性が乏しいために記載を省略しております。

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

重要性が乏しいために記載を省略しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度（自 平成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。

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

関連当事者との取引

1 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有（被所有）割合 (%)	関連当事者との関係	取引内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
その他の関係会社の子会社	J X日鉱日石エネルギー株式会社	東京都千代田区	139,437,385	石油製品の精製及び販売	-	石油製品の仕入 転籍 1名	営業取引 商品の仕入	51,765,881	買掛金	3,171,314
							S Sの賃借	372,423		
							支払手数料	369,106	未払金	24,583
							商品納入代行 他	274,392	売掛金	19,767
							カード支払時の債権回収代行及び債権譲渡	13,835,840	売掛金	1,266,340
							営業取引以外の取引 仕入割引	24,540	-	-

(注1) 同社の親会社であるJ Xホールディングス株式会社が当社の議決権を16.95%所有しております。

(注2) 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておりませんが、債権債務の残高には消費税等を含めて記載しております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- ① 商品の仕入及びS Sの賃借料は、関連を有しない他の一般特約店と同様の条件により決定しております。
- ② 買掛金については、売掛金、建物、土地及び投資有価証券並びに関係会社株式2,594,140千円を担保に供しております。
- ③ 支払手数料は、関連を有しない他の一般特約店と同様の条件により決定しております。
- ④ 商品納入代行料の決定は、基本条件にその年度の条件を勘案して、双方交渉により決定しております。
- ⑤ 仕入割引は、関連を有しない他の一般特約店と同様の条件により決定しております。
- ⑥ 債権回収代行及び債権譲渡は、関連を有しない他の一般特約店と同様の条件により決定しております。
なお、取引金額は年間回収総額を記載しております。

2 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引は重要性の判断基準に照らし、取引金額及び債権債務の残高が開示基準に満たないため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

関連当事者との取引

1 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合 (%)	関連当事者との関係	取引内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
その他の関係会社の子会社	J X日鉱日石エネルギー株式会社	東京都千代田区	139,437,385	石油製品の精製及び販売	-	石油製品の仕入 転籍 1名	営業取引 商品の仕入	57,871,911	買掛金	3,033,390
							SSの賃借	408,351		
							支払手数料	410,272	未払金	33,395
							商品納入代 行他	227,065	売掛金	22,854
							カード支払時の債権回収代 行及び債権譲渡	14,380,038	売掛金	1,258,317
							営業取引以外の取引 仕入割引	19,729	-	-

(注1) 同社の親会社であるJ Xホールディングス株式会社が当社の議決権を16.95%所有しております。

(注2) 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておりませんが、債権債務の残高には消費税等を含めて記載しております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- ① 商品の仕入及びSSの賃借料は、関連を有しない他の一般特約店と同様の条件により決定しております。
- ② 買掛金については、売掛金、建物、土地及び投資有価証券並びに関係会社株式2,521,362千円を担保に供しております。
- ③ 支払手数料は、関連を有しない他の一般特約店と同様の条件により決定しております。
- ④ 商品納入代行料の決定は、基本条件にその年度の条件を勘案して、双方交渉により決定しております。
- ⑤ 仕入割引は、関連を有しない他の一般特約店と同様の条件により決定しております。
- ⑥ 債権回収代行及び債権譲渡は、関連を有しない他の一般特約店と同様の条件により決定しております。
なお、取引金額は年間回収総額を記載しております。

2 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引は重要性の判断基準に照らし、取引金額及び債権債務の残高が開示基準に満たないため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

項目	前連結会計年度	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	自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日
1株当たり純資産額	2,420.55円	2,466.92円
1株当たり当期純利益	19.68円	21.44円

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

2. 4. 会計処理基準に関する事項(4)退職給付に係る会計処理の方法(会計方針の変更)に記載のとおり、退職給付会計基準等を適用し、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っております。

この結果、当連結会計年度の1株当たり純資産額が、4.43円増加しております。

3. 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。

項目	前連結会計年度	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	自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益 (千円)	132,396	144,244
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益 (千円)	132,396	144,244
期中平均株式数 (株)	6,726,608	6,726,582

(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
日新商事株式会社	第19回無担保社債	H20. 8. 6	100,000 (100,000)	—	1.54	なし	H25. 8. 6
日新商事株式会社	第20回無担保社債	H21. 2. 27	40,000 (40,000)	—	0.94	なし	H26. 2. 27
日新商事株式会社	第21回無担保社債	H21. 6. 30	60,000 (40,000)	20,000 (20,000)	1.05	なし	H26. 6. 30
日新商事株式会社	第23回無担保社債	H22. 4. 30	100,000 (40,000)	60,000 (40,000)	0.80	なし	H27. 4. 30
日新商事株式会社	第24回無担保社債	H23. 1. 30	300,000	300,000	0.92	なし	H28. 1. 29
日新商事株式会社	第25回無担保社債	H23. 3. 31	100,000 (100,000)	—	0.72	なし	H26. 3. 31
日新商事株式会社	第26回無担保社債	H23. 3. 31	32,000 (32,000)	—	0.63	なし	H26. 3. 31
日新商事株式会社	第27回無担保社債	H24. 8. 31	100,000	100,000	0.57	なし	H29. 8. 31
日新商事株式会社	第28回無担保社債	H24. 9. 30	200,000	200,000	0.55	なし	H29. 09. 29
日新商事株式会社	第29回無担保社債	H25. 6. 28	—	400,000	0.58	なし	H28. 06. 30
合計	—	—	1,032,000 (352,000)	1,080,000 (60,000)	—	—	—

(注) 1 () 内書は1年以内の償還予定であります。

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)
60,000	320,000	400,000	300,000	—

【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	545,000	595,000	1.417	—
1年以内に返済予定の長期借入金	60,000	30,000	1.100	—
長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。）	297,500	767,500	1.014	平成31年
その他有利子負債（預り保証金）	494,785	453,383	0.776	—
合計	1,397,285	1,845,883	—	—

(注) 1 平均利率は期末借入金等残高に対する加重平均によって算出しております。

2 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。）の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。なお、その他有利子負債の預り保証金については、返済期限の定めがないため、記載しておりません。

	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	30,000	27,500	210,000	500,000

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当該連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(千円)	16,898,175	36,136,100	55,456,091	76,250,926
税金等調整前四半期(当期)純利益金額又は税金等調整前四半期純損失金額(千円)	△103,493	△20,273	172,198	309,679
四半期(当期)純利益金額又は四半期純損失金額(千円)	△66,772	△30,907	82,887	144,244
1株当たり四半期(当期)純利益金額又は1株当たり純損失金額(円)	△9.93	△4.59	12.32	21.44

(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又は1株当たり四半期純損失金額(円)	△9.93	5.33	16.92	9.12

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25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,061,446	1,104,377
受取手形	※2 794,542	※2 849,909
売掛金	※1, ※2 8,605,576	※1, ※2 8,535,771
商品	470,119	653,008
前渡金	4,513	6,662
前払費用	76,528	83,148
繰延税金資産	101,446	99,358
その他	66,447	69,064
貸倒引当金	△5,400	△6,900
流動資産合計	11,175,221	11,394,400
固定資産		
有形固定資産		
建物	※1 2,692,042	※1 2,808,068
構築物	98,295	111,801
機械及び装置	201,948	554,092
車両運搬具	15,116	18,198
工具、器具及び備品	76,533	74,244
土地	※1 5,384,137	※1 5,550,339
建設仮勘定	3,588	—
有形固定資産合計	8,471,662	9,116,744
無形固定資産		
のれん	89,971	67,176
借地権	105,504	105,504
ソフトウェア	24,058	27,705
その他	19,569	19,460
無形固定資産合計	239,103	219,845
投資その他の資産		
投資有価証券	※1 2,809,937	※1 3,325,235
関係会社株式	※1 949,089	※1 913,367
出資金	6,876	6,876
従業員に対する長期貸付金	8,887	9,648
破産更生債権等	40,758	55,933
長期前払費用	14,928	53,779
前払年金費用	33,473	—
その他	426,756	388,632
貸倒引当金	△67,839	△73,409
投資その他の資産合計	4,222,869	4,680,063
固定資産合計	12,933,635	14,016,654
資産合計	24,108,856	25,411,055

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	75,319	76,606
買掛金	※1,※2 3,764,474	※1,※2 4,115,311
短期借入金	※1 520,000	※1 570,000
1年内返済予定の長期借入金	※1 60,000	※1 30,000
1年内償還予定の社債	352,000	60,000
未払金	573,878	522,722
未払費用	35,355	43,194
未払法人税等	56,043	107,376
前受金	26,542	152,274
預り金	35,749	20,969
賞与引当金	180,000	180,000
役員賞与引当金	6,500	6,500
固定資産撤去費用引当金	—	17,500
資産除去債務	12,509	—
その他	44,615	—
流動負債合計	5,742,990	5,902,455
固定負債		
社債	680,000	1,020,000
長期借入金	※1 297,500	※1 767,500
繰延税金負債	30,203	139,974
退職給付引当金	882,766	897,870
役員退職慰労引当金	36,403	36,403
資産除去債務	66,613	90,242
その他	588,126	539,111
固定負債合計	2,581,612	3,491,101
負債合計	8,324,603	9,393,557
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,624,000	3,624,000
資本剰余金		
資本準備金	3,277,952	3,277,952
その他資本剰余金	2,554	2,554
資本剰余金合計	3,280,507	3,280,507
利益剰余金		
利益準備金	577,658	577,658
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	279,650	273,377
別途積立金	6,755,000	6,755,000
繰越利益剰余金	1,265,042	1,262,794
利益剰余金合計	8,877,351	8,868,830
自己株式	△643,357	△643,397
株主資本合計	15,138,500	15,129,940
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	645,751	887,557
評価・換算差額等合計	645,751	887,557
純資産合計	15,784,252	16,017,497
負債純資産合計	24,108,856	25,411,055

②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
売上高	65,864,614	73,769,068
売上原価	59,923,819	67,600,771
売上総利益	5,940,794	6,168,297
販売費及び一般管理費		
支払手数料	680,446	745,714
貸倒引当金繰入額	—	7,050
給料及び手当	1,578,515	1,644,972
賞与引当金繰入額	180,000	180,000
役員賞与引当金繰入額	6,500	6,500
退職給付引当金繰入額	156,288	150,770
賃借料	627,738	636,188
減価償却費	204,230	177,279
その他	2,370,111	2,448,633
販売費及び一般管理費合計	5,803,831	5,997,108
営業利益	136,963	171,189
営業外収益		
受取利息	660	893
受取配当金	※1 89,875	※1 101,258
仕入割引	24,743	20,003
軽油引取税納税報奨金	46,644	44,121
貸倒引当金戻入額	30,890	—
その他	50,422	47,498
営業外収益合計	243,235	213,775
営業外費用		
支払利息	15,819	16,563
社債利息	10,482	8,949
社債発行費	5,826	5,312
社債保証料	4,643	4,666
その他	11,212	9,774
営業外費用合計	47,983	45,267
経常利益	332,215	339,697
特別利益		
抱合せ株式消滅差益	466,863	—
損害賠償金	96,121	—
その他	10,009	—
特別利益合計	572,994	—
特別損失		
固定資産売却損	※2 1,969	—
減損損失	63,054	48,629
投資有価証券評価損	99,999	—
固定資産撤去費用引当金繰入額	—	24,900
その他	6,241	—
特別損失合計	171,265	73,529
税引前当期純利益	733,943	266,167
法人税、住民税及び事業税	154,143	175,654
法人税等調整額	9,952	△22,043
法人税等合計	164,095	153,610
当期純利益	569,847	112,557

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計		その他利益剰余金			利益剰余金合計
					固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	3,624,000	3,277,952	2,554	3,280,507	577,658	286,388	6,755,000	809,535	8,428,582
当期変動額									
剰余金の配当								△121,078	△121,078
固定資産圧縮積立金の取崩						△6,738		6,738	
当期純利益								569,847	569,847
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	—	—	—	—	—	△6,738	—	455,507	448,769
当期末残高	3,624,000	3,277,952	2,554	3,280,507	577,658	279,650	6,755,000	1,265,042	8,877,351

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	△643,357	14,689,731	335,331	335,331	15,025,062
当期変動額					
剰余金の配当		△121,078			△121,078
固定資産圧縮積立金の取崩					
当期純利益		569,847			569,847
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			310,420	310,420	310,420
当期変動額合計	—	448,769	310,420	310,420	759,189
当期末残高	△643,357	15,138,500	645,751	645,751	15,784,252

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金			利益剰余金合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計		その他利益剰余金			
					固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	3,624,000	3,277,952	2,554	3,280,507	577,658	279,650	6,755,000	1,265,042	8,877,351
当期変動額									
剰余金の配当								△121,078	△121,078
固定資産圧縮積立金の取崩						△6,272		6,272	
当期純利益								112,557	112,557
自己株式の取得									
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	—	—	—	—	—	△6,272	—	△2,247	△8,520
当期末残高	3,624,000	3,277,952	2,554	3,280,507	577,658	273,377	6,755,000	1,262,794	8,868,830

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	△643,357	15,138,500	645,751	645,751	15,784,252
当期変動額					
剰余金の配当		△121,078			△121,078
固定資産圧縮積立金の取崩					
当期純利益		112,557			112,557
自己株式の取得	△39	△39			△39
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			241,805	241,805	241,805
当期変動額合計	△39	△8,560	241,805	241,805	233,245
当期末残高	△643,397	15,129,940	887,557	887,557	16,017,497

【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

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) メーター商品

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）

(2) その他の商品

先入先出法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法、但し平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 13～47年

構築物 10～15年

機械及び装置 3～17年

車輛運搬具 4～6年

工具、器具及び備品 3～10年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

のれんは、発生日以降、投資効果の発現する期間を個別で見積り、償却期間（5年又は7年）を決定した上で均等償却しております。また、自社利用のソフトウェアは社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

定額法によっております。

4. 繰延資産の処理方法

社債発行費

支払時に全額費用処理しております。

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

従業員に対し翌事業年度に支給する賞与に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

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

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、事業年度末における退職給付債務及び年金資産の額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

また、数理計算上の差異は、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（5年）による定額法により翌事業年度から費用処理しております。

(5) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく制度廃止時（平成17年6月末）の支給予定額を計上しております。

なお、「役員退職慰労引当金」は、制度適用期間中から在籍している役員の支給予定額であります。

(6) 固定資産撤去費用引当金

将来の固定資産の撤去に伴う費用の発生に備えるため、当事業年度に負担すべき発生費用見込額を計上しております。

7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の未処理額の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

(2) 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。

(表示方法の変更)

(損益計算書)

前事業年度において、営業外費用の「その他」に含めておりました「社債保証料」は、営業外費用の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より独立掲記しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、営業外費用の「その他」に表示しておりました15,855千円は「社債保証料」4,643千円、「その他」11,212千円として組み替えております。

(単体開示の簡素化に伴い、注記要件が変更されたものに係る表示方法の変更)

以下の事項について、記載を省略しております。

- ・財務諸表規則第95条の3の2に定める減損損失の注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表規則第107条に定める自己株式に関する注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表規則第8条の28に定める資産除去債務に関する注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表規則第68条の4に定める1株当たり純資産額の注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表規則第95条の5の2に定める1株当たり当期純損益金額に関する注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表規則第121条第1項第1号に定める有価証券明細表については、同条第3項により、記載を省略しております。

(貸借対照表関係)

※1 借入金等の担保に提供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。

(担保提供資産)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
売掛金	1,233,493千円	1,225,086千円
建物	97,537千円	83,989千円
土地	798,647千円	692,507千円
投資有価証券	681,354千円	752,663千円
関係会社株式	484,998千円	537,207千円
計	3,296,030千円	3,291,454千円

(対応債務)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
買掛金	3,171,314千円	3,033,390千円
短期借入金	420,000千円	420,000千円
1年内返済予定の長期借入金	50,000千円	20,000千円
長期借入金	70,000千円	550,000千円
計	3,711,314千円	4,023,390千円

※2 関係会社に対する債権・債務

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
受取手形及び売掛金	57,515千円	109,640千円
買掛金	4,565千円	3,172千円

3 保証債務

他の関係会社等について、金融機関からの借入及び仕入先との取引に対し、債務保証を行っております。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
日新レジ株式会社(借入債務)	25,000千円	日新レジ株式会社(借入債務) 25,000千円
日新瓦斯株式会社(仕入債務)	159,590千円	日新瓦斯株式会社(仕入債務) 165,743千円
NISTRAD(M)SDN.BHD.(仕入債務)	33,304千円	NISTRAD(M)SDN.BHD.(仕入債務) 18,749千円
従業員(住宅資金借入債務)	790千円	
計	218,685千円	計 209,493千円

(損益計算書関係)

※1 関係会社との取引の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)		当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
受取配当金	26,930千円	受取配当金	27,036千円
計	26,930千円	計	27,036千円

※2 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)		当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
建物	63千円		
車両運搬具	1,906千円		—
計	1,969千円		

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式（当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式96,723千円、関連会社株式12,060千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式96,723千円、関連会社株式12,060千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金損金不算入額	68,418千円	64,152千円
減価償却損金算入限度超過額	53,154千円	52,243千円
減損損失損金不算入額	238,830千円	239,798千円
投資有価証券評価損損金不算入額	141,811千円	141,811千円
ゴルフ会員権評価損損金不算入額	40,129千円	40,129千円
貸倒引当金損金不算入額	24,924千円	27,171千円
退職給付引当金損金不算入額	304,023千円	320,001千円
役員退職慰労引当金損金不算入額	12,974千円	12,974千円
資産除去債務	28,495千円	32,162千円
その他	27,664千円	32,259千円
繰延税金資産小計	940,427千円	962,703千円
評価性引当額	△302,737千円	△302,783千円
繰延税金資産合計	637,689千円	659,920千円
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	195,984千円	192,511千円
資産除去債務	12,870千円	16,531千円
その他の有価証券評価差額金	357,591千円	491,493千円
繰延税金負債合計	566,447千円	700,536千円
繰延税金資産又は負債の純額	71,242千円	40,615千円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との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25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率	38.01%	38.01%
(調整)		
住民税均等割	5.06%	13.98%
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.24%	8.86%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△2.23%	△6.70%
評価性引当額	2.49%	0.02%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	—%	3.03%
合併差益の調整	△24.17%	—%
その他	△0.04%	0.51%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	22.36%	57.71%

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないことになりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については従来の38.01%から35.64%になります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は8,057千円減少し、法人税等調整額が同額増加しております。

(企業結合等関係)

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

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

④【附属明細表】

【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 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	5,873,867	278,918	58,752 (688)	6,094,033	3,285,964	162,203	2,808,068
構築物	477,641	31,954	10,005 (-)	499,590	387,788	18,448	111,801
機械及び装置	929,948	438,749	36,584 (9,080)	1,332,114	778,021	77,508	554,092
車両運搬具	79,915	12,077	10,073 (-)	81,919	63,721	8,350	18,198
工具、器具及び備品	391,218	38,395	20,223 (4,501)	409,391	335,146	36,171	74,244
土地	5,384,137	166,201	- (-)	5,550,339	-	-	5,550,339
建設仮勘定	3,588	402,316	405,904 (-)	-	-	-	-
有形固定資産計	13,151,632	1,368,614	541,543 (14,270)	13,978,702	4,861,957	302,682	9,116,744
無形固定資産							
のれん	116,235	29,062	33,555 (33,555)	111,742	44,566	18,301	67,176
借地権	105,504	-	- (-)	105,504	-	-	105,504
ソフトウェア	53,586	14,650	17,229 (694)	51,006	23,301	10,309	27,705
電話加入権	19,569	-	109 (109)	19,460	-	-	19,460
無形固定資産計	294,895	43,712	50,894 (34,358)	287,713	67,867	28,610	219,845
長期前払費用	24,990	47,552	4,599 (-)	67,942	14,163	5,074	53,779

(注) 1 「当期減少額」欄の()内は、内書で減損損失の計上額であります。

2 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

建物	賃貸マンションブランシェ大泉学園 セブンイレブン赤坂台店舗 KFC久里浜店事業譲受による取得	232,369千円 13,888千円 12,197千円
構築物	日新諏訪太陽光発電所建設工事	21,733千円
機械及び装置	日新諏訪太陽光発電所建設工事 門型洗車機(D・Dセルフ千代田通SS他5ヶ所) POS、紙幣読取機及び自動釣銭機(D・Dセルフ 千代田通SS他3ヶ所)	370,436千円 34,731千円 24,911千円
土地	賃貸マンションブランシェ大泉学園	166,053千円
のれん	KFC久里浜店事業譲受による取得	29,062千円

3 当期減少額のうち主なものは、次のとおりであります。

建物	泉北赤坂台SS タリーズコーヒー品川店	32,836千円 23,139千円
構築物	泉北赤坂台SS	8,589千円
機械及び装置	泉北赤坂台SS	23,919千円
工具、器具及び備品	タリーズコーヒー品川店	8,372千円

【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 (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	73,239	47,909	40,839	80,309
賞与引当金	180,000	180,000	180,000	180,000
役員賞与引当金	6,500	6,500	6,500	6,500
固定資産撤去費用引 当金	—	24,900	7,400	17,500
役員退職慰勞引当金	36,403	—	—	36,403

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(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・売渡し 取扱場所 株主名簿管理人 取次所 買取・売渡 手数料	(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式会社 証券代行部 (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式会社 — 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	電子公告とする。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する。 公告掲載URL http://www.nissin-shoji.co.jp
株主に対する特典	株主優待制度 (1) 対象株主 毎年3月31日現在の株主名簿に記載または記録された3単元(300株)以上所有の株主 (2) 優待内容 3単元以上6単元未満所有の株主：3,000円相当の優待品 6単元以上所有の株主：6,000円相当の優待品

(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て及び募集新株予約権の割当てを受ける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、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69期）（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）平成25年6月28日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

事業年度（第69期）（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）平成25年6月28日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第70期第1四半期）（自 平成25年4月1日 至 平成25年6月30日）平成25年8月12日関東財務局長に提出

（第70期第2四半期）（自 平成25年7月1日 至 平成25年9月30日）平成25年11月12日関東財務局長に提出

（第70期第3四半期）（自 平成25年10月1日 至 平成25年12月31日）平成26年2月13日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

平成25年7月1日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。

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。

日新商事株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 松野 雄一郎 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 高木 政秋 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」に掲げられている日新商事株式会社の平成25年4月1日から平成26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、日新商事株式会社及び連結子会社の平成26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、日新商事株式会社の平成26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、日新商事株式会社が平成26年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

※1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
2. XBR Lデータは、監査の対象には含まれていません。

日新商事株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 松野 雄一郎 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 高木 政秋 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」に掲げられている日新商事株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第70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、日新商事株式会社の平成26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

※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、その原本は当社が別途保管しております。

2. XBR Lデータは、監査の対象には含まれていません。

【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】	関東財務局長
【提出日】	平成26年6月30日
【会社名】	日新商事株式会社
【英訳名】	NISSIN SHOJI CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 筒井 博昭
【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】	東京都港区芝浦一丁目12番3号
【縦覧に供する場所】	日新商事株式会社 横浜支店 (神奈川県横浜市神奈川区金港町5番地32) 日新商事株式会社 大阪支店 (大阪府堺市堺区新在家町東一丁目1番28号) 日新商事株式会社 名古屋支店 (愛知県名古屋市千種区内山三丁目3番9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】

代表取締役社長である筒井博昭は、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、企業会計審議会が公表した「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設定について（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し、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26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いたしました。

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いたしました。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いたしました。なお、連結子会社3社及び持分法適用関連会社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4事業部門（直営、卸、直需部門及び産業資材部門の一部）傘下事業拠点を「重要な事業拠点」といたしました。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」「棚卸資産」に至る業務プロセスを評価の対象といたしました。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ける当社グループの財務報告に係る内部統制は有効であると判断いたしました。

4 【付記事項】

付記すべき事項はありません。

5 【特記事項】

特記すべき事項はありません。