

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23年4月1日
(第67期)	至	平成24年3月31日

リバーエレテック株式会社

山梨県韮崎市富士見ヶ丘二丁目1番11号

(E02093)

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	6
5. 従業員の状況	7
第2 事業の状況	8
1. 業績等の概要	8
2. 生産、受注及び販売の状況	9
3. 対処すべき課題	10
4. 事業等のリスク	10
5. 経営上の重要な契約等	11
6. 研究開発活動	12
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	12
第3 設備の状況	15
1. 設備投資等の概要	15
2. 主要な設備の状況	15
3. 設備の新設、除却等の計画	17
第4 提出会社の状況	18
1. 株式等の状況	18
(1) 株式の総数等	18
(2) 新株予約権等の状況	18
(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	18
(4) ライツプランの内容	18
(5) 発行済株式総数、資本金等の推移	18
(6) 所有者別状況	18
(7) 大株主の状況	19
(8) 議決権の状況	19
(9) ストックオプション制度の内容	20
2. 自己株式の取得等の状況	20
3. 配当政策	20
4. 株価の推移	21
5. 役員の状況	21
6. コーポレート・ガバナンスの状況等	23
第5 経理の状況	29
1. 連結財務諸表等	30
(1) 連結財務諸表	30
(2) その他	54
2. 財務諸表等	55
(1) 財務諸表	55
(2) 主な資産及び負債の内容	69
(3) その他	72
第6 提出会社の株式事務の概要	73
第7 提出会社の参考情報	74
1. 提出会社の親会社等の情報	74
2. その他の参考情報	74
第二部 提出会社の保証会社等の情報	74
〔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】	関東財務局長
【提出日】	平成24年6月29日
【事業年度】	第67期（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）
【会社名】	リバーエレテック株式会社
【英訳名】	RIVER ELETEC CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 若尾 富士男
【本店の所在の場所】	山梨県韮崎市富士見ヶ丘二丁目1番11号
【電話番号】	（0551）22-1211（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役総務本部長 高保 譲治
【最寄りの連絡場所】	山梨県韮崎市富士見ヶ丘二丁目1番11号
【電話番号】	（0551）22-1211（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役総務本部長 高保 譲治
【縦覧に供する場所】	株式会社大阪証券取引所 （大阪市中央区北浜一丁目8番16号）

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第63期	第64期	第65期	第66期	第67期
決算年月	平成20年 3 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
売上高 (千円)	9,287,110	5,884,751	5,163,837	5,813,028	5,486,286
経常損益(△は損失) (千円)	998,850	△794,920	△863,116	110,941	△105,241
当期純損益(△は損失) (千円)	588,131	△1,425,763	△3,486,428	90,738	△201,498
包括利益 (千円)	—	—	—	12,561	△223,942
純資産額 (千円)	8,685,975	6,800,503	3,186,838	3,144,122	2,890,662
総資産額 (千円)	12,474,601	10,871,430	7,490,442	7,435,024	7,786,351
1株当たり純資産額 (円)	1,114.01	891.88	425.53	426.52	392.14
1株当たり当期純損益金額(△は損失) (円)	78.51	△190.67	△472.95	12.31	△27.33
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 (%)	66.9	60.5	41.9	42.3	37.1
自己資本利益率 (%)	7.2	—	—	2.9	—
株価収益率 (倍)	8.52	—	—	39.32	—
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,600,438	560,047	97,837	451,477	246,785
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△1,421,878	△1,030,143	△448,604	△640,438	△803,499
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△568,306	1,348,798	△258,941	97,483	217,191
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	987,369	1,749,468	1,149,417	1,043,543	690,546
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	378 (467)	368 (306)	372 (310)	371 (310)	370 (287)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第63期及び第66期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

3. 第64期から第65期及び第67期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

4. 第64期から第65期及び第67期の自己資本利益率及び株価収益率については、1株当たり当期純損失であるため、記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第63期	第64期	第65期	第66期	第67期
決算年月	平成20年 3 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
売上高 (千円)	8,567,864	5,492,986	4,957,684	5,576,245	5,404,289
経常損益(△は損失) (千円)	843,444	△43,759	△624,641	△24,624	△20,038
当期純損益(△は損失) (千円)	489,627	△328,066	△3,537,799	75,662	△86,510
資本金 (千円)	1,070,520	1,070,520	1,070,520	1,070,520	1,070,520
発行済株式総数 (千株)	7,492	7,492	7,492	7,492	7,492
純資産額 (千円)	7,271,608	6,800,129	3,298,592	3,338,268	3,249,519
総資産額 (千円)	9,207,196	9,747,811	7,241,872	7,300,920	7,618,200
1株当たり純資産額 (円)	970.64	922.48	447.47	452.86	440.82
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	15.00 (7.50)	3.00 (3.00)	— (—)	3.00 (—)	3.00 (1.00)
1株当たり当期純損益金額(△は損失) (円)	65.36	△43.87	△479.92	10.26	△11.74
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 (%)	79.0	69.8	45.5	45.7	42.7
自己資本利益率 (%)	6.9	—	—	2.3	—
株価収益率 (倍)	10.24	—	—	47.17	—
配当性向 (%)	23.0	—	—	29.2	—
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	112 (9)	111	110 (3)	102 (3)	88 (3)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第63期及び第66期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

3. 第64期から第65期及び第67期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

4. 第64期及び第67期の自己資本利益率、株価収益率及び配当性向については、当期純損失であるため、記載しておりません。

5. 第65期の自己資本利益率及び株価収益率については、当期純損失であるため、また、配当性向については、配当を行っていないためそれぞれ記載しておりません。

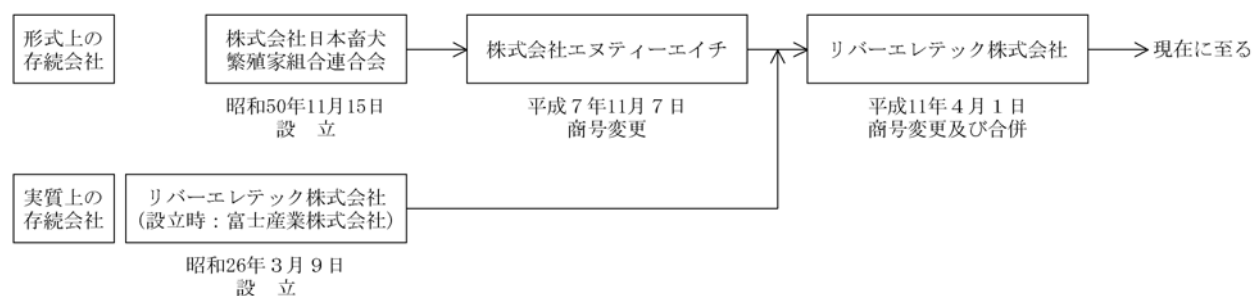
2 【沿革】

当社（形式上の存続会社、旧社名株式会社エヌティーエイチ、昭和50年11月15日設立、本店所在地山梨県韮崎市、1株の額面金額50円）は、平成11年4月1日を合併期日として、リバーエレクトック株式会社（実質上の存続会社、昭和26年3月9日設立、本店所在地山梨県韮崎市、1株の額面金額5,000円）と合併いたしました。

この合併は、実質上の存続会社である旧リバーエレクトック株式会社の株式の額面金額の変更を目的としたものであり、合併により同社の資産、負債及び権利義務の一切を引き継ぎました。合併前の当社は、休業状態にあり、合併後におきましては実質上の存続会社である旧リバーエレクトック株式会社の事業を全面的に継承しております。

このため、以下では別段に記載のない限り、実質上の存続会社である旧リバーエレクトック株式会社について記載しております。

なお、事業年度の期数は、実質上の存続会社である旧リバーエレクトック株式会社の期数を継承し、平成11年4月1日より始まる事業年度を第55期としております。



旧リバーエレクトック株式会社の前身は、昭和24年3月若尾互、故江上徹及び故江上富儀の3氏が山梨県韮崎市にて創業した富士産業合名会社であります。昭和26年3月には、株式会社として改組、東京都新宿区にて富士産業株式会社（資本金50万円）として設立され、平成11年4月1日に形式上の存続会社、旧社名株式会社エヌティーエイチとの合併に至っております。

昭和26年3月	富士産業株式会社を東京都新宿区に資本金50万円で設立。抵抗器の製造及び販売を開始。
昭和35年3月	生産の増強を図るため、山梨県韮崎市に工場を新築移転。
昭和43年1月	山梨県韮崎市に本社を移転、旧本社を東京営業所とする。
昭和50年10月	アジア地域への拡販を図るため、台湾に合併で台湾利巴股份有限公司（製造及び販売子会社）を設立。（出資比率60%）
昭和55年11月	米国への拡販を図るため、米国カリフォルニア州にRiver Electronics Corporationを設立。（平成14年3月にRiver Electronics (Singapore) Pte. Ltd.に業務移管。）
昭和57年5月	東北地区への拡販を図るため、栃木県宇都宮市に宇都宮営業所を開設。
昭和60年4月	関西・中国・九州地区への拡販を図るため、大阪府守口市に大阪営業所を開設。
昭和61年10月	東海地区への拡販を図るため、名古屋市名東区に名古屋営業所を開設。
昭和61年12月	アジア地域への製造及び販売の増強を図るため、台湾に高雄力巴股份有限公司（製造及び販売子会社）を設立。（平成12年3月に台湾利巴股份有限公司に営業業務を移管。）
昭和63年6月	アジア地域への販売力強化を図るため、シンガポールに販売子会社River Electronics (Singapore) Pte. Ltd.を設立。
平成元年11月	水晶振動子の生産を図るため、青森県青森市に製造子会社青森リバーテクノ株式会社を設立。
平成2年7月	抵抗器の生産の増強を図るため、マレーシアに合併で製造子会社River Electronics (Ipoh) Sdn. Bhd.を設立。（出資比率60%）
平成3年10月	商号を『リバーエレクトック株式会社』に変更。
平成7年7月	当社及び青森リバーテクノ株式会社においてISO9002を取得。
平成8年9月	青森リバーテクノ株式会社がリバー電子株式会社（抵抗器の生産を主たる事業として昭和41年10月に設立。）及びリバーエルコム株式会社（インダクタの生産を主たる事業として昭和48年8月に設立。）の株式を100%取得。
平成10年8月	当社、青森リバーテクノ株式会社及びリバーエルコム株式会社においてISO9001を取得。
平成11年4月	株式の額面変更のため、形式上の存続会社であるリバーエレクトック株式会社（旧社名株式会社エヌティーエイチ、本店所在地山梨県韮崎市）と合併。

平成12年12月	水晶振動子の生産の増強を図るため、青森県五所川原市に製造子会社リバー金木株式会社を設立。
平成13年5月	当社、青森リバーテクノ株式会社、リバー電子株式会社及びリバーエルコム株式会社を1サイトとしてISO14001を取得。
平成15年10月	青森リバーテクノ株式会社が、リバー電子株式会社、リバーエルコム株式会社及びリバー金木株式会社を吸収合併。
平成16年8月	日本証券業協会に株式を店頭登録。
平成16年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場。
平成19年3月	中国上海にRiver Electronics (Singapore) Pte. Ltd. (Shanghai Liaison Office) を開設
平成21年10月	中国を中心にアジア地域の販売力強化を図るため、中国西安に西安大河晶振科技有限公司を開設
平成22年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所JASDAQ（現 大阪証券取引所JASDAQ（スタンダード））に上場

3【事業の内容】

当社グループは、当社（リバーエレテック株式会社）及び連結子会社5社（国内1社及び在外4社）により構成されており、電子部品（水晶製品、その他の電子部品）の製造及び販売に関する事業を展開しております。当社グループの主力製品である水晶振動子は、安定した電波の周波数を維持する役割や電子回路をタイミングよく動作させるための規則正しい基準信号を作る役割を担っており、スマートフォンやパソコン等のデジタル機器、無線LANやBluetooth用無線モジュールやカーエレクトロニクス等、最先端の分野において幅広く使われております。また、当社グループが成長ドライバーと位置づけている音叉型水晶振動子は電子機器の時間や時刻の基準として広く利用されております。

当社は、研究開発及び販売を主として手がけており、当該製品の製造は全て連結子会社が行っております。

なお、次の2事業は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項」に掲げるセグメントの区分と同一であります。

(1) 水晶製品

水晶製品は、水晶振動子及び水晶発振器の製造及び販売を行っております。水晶振動子は、水晶のもつ安定的な周波数発生特性を利用した電子部品であり、電子機器の周波数制御デバイスとして広く活用されております。また、水晶発振器は、水晶振動子と発振回路をユニット化した電子部品であり、それぞれ電子機器の設計や特性等に応じた使い分けがされております。

製造は、青森リバーテクノ（株）、River Electronics (Ipoh) Sdn. Bhd. 及び西安大河晶振科技有限公司が行い、販売を当社、台湾利巴股份有限公司、River Electronics (Singapore) Pte. Ltd. 及び西安大河晶振科技有限公司が行っております。

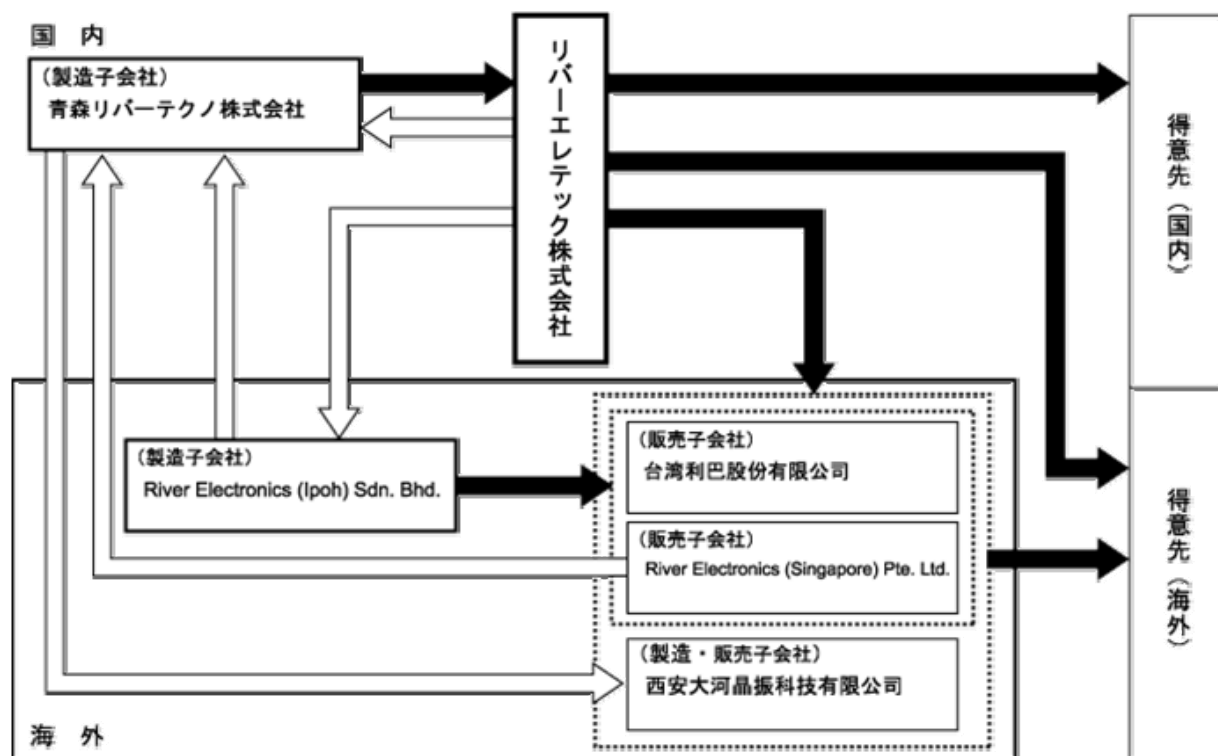
(2) その他の電子部品

主要な製品は抵抗器及びインダクタ等であります。抵抗器は、電子回路を流れる電流を一定に保ったり、必要に応じて変化させたりするための電子部品であり、インダクタは、主に電波を扱う高周波電子回路に多く用いられる電子部品であり、発振周波数の制御や分離、スイッチング電源等から発生するノイズの除去を目的として使用されます。

製造は、青森リバーテクノ（株）及びRiver Electronics (Ipoh) Sdn. Bhd. が行い、販売を当社、台湾利巴股份有限公司及びRiver Electronics (Singapore) Pte. Ltd. が行っております。

[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。



➡印は製品、⇔印は材料及び半製品の提供を表しております。
上記の子会社はすべて連結子会社であります。

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金	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 青森リバーテクノ株式会社 (注) 2. 6.	青森県青森市	千円 50,000	水晶製品 その他の電子部品	100.0	当社製品の製造をしている。 当社製造設備を賃貸している。 仕入先からの仕入債務に対する債務保証をしている。 役員の兼任あり
台湾利巴股份有限公司 (注) 2. 3. 5.	中華民国新北市	台湾ドル 19,200,000	水晶製品 その他の電子部品	100.0	当社製品の販売をしている。 役員の兼任あり
River Electronics (Singapore) Pte. Ltd. (注) 2. 5.	シンガポール	米ドル 123,762	水晶製品 その他の電子部品	100.0	当社製品の販売をしている。 役員の兼任あり
西安大河晶振科技有限公司 (注) 4.	中国西安市	元 18,541,250	水晶製品	100.0	当社製品の製造及び販売をしている。 役員の兼任あり
River Electronics (Ipoh) Sdn. Bhd. (注) 2.	マレーシアイポー市	マレーシアリンギット 25,400,625	水晶製品 その他の電子部品	100.0	材料等の支給をしている。 役員の兼任あり

- (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. 平成23年6月に台湾利巴股份有限公司の全株式を取得しております。
4. 西安大河晶振科技有限公司は、平成23年7月に4,133,300円、平成23年10月に4,138,900円および平成24年3月に7,577,000円を増資し、資本金が18,541,250円となっております。
5. 台湾利巴股份有限公司及びRiver Electronics (Singapore) Pte. Ltd. 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。
- 主要な損益情報等は次のとおりであります。

	台湾利巴股份有限公司	River Electronics (Singapore) Pte. Ltd.
(1) 売上高	591百万円	672百万円
(2) 経常利益	23百万円	0百万円
(3) 当期純利益	17百万円	1百万円
(4) 純資産額	142百万円	208百万円
(5) 総資産額	338百万円	420百万円

6. 債務超過会社で債務超過の額は、平成24年3月時点で1,038百万円となっております。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成24年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数（人）
水晶製品	326 （275）
その他の電子部品	22 （10）
全社（共通）	22 （2）
計	370 （287）

（注） 1．従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数（契約社員、パートタイマー及び人材会社からの派遣社員を含みます。）は、（ ）外数で記載しております。

2．全社（共通）として、記載されている従業員数は、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24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）
88 （3）	40.2	14.4	4,546,275

セグメントの名称	従業員数（人）
水晶製品	66 （1）
その他の電子部品	－ （－）
全社（共通）	22 （2）
計	88 （3）

（注） 1．従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数（契約社員、パートタイマー及び人材会社からの派遣社員を含みます。）は、（ ）外数で記載しております。

2．平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

3．全社（共通）として、記載されている従業員数は、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。

(3) 労働組合の状況

当社グループには、労働組合は組織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

当連結会計年度におけるわが国経済は、東日本大震災の影響による経済活動の落ち込みから持ち直しの動きが見られ、海外においても米国や新興国では景気の回復傾向にありましたが、欧州の財政危機及び金融システム不安や急激な円高の進行などにより、景気の先行きが不透明な状況で推移いたしました。

当社グループの主要な市場であります水晶製品業界におきましては、東日本大震災及びタイ洪水の影響から一時的に部品需要が低迷し、また、海外メーカーの台頭により企業間競争が激化しており、引き続き予断を許さない状況となっております。

このような状況のなか、当社グループは、「高付加価値企業」の実現を目指し、水晶製品の「小型・薄型化」におけるリーディング・カンパニーを目指した活動を推進しました。

成長基盤の強化としては、海外販売網の強化を進めました。重点拠点である中国において、人的資源を強化し、管理体制の再構築を進めました。また、現地生産能力の増強とコスト競争力強化のため、中国販売子会社に製造機能を持たせ海外事業の強化を図りました。また、成長ドライバーである音叉型水晶振動子において、主力製品の低背タイプを販売開始するなど、販売の拡大を図りました。さらに、グループ全体で経営資源を最適配分し、収益力の向上を図りました。

当連結会計年度の業績は、タイ洪水による影響や水晶製品の販売価格競争の激化などから売上高5,486,286千円（前年同期比5.6%減）と前年同期に比べ減収となりました。また、利益につきましてはグループを挙げた原価縮減に取り組んだものの、減収による影響を吸収することができず、営業損失は77,962千円（前年同期は107,771千円の営業利益）、経常損失は105,241千円（前年同期は110,941千円の経常利益）となりました。また、当期純損失は投資有価証券評価損61,721千円等を特別損失として計上し、201,498千円（前年同期は90,738千円の当期純利益）となりました。

セグメント別の業績は次のとおりであります。

（水晶製品事業）

水晶製品事業につきましては、スマートフォン向けは、価格競争が厳しいものの、無線モジュール用の受注が堅調であり、前年同期に比べ増収となりました。他方、タイ洪水の影響からパソコン関連向けは受注が伸び悩み、また、車載関連向けは受注が微減であったものの、販売価格の下落が大きく、前年同期に比べ減収となりました。

以上の結果、当事業の売上高は5,355,782千円（前年同期比4.4%減）、セグメント損失は102,938千円（前年同期は98,204千円のセグメント利益）となりました。

（その他の電子部品事業）

その他の電子部品事業につきましては、抵抗器及びインダクタの事業縮小の影響により、売上高は130,504千円（前年同期比37.5%減）、セグメント損失は2,303千円（前年同期は12,737千円のセグメント利益）となりました。

(2) キャッシュ・フロー

当連結会計年度における営業活動によるキャッシュ・フローは246,785千円、投資活動によるキャッシュ・フローは△803,499千円、そして財務活動によるキャッシュ・フローは217,191千円となり、連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度と比べて352,996千円少ない690,546千円となりました。

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ける税金等調整前当期純損失は前年同期比で294,932千円減少し185,403千円（前年同期は109,529千円の税金等調整前当期純利益）となりました。減価償却費につきましては、前年同期比で42,315千円増加し518,176千円（前年同期比8.9%増）、売上債権の増減額につきましては、前年同期比で148,226千円増加し129,991千円（前年同期は18,235千円の減少）、たな卸資産の増減額につきましては、前年同期比で57,015千円減少し70,149千円の増加（前年同期は127,164千円の増加）、仕入債務の増減額につきましては、前年同期比で255,152千円増加し100,426千円の増加（前年同期は154,725千円の減少）となりました。この結果、営業活動によるキャッシュ・フローは246,785千円（前年同期451,477千円）となりました。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動につきましては、定期預金の払戻による収入が435,635千円あったものの、有形固定資産の取得による支出590,048千円（同2.6%減）、定期預金の預入による支出646,995千円（同44.8%増）があり、投資活動によるキャッシュ・フローは△803,499千円（同25.5%支出増）となりました。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動につきましては、長期借入金の返済が600,161千円、配当金の支払額が29,486千円があったものの、長期借入金による収入701,775千円、短期借入金の増加額（純額）148,587千円があり、財務活動によるキャッシュ・フローは217,191千円（前年同期は97,483千円）となりました。

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	生産高（千円）	前年同期比（％）
水晶製品	5,271,282	92.7
その他の電子部品	119,362	58.5
計	5,390,644	91.5

（注） 1．金額は販売価格によっております。

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

当連結会計年度の受注状況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	受注高（千円）	前年同期比（％）	受注残高（千円）	前年同期比（％）
水晶製品	5,323,235	90.2	645,862	94.3
その他の電子部品	127,339	61.4	4,511	56.6
計	5,450,574	89.2	650,373	93.9

（注） 1．上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

（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	販売高（千円）	前年同期比（％）
水晶製品	5,355,782	95.6
その他の電子部品	130,504	62.5
計	5,486,286	94.4

（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．主な相手先の販売実績及び総販売実績に対する割合は、次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度		当連結会計年度	
	金額（千円）	割合（％）	金額（千円）	割合（％）
台湾晶技股份有限公司	1,499,403	25.8	1,557,487	28.4

3．上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【対処すべき課題】

当社グループは、平成26年3月期を最終目標年度とする「第3次3ヵ年中期経営計画」において、経営ビジョン「顧客の満足と信頼の獲得」「独創的発想による価値の創造」「事業構造改革による収益力の向上」を実践し、小型水晶製品で業界トップレベルの収益性を目指し、経営の安定化を図るため、以下の重点戦略に取り組んでまいります。

(1) アジア地域の営業体制の再構築と販売網の拡充

当連結会計年度における海外売上高比率は6割にまで達しましたが、今後も海外事業の重要性がますます高まっていくことから、中国等のアジア地域を中心とした販売網のさらなる充実と最適な営業体制を確立し、海外拠点の体質強化を図ってまいります。特に、高い成長が見込まれるスマートフォン関連の分野をターゲットとし、成長ドライバーである超小型水晶デバイスを軸にグローバルな事業展開を推進いたします。

(2) 総合品質の追求と提案型技術営業力の強化

当社グループは、主として電子機器の時計機能に用いられる音叉型水晶振動子を成長ドライバーとして位置づけておりますが、市場ニーズ等に合った価格の視点から開発－生産－販売に至る全ての工程におけるコストの見直しを推進し、コスト競争力を高めるとともに、顧客が求めている価値を提案、提供できるような提案型技術営業力体制を強化してまいります。

(3) 新コア技術の創生による製品開発の推進

将来の柱となる新コア技術の確立を目指し、企画・開発力を強化してまいります。市場が要求する小型・低背化、低消費電力、高精度、高信頼性に優れた製品開発を推進し、競争優位性を確保してまいります。

(4) トータルコスト削減の推進

現在の価格競争が厳しい経営環境下において、事業拡大を推進していく一方で、コスト削減に努めていくことは収益力を向上させる重要な経営課題であります。全体最適化の視点で、開発、生産、流通、販売のグループ一体となったトータルコストの削減を推進し、収益力のある経営体質の変革を図ってまいります。特に、海外事業の強化を目的として、当連結会計年度において新たに中国販売子会社である西安大河晶振科技有限公司に製造機能を持たせましたが、早期の正常稼働化を図り、収益力の向上を目指してまいります。

(5) 企業の社会的責任を重視した経営の推進

コンプライアンスの強化、内部統制システムの体制強化に取り組むとともに、「社員の質的向上」を推進し、社会的責任を重視した経営を実践してまいります。

4 【事業等のリスク】

当社グループの事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資家の判断に重要な影響を及ぼす可能性がある事項は、次のようなものがあります。なお、文中に関する事項は、有価証券報告書提出日（平成24年6月29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) 水晶製品への依存度が高いことについて

当社グループは、水晶製品、抵抗器及びインダクタ等の電子部品の製造及び販売を行っております。セグメント別の売上高は水晶製品の売上高が連結売上高合計の9割を超えております。今後も経営資源を水晶製品に集中していく方針であるため、水晶製品への依存度がより高まっていくと考えられますが、技術革新や水晶製品における製造技術の変化等により、当社グループ製品の競争力が低下した場合には、当社グループの事業及び業績が影響を受ける可能性があります。

(2) 水晶製品の需要と価格の変動について

当社グループが製造及び販売している水晶製品は、スマートフォン、デジタルオーディオプレーヤー等のモバイル機器、パソコン、AV機器等といった最終消費者向けの製品に使用される割合が高くなっております。このため、個人消費等の後退局面下においては、主要販売先である電機メーカーの在庫調整により需要が減少することがあります。また、技術革新に伴う企業間競争の激化とそれによる販売価格の下落が考えられます。

したがって、当社グループの業績は電機メーカーの生産量の増減や販売価格の変動の影響を受ける可能性があります。

(3) 人材の確保及び育成について

当社グループの経営方針に「顧客の満足と信頼の獲得」「独創的発想による価値の創造」「事業構造改革による収益力の向上」を掲げており、当該方針を実現するためには有能な人材の確保と育成が不可欠な要素であります。

したがって、有能な人材を確保又は育成できなかった場合には、当社グループの将来性や業績に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 製造機能の一極集中について

主要製品である水晶製品については、当社が商品開発、青森リバーテクノ株式会社、River Electronics (Ipoh) Sdn. Bhd. 及び西安大河晶振科技有限公司が製品製造、当社及び海外販売子会社が販売を行っており、受注を受けた水晶製品の約9割は青森リバーテクノ株式会社において製造し、外部への製造委託は行っておりません。青森リバーテクノ株式会社は、青森県内において3工場に分散しており、同時に損害を被る可能性はきわめて低いと推測しておりますが、台風・地震等の自然災害により、3工場の製造ラインが同時に損害を被った場合や当該災害に伴う電力不足が生じた場合には、生産能力の低下により当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

(5) 事業戦略の成否について

当社グループは、水晶製品のなかにおいて小型水晶製品の開発及び製造に経営資源を集中する事業戦略を採っております。今後も水晶製品の超小型化・薄型化を追求し、製品の差別化を行なうことで、スマートフォン、無線モジュールを中心とした成長市場での高付加価値を獲得していきます。また、更なる成長を目指し、アジアを中心とした海外市場においても拡販活動を強化するなどの様々な事業戦略を実施してまいります。当社グループの計画通りに事業領域が拡大する保証はありません。また、事業環境の変化等により当社グループの戦略が功を奏せず、当初想定していた結果を享受できない場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 為替レートの変動による影響について

海外連結子会社の現地通貨建ての業績は各決算日現在のレートを用いて円換算され、連結損益計算書及び連結貸借対照表に計上されます。

したがって、業績、資産・負債は為替レートの変動に左右されるため、連結決算に与える海外子会社の影響は小さく、為替水準の中・長期的な変動により当社グループの業績に影響を受ける可能性があります。

(7) 原材料等の供給について

当社グループの購入する原材料等は、原則2社以上からの複数購買を心がけておりますが、なかには特殊性のあるものがあり、複数購買や原材料等の切替えを行うことが困難な場合があります。

したがって、これら原材料等の供給の遅滞、中断や業界の需要の増加に伴う供給不足により、当社グループの生産稼働率が低下する可能性があります。また、代替品の調達のため、多額の資金が必要になる場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 法的規制について

当社グループは、わが国をはじめとし、諸外国での事業の遂行にあたり、それぞれの国での各種法令、行政による許認可や規制等の順守に努めておりますが、これらの法令・規制を順守できなかった場合、当社グループの活動が制限され、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】

該当事項はありません。

6 【研究開発活動】

当社グループは、当社が材料の設計から製品開発並びに生産技術の開発に至る全てのプロセスにおいて研究開発活動を行っており、「常に新技術の確立・向上に力を入れ、時流にあった新製品を業界に提示していく」ことを基本方針に活動しております。

水晶製品セグメントの主な研究開発活動は次のとおりであります。なお、当連結会計年度における研究開発費は、総額162,168千円であります。また、その他の電子部品セグメントにつきましては、記載すべき事項はありません。

水晶製品

(1) A Tカット水晶振動子

更なる小型化をめざし、F C X－0 8 (外形寸法：長さ1.2×幅1.0mm)を開発中です。一部ユーザー向けにサンプル出荷を開始いたしました。量産化は、平成24年秋を計画しております。携帯電子機器にて利用される近距離無線用モジュールやデジタル放送用チューナーモジュール、医療用小型カメラ等への利用が予測されます。

(2) 音叉型水晶振動子

音叉型水晶振動子として業界最小サイズのT F X－0 4 (外形寸法：長さ1.6×幅1.0×高さ0.5mmMAX.)を開発中です。一部ユーザー向けにサンプル出荷を開始いたしました。量産化は、平成24年夏を計画しております。携帯電子機器にて利用される時計機能や電力コントロール機能、多機能ウォッチ等への利用が予想されます。

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】

(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。当社経営陣はこの連結財務諸表の作成に際し、資産・負債及び収益・費用の計上、偶発資産及び債務の開示に関連して、種々の見積りと仮定を行っております。見積りと仮定を前提とする重要な項目は、貸倒引当金、たな卸資産及び繰延税金資産、従業員給付に関連した資産及び債務であります。実際の結果につきましては、これらの見積りと異なることもありえます。

① 収益の認識

当社グループの売上高は、通常、発注書等に基づき取引先に製品が出荷された時点において計上されます。売上割引・割戻を控除した純額となっております。

② 貸倒引当金

当社グループは、取引先の支払不能時において発生する損失の見積額について貸倒引当金を計上しております。取引先の財務状態が悪化し、その支払能力が低下した場合、追加引当が必要となる可能性があります。

③ たな卸資産

たな卸資産の評価は、製品については主として総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）、仕掛品については主として総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）及び原材料については主として先入先出法による原価法（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り算定）によっております。

④ 繰延税金資産

当社グループは、将来の税金負担額を軽減することができると認められる範囲内で繰延税金資産を計上しております。

⑤ 投資有価証券

当社グループは、取引関係の長期化及び円滑化を目的として有価証券を保有しております。現在、当社グループの保有する有価証券は価格変動性が高い公開会社の売却可能な株式であるため、公正価値にて評価され、それに伴い認識される税効果考慮後の評価差額は、連結貸借対照表の純資産の部のその他有価証券評価差額金として計上されております。

⑥ 退職給付引当金

当社グループは、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) 当連結会計年度の経営成績の分析

① 売上高

売上高は前連結会計年度5.6%減の5,486,286千円となりました。

水晶製品事業は、スマートフォン向けは価格競争が厳しいものの、無線モジュール用の受注が堅調であり、前年同期に比べ増収となりました。他方、タイの洪水の影響からパソコン関連向けは受注が伸び悩み、また、車載関連向けは受注が微減であったものの、販売価格の下落が大きく、前年同期に比べ減収となりました。以上により前連結会計年度4.4%減の5,355,782千円となりました。売上高に占める比率は97.6%であります。

その他の電子部品は、抵抗器及びインダクタの事業縮小の影響により、前連結会計年度37.5%減の130,504千円となりました。売上高に占める比率は2.4%であります。

② 売上原価、販売費及び一般管理費及び営業利益

売上原価は、前連結会計年度3.6%減の4,290,043千円となりました。これは主に減価償却費を中心とした経費の減少によるものであります。また、販売費及び一般管理費は、前連結会計年度1.6%増の1,274,205千円となりました。これは研究開発費の増加によるものであります。

この結果、営業損失は77,962千円（前連結会計年度は107,771千円の営業利益）となりました。

③ 営業外収益（費用）及び経常利益

営業外収益は、作業くず売却代の減少などにより前連結会計年度43.0%減の27,213千円となりました。また、営業外費用は、前連結会計年度22.1%増の54,492千円となりました。これは、その他の営業外費用の増加等によるものであります。

この結果、経常損失は105,241千円（前連結会計年度は110,941千円の経常利益）となりました。

④ 特別利益（損失）及び税金等調整前当期純利益

特別利益は、前連結会計年度80.0%減の1,833千円となりました。これは負ののれん発生益の減少及び受取保険金の減少等によるものであります。また、特別損失は、前連結会計年度71,399千円増の81,995千円となりました。これは投資有価証券評価損及び長期前払償却を計上したことが主要因であります。

この結果、税金等調整前当期純損失は185,403千円（前連結会計年度は109,529千円の税金等調整前当期純利益）となりました。

⑤ 法人税等及び法人税等調整額

法人税等及び法人税等調整額は、前連結会計年度19.2%増の16,095千円となりました。これは法人税等調整額が増加したことによるものであります。

⑥ 当期純利益

当期純損失は、201,498千円（前連結会計年度は90,738千円の当期純利益）となりました。1株当たり当期純損失は27.33円（前連結会計年度は12.31円の1株当たり当期純利益）になりました。

⑦ キャッシュ・フロー

現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度33.8%減の690,546千円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度204,692千円減の246,785千円となりました。これは主に仕入債務255,152千円の増加があったものの、税金等調整前当期純利益294,932千円の減少、売上債権148,226千円が増加したためであります。

投資によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度25.5%支出増の△803,499千円となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出が16,032千円減少、少数株主からの株式の取得による支出が47,592千円減少したものの、定期預金の預入による支出が200,296千円増加、定期預金の払戻による収入が25,210千円減少したためであります。

財務活動によるキャッシュ・フローは、前連結会計年度119,707千円増の217,191千円となりました。これは主に短期借入金の増減額（純額）が131,196千円減少、配当金の支払額が29,486千円増加があったものの、長期借入による収入の増加201,775千円、長期借入金の返済による支出が80,436千円減少したためであります。

⑧ 資産及び負債・純資産

総資産は、前連結会計年度4.7%増の7,786,351千円となりました。流動資産は、前連結会計年度1.9%増の4,384,071千円でありました。固定資産は、前連結会計年度8.6%増の3,402,280千円でありました。これは流動資産の現金及び預金が152,699千円減少したものの、受取手形及び売掛金が115,416千円、仕掛品が79,456千円、原材料及び貯蔵品が52,515千円、固定資産の建設仮勘定が281,792千円前連結会計年度に比べ増加したことによるものであります。

負債は、前連結会計年度14.1%増の4,895,689千円となりました。これは固定負債の長期借入金が64,049千円減少したものの、流動負債の支払手形及び買掛金が71,426千円、短期借入金が143,525千円、1年以内返済予定の長期借入金が165,663千円、設備関係支払手形が129,009千円前連結会計年度に比べ増加したことによるものであります。

純資産は、前連結会計年度に比べ、8.1%減の2,890,662千円となりました。これは、利益剰余金が前連結会計年度に比べ230,984千円減少したことによるものであります。これにより、自己資本比率は前連結会計年度の42.3%に対し37.1%になりました。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当社グループでは、「市場ニーズを捉えた商品のタイムリーな市場投入」を基本戦略としており、営業、商品開発及び生産設備開発部門が一体となって常に時流に沿った設備投資を行なっております。当連結会計年度における設備投資の内訳は、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（千円）	前年同期比（％）
水晶製品	853,573	168.8
その他の電子部品	363	15.0
計	853,936	168.1
消去又は全社	8,542	—
合計	862,479	169.7

当連結会計年度においては、主として水晶製品の生産能力の増強を目的とした投資を行っております。

2【主要な設備の状況】

当社グループにおける平成24年3月31日現在の主要な設備は、以下のとおりであります。

(1) 提出会社

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	土地 (面積㎡)	その他	合計	
本社 (山梨県韮崎市)	水晶製品	生産設備	8,401	1,523,245	—	488,190	2,019,837	44
〃	その他の 電子部品	〃	31	993	—	29	1,054	1
〃	全社	管理設備	130,877	126	14,202 (20,190)	20,067	165,273	22 (2)
〃	水晶製品 その他の 電子部品	販売設備	516	—	26,226 (111)	211	26,955	21 (1)

(2) 国内子会社

会社名 (所在地)	事業所名	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	土地 (面積㎡)	その他	合計	
青森リバーテクノ株式 会社 (青森県青森市)	本社	水晶製品 その他の電子 部品	生産設備	217,432	44,284	375,000 (66,315)	25,093	661,809	134 (209)

(3) 在外子会社

会社名 (所在地)	事業所名	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	土地 (面積㎡)	その他	合計	
台湾利巴股份有限公司 (台湾省台北縣)	本社	水晶製品 その他の電子 部品	販売設備	—	141	—	1,398	1,540	13 (1)
River Electronics (Singapore) Pte. Ltd. (シンガポール)	本社	水晶製品 その他の電子 部品	販売設備	—	—	—	712	712	8
西安大河晶振科技有限 公司 (中国西安市)	本社	水晶製品	生産及び販売 設備	—	—	—	49,420	49,420	6 (11)
River Electronics (Ipoh) Sdn. Bhd. (マレーシアイポー)	本社	水晶製品 その他の電子 部品	生産設備	73,710	124,199	—	31,289	229,199	121 (61)

(注) 1. 帳簿価額「その他」は、工具、器具及び備品及びリース資産であり、建設仮勘定を含んでおります。

なお、金額には消費税等を含んでおりません。

2. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数（契約社員、パートタイマー及び人材会社からの派遣社員を含みます。）は、（ ）外数で記載しております。

3. 提出会社中には、国内子会社に貸与中の設備が含まれております。

主要な賃貸設備は以下のとおりであります。

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）		
			機械装置及 び運搬具	その他	合計
青森リバーテクノ株式会社 (青森県青森市)	水晶製品 その他の電子部品	生産設備	1,449,309	7,813	1,457,123

3【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資については、今後の経営環境、投資の回収可能性等を総合的に勘案し決定しております。

設備投資計画は、各連結会社において策定しておりますが、当社において統括、調整され、グループとしての計画を取りまとめております。

なお、平成24年3月31日現在における重要な設備の新設、除却計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設

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		完成後の 増加能力
				総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
青森リバー テクノ株式 会社	青森県青森 市	水晶製品	生産設備（提 出会社より賃 貸予定）	153,901	57,109	自己資金 及び借入金	平成23年 2月	平成24年 5月	19%増加
〃	〃	〃	〃	91,300	—	〃	平成23年 12月	平成24年 8月	22%増加
〃	〃	〃	〃	407,782	3,160	〃	平成23年 12月	平成24年 7月	5%増加
〃	〃	〃	〃	370,314	198	〃	平成24年 1月	平成24年 8月	54%増加
〃	〃	〃	〃	161,464	—	〃	平成24年 4月	平成24年 11月	8%増加
〃	〃	〃	〃	88,038	—	〃	平成24年 5月	平成24年 12月	17%増加

(注) 金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 重要な設備の除却等

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	21,600,000
計	21,600,000

②【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数（株） （平成24年3月31日）	提出日現在発行数（株） （平成24年6月29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	7,492,652	7,492,652	大阪証券取引所 JASDAQ （スタンダード）	単元株式数 100株
計	7,492,652	7,492,652	—	—

(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16年9月28日 (注)	300,000	7,492,652	114,900	1,070,520	167,100	957,810

(注) 有償第三者割当（割当先：野村證券株式会社）

発行株数	300,000株
発行価格	1,000円
引受価額	940
発行価額	765
資本組入額	383

(6)【所有者別状況】

平成24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）	－	11	18	21	6	3	2,731	2,790	－
所有株式数 （単元）	－	7,534	1,229	14,183	506	23	51,438	74,913	1,352
所有株式数の 割合（％）	－	10.06	1.64	18.93	0.68	0.03	68.66	100	－

(注) 自己株式121,080株は、「個人その他」に1,210単元及び「単元未満株式の状況」に80株を含めて記載しております。

(7) 【大株主の状況】

平成24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 (%)
若光株式会社	山梨県韮崎市旭町上條北割2314	1,223,368	16.33
株式会社山梨中央銀行	山梨県甲府市丸の内一丁目20-8	268,000	3.58
竹田 和平	名古屋市天白区	223,900	2.99
リバー従業員持株会	山梨県韮崎市富士見ヶ丘二丁目1-11	202,643	2.70
若尾 富士男	栃木県宇都宮市	183,200	2.45
若尾 磯男	山梨県韮崎市	165,100	2.20
株式会社みずほ銀行 (常任代理人 資産管理サービス信託銀行株 式会社)	東京都千代田区内幸町一丁目1-5 (東京都中央区晴海一丁目8-12 晴海アイ ランドトリトンスクエアオフィスタワーZ棟)	150,000	2.00
持原 和則	山梨県甲斐市	130,000	1.74
若尾 亘	山梨県甲府市	128,158	1.71
株式会社商工組合中央金庫	東京都中央区八重洲二丁目10-17	120,000	1.60
計	—	2,794,369	37.29

(注) 上記のほか、自己株式が121,080株あります。

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成24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 121,000	—	—
完全議決権株式 (その他)	普通株式 7,370,300	73,703	—
単元未満株式	普通株式 1,352	—	—
発行済株式総数	7,492,652	—	—
総株主の議決権	—	73,703	—

② 【自己株式等】

平成24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 (%)
リバーエレクトック株式会社	山梨県韮崎市富士見ヶ 丘二丁目1番11号	121,000	—	121,000	1.62
計	—	121,000	—	121,000	1.62

(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号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

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数	—	—
当期間における取得自己株式数	68	13,464

(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 (一)	—	—	—	—
保有自己株式数	121,080	—	121,148	—

3 【配当政策】

当社は、長期安定的な企業価値向上によって、株主への安定的な配当を継続的に行うことを経営の最重要課題とし、これに加え、連結業績及び配当性向等を総合的に勘案した利益還元を行うことを基本方針としております。当社は、会社法第454条第5項に規定する中間配当を行うことができる旨定款に定めており、年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針といたします。なお、これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。配当性向につきましては、連結当期純利益の20%を最低の目安としております。また、企業成長力の強化を目的とした研究開発・生産設備投資や健全な財務体質を維持するために利益の一部を内部留保することも重要な経営課題であると考えております。

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 (千円)	1株当たり配当額 (円)
平成23年11月9日 取締役会決議	7,371	1
平成24年6月28日 定時株主総会決議	14,743	2

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63期	第64期	第65期	第66期	第67期
決算年月	平成20年3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
最高(円)	1,595	733	288	720	530
最低(円)	654	130	145	209	221

(注) 最高・最低株価は、平成22年4月1日より大阪証券取引所JASDAQにおけるものであり、平成22年10月12日より大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。それ以前はジャスダック証券取引所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23年10月	11月	12月	平成24年1月	2月	3月
最高(円)	298	349	270	252	282	310
最低(円)	251	240	230	221	237	256

(注) 最高・最低株価は、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

5【役員の方況】

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)		若尾 富士男	昭和23年 9月19日生	昭和46年4月 当社入社 昭和60年4月 当社宇都宮営業部長代理 平成元年11月 当社取締役宇都宮営業所部長 平成5年4月 当社取締役第1営業本部副本部長 平成6年3月 台湾利巴股份有限公司董事(現任) 平成6年12月 当社常務取締役 平成7年12月 当社専務取締役 平成9年3月 River Electronics (Singapore) Pte.Ltd. 取締役(現任) 平成11年6月 当社代表取締役副社長営業本部長 平成11年6月 River Electronics (Ipoh) Sdn.Bhd. 取締役(現任) 平成15年3月 当社代表取締役社長(現任) 平成15年4月 青森リバーテクノ株式会社代表取締役社長 平成21年7月 同社代表取締役会長(現任)	注2.	183,200
取締役	商品開発本部長	三枝 康孝	昭和27年 5月6日生	昭和53年4月 当社入社 平成15年4月 当社商品開発本部研究室長 平成16年1月 当社商品開発本部副本部長 平成19年6月 当社取締役商品開発本部長(現任)	注2.	40,745
取締役	総務本部長	高保 譲治	昭和24年 1月31日生	昭和46年4月 株式会社山梨中央銀行入行 平成7年2月 同行藤井支店支店長 平成13年7月 同行営業本部支店営業部長 平成17年7月 山梨中銀リース株式会社代表取締役社長 平成21年6月 当社取締役総務本部長(現任)	注2.	—

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
取締役	製造担当	萩原 義久	昭和31年 6月9日生	昭和57年4月 平成11年4月 平成17年6月 平成18年11月 平成21年6月 平成21年7月	当社入社 当社第2商品開発部長 青森リバーテクノ株式会社取締役 同社常務取締役 当社取締役製造担当（現任） 青森リバーテクノ株式会社代表取締役社長（現任）	注2.	6,300
常勤監査役		古屋 延行	昭和22年 2月5日生	昭和45年4月 昭和63年4月 平成9年4月 平成21年6月	当社入社 当社商品開発本部部長 River Electronics (Ipoh) Sdn. Bhd. プレジデント 当社常勤監査役（現任）	注3.	30,000
監査役		越智 大藏	昭和21年 2月26日生	昭和45年4月 平成元年8月 平成9年9月 平成17年4月 平成21年6月 平成21年6月	ソニー商事株式会社入社 株式会社アイ・アール ジャパン取締役副社長 株式会社フィナンシャル メディア代表取締役社長 当社IR顧問 青森リバーテクノ株式会社監査役（現任） 当社監査役（現任）	注3.	—
監査役		丸山 正和	昭和22年 10月20日生	平成11年1月 平成11年4月 平成12年11月 平成13年4月 平成15年6月 平成21年6月	丸山会計事務所理事長（現任） 株式会社マネージメント企画代表取締役社長（現任） 株式会社コーシン代表取締役会長（現任） 葦崎本町運送株式会社監査役（現任） 株式会社白州商業開発監査役（現任） 当社監査役（現任）	注4.	6,500
計							318,045

（注） 1. 監査役越智大藏及び丸山正和は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。

2. 平成23年6月29日開催の定時株主総会の時から2年間
3. 平成21年6月29日開催の定時株主総会の時から4年間
4. 平成23年6月29日開催の定時株主総会の時から4年間

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

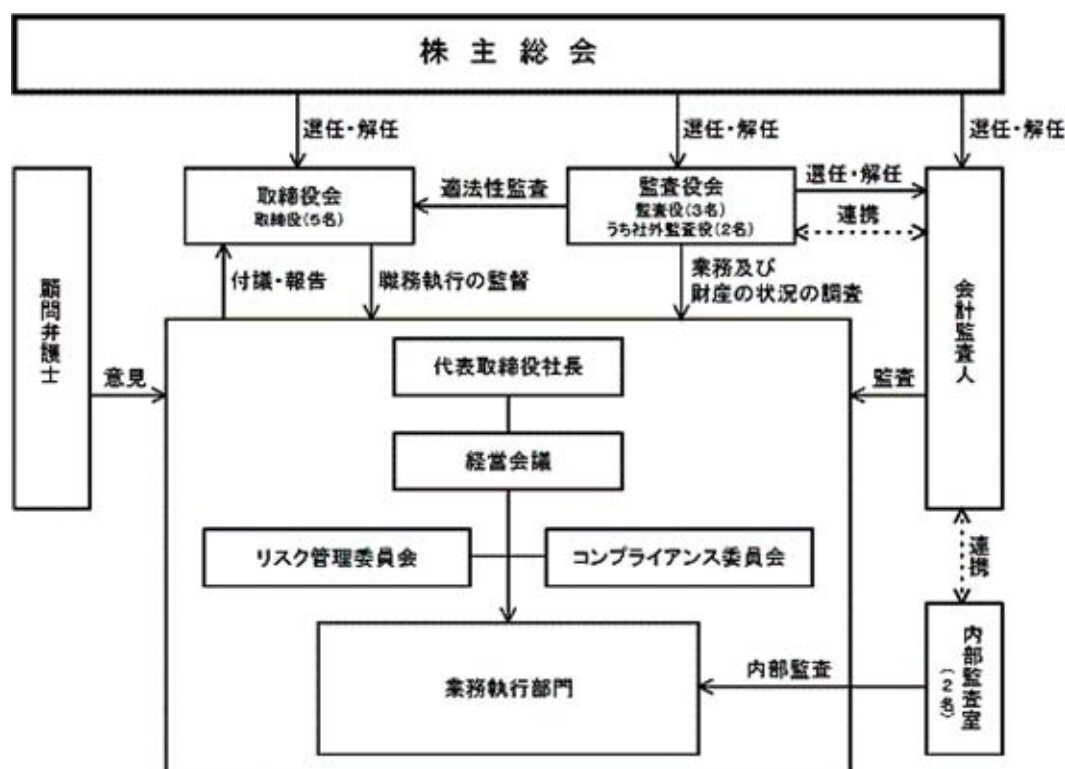
当社グループは、長期安定的な企業価値の向上を目指しており、そのためには株主のみならず取引先、従業員、地域社会といった各ステークホルダーとの円滑な関係を考慮した経営が課題であると考えております。中長期的な企業成長、健全な財務体質、安定した配当、社会への信頼・貢献等を実現すべく透明性の高いガバナンス体制の充実化に努めてまいります。

① 企業統治の体制

イ 企業統治の体制の概要

当社は、監査役制度を採用しており、社外監査役を2名選任しております。また、社外取締役の選任はしておりません。経営上の重要事項に関する意思決定機関である取締役会は、取締役会規定に基づく定時取締役会を月1回、臨時取締役会を必要に応じて随時開催しており、法令で定められた事項及び経営上の重要事項における意志決定、その他重要事項並びに業務執行の状況について報告を受けております。また、毎月中旬に取締役会メンバー及び連結子会社取締役（在外連結子会社取締役は2ヶ月に1度）が出席する経営会議を開催し、当社グループにおける月次業務執行と課題検討を行い厳正な監視が行える体制を構築しております。また、監査役会は、社外監査役2名を含んだ3名で構成され、原則として毎月開催されております。監査役は、取締役会への出席、各取締役や内部監査室等から職務の執行状況に関する聴取、また業務執行の適法性やリスク管理体制を含んだ内部統制システムの状況を監視、検証するなど、取締役の職務の執行を監査しております。

コーポレート・ガバナンス体制を図によって示すと次のようになります。



ロ 当該体制を採用する理由

取締役の中には、会社法に規定される社外役員には該当しませんが、他の会社の出身者が在任しており、社外的な視点から業務執行が監督されていると考えております。また、豊富な知識と経験を有する社外監査役2名のうち1名を大阪証券取引所の定めに基づく独立役員として指定しており、経営監視機能の客観性及び中立性は確保され、現状の体制において公正かつ効率的な企業経営が行えると判断し、本体制を採用しております。

ハ その他の企業統治に関する事項

・内部統制システムの整備の状況

当社は、取締役会において以下のとおり「内部統制システムの構築の基本方針」を決議しております。

(i) 取締役および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

- 1) 当社は、リバーグループとして「リバーグループ倫理行動規範」および「コンプライアンス規定」を定め、取締役および使用人が法令、定款および社会規範の順守を前提とした職務執行を行う体制を整備します。
- 2) 財務報告に係る信頼性の確保においては、別に「財務報告に係る内部統制の基本方針」を定めて内部統制システムを整備・運用し、その仕組みが適正に機能することを継続的に評価します。
- 3) 取締役会は、「取締役会規定」に従い、経営に関する重要事項を経営判断の原則に従って決定すると共に、取締役の職務の執行状況を監視、監督する体制を整備します。
- 4) 監査役は、内部統制システムの整備・運用状況を含め、取締役および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを監視、検証します。
- 5) 業務執行部門から独立した内部監査部門は、「内部監査管理規定」に従い、内部統制システムの整備・運用状況を監査し、必要に応じて、その改善を促す監視体制を整備します。
- 6) 当社は、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは一切の関係を遮断すると共に、これら反社会的勢力に対しては、弁護士や警察等の関連機関とも連携して毅然とした姿勢で対応します。

(ii) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

当社は、取締役の職務の執行に係る情報について「文書管理規定」に従い、関連資料と共に、検索性の高い状態で保存・管理し、必要な関係者が閲覧できる体制を整備します。

(iii) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社は、損失の危険の管理に関して「リスク管理規定」に従い、損失の危機発生を未然に防止する体制を構築し、危機発生の際には、「緊急事態対応本部」を設置し、公正・迅速な対応により安全の確保と企業経営への損害・影響を最小化するとともに再発を防止する体制を整備します。

(iv) 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

当社は、定時に行う取締役会において、各取締役による報告を受けて、その職務執行の効率化を求めるほか、取締役および各社代表責任者によって構成される「経営会議」においても、その執行状況を監視して、効率化について審議する体制を整備します。

(v) 当該株式会社ならびにその親会社および子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- 1) 当社は、グループ各社の経営管理および内部統制に関する「関係会社管理規定」に従い、グループ各社の業務上における重要事項については、当社の取締役会にて決定する他、当社が必要と認める事項については、「稟議規定」に従い、決裁・承認を行う体制を整備します。
- 2) グループ全社の業務執行状況については、グループ全社が出席する「経営会議」および主要会議にて、監視する体制を整備します。更に、業務の適正を確保するため、I S O規格の管理手法を活かした管理体制を整備します。

(vi) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

当社は、監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合は、当社の使用人から適切な人材を任命し、監査役の補助者として配置します。

(vii) 前項の使用人の取締役からの独立性に関する事項

当社は、監査役の職務を補助する使用人の独立性を確保するため、監査役補助使用人の人事権（指揮命令、任免および異動、賃金等）については、監査役会の事前の同意を得た上で決定します。

(viii) 取締役およ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

当社は、取締役および使用人が監査役に報告する重要事項および方法について社内規定に定め、監査役に報告する体制、あるいは監査役が必要に応じて、取締役および使用人に報告を求めることができる体制を整備します。

(ix) 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

- 1) 監査役は、監査が実効的に行われることを確保するために代表取締役との意思疎通を図り、取締役会に出席し、必要に応じて重要な意思決定の会議、委員会に出席できるものとします。また、その議事録および付議資料の閲覧および業務執行状況の重要な情報を収集することができる体制を整備します。
- 2) C S R、法務、リスク管理および財務経理等を担当する部門においては、監査役の求めにより、監査に必要な調査を補助する体制を整備します。また、監査役が必要と認めた場合には、弁護士、公認会計士等の外部専門家との連携も図れる環境を整備します。

・リスク管理体制の整備の状況

当社は、リスク管理体制の構築を目的とした「リスク管理規定」に従い、損失の危機発生を未然に防止する体制を構築し、危機発生の際には「緊急事態対応本部」を設置し、公正・迅速な対応により安全の確保と企業経営への損害、影響を最小化するとともに再発を防止する体制を整備しております。

取締役総務本部長を責任者とするリスク管理委員会にて、当社の経営方針、事業目的等の達成を阻害する全てのリスクの把握を行うとともに、リスクの低減、移転、回避等のための実施、監視及び改善等の活動を行っております。

また、コンプライアンスに対するリスクにつきましては、機能部門毎に適用される法令を遵守する体制を構築するとともに、コンプライアンス委員会において法令遵守状況を監視しています。更に顧客を始めとする利害関係者からの信頼性や企業価値向上のため、「リバーグループ倫理行動規範」を定め、周知・徹底し、必要な教育を実施しております。

ニ 責任限定契約の内容の概要

当社と各社外監査役は、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、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める額としております。

② 内部監査及び監査役監査の状況

内部監査につきましては、社長直轄の機関である内部監査室にスタッフを2名設置しております。内部監査にあたっては監査役及び会計監査人と連携し、意見交換をしたうえで年度計画を策定し、監査を実施しております。監査結果については報告書を作成し、社長に報告するほか、監査役及び会計監査人へも報告しております。

なお、社外監査役越智大蔵氏は昭和45年4月から昭和55年3月までソニー商事株式会社において経理、財務、経営企画など経営管理全般を担当しており、財務及び会計に対する相当程度の知見を有しております。

③ 会計監査の状況

当社は、会社法及び金融商品取引法に基づく監査についての監査契約を新日本有限責任監査法人と締結しております。当社と当監査法人又は当社監査業務に従事する同業務執行社員との間には、特別の利害関係はありません。

なお、当事業年度において業務を執行した公認会計士の氏名、会計監査業務に係る補助者の構成については、次のとおりであります。

イ 業務を執行した公認会計士の氏名

指定有限責任社員 業務執行社員 岩 渕 道 男

指定有限責任社員 業務執行社員 諏訪部 修

指定有限責任社員 業務執行社員 森 伸 司

ロ 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士6名、その他5名、計11名

④ 社外監査役

当社の社外監査役は2名であります。

社外監査役丸山正和氏は、株式会社マネージメント企画の代表取締役社長であります。当社は同社との間に保険料支払いの取引関係がありますが、その取引額は当連結会計年度において僅少であり、特別の利害関係を生じさせる重要性はないと判断しております。

社外監査役越智大蔵氏は、青森リバーテクノ株式会社の社外監査役であります。同社は当社の100%子会社であり、当社と同社との間に製品販売等の取引関係があります。

当社が社外監査役を選任するための当社からの独立性の要件については、明確な基準は設けておりませんが、会社法及び会社法施行規則の定めによる社外監査役であるとともに、「上場管理等に関するガイドライン」Ⅲ. 5. (3)の2に掲げる要件のいずれにも該当しないことなどを勘案しております。

「① 企業統治の体制 ロ 当該体制を採用する理由」にも記載しておりますが、取締役の中には、会社法に規定される社外取締役には該当しませんが、他の会社の出身者が在任しており、社外的な視点から業務執行が監督されていると考えております。また、社外監査役2名のうち1名を大阪証券取引所の定めに基づく独立役員として指定しており、経営監視機能の客観性及び中立性は確保されており、現状の体制においてコーポレート・ガバナンスが有効に機能していると考えております。

社外監査役の選任状況に関する当社の考えとして越智大藏氏は、前職において、長年にわたり経理業務に従事しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しているほか、IRアドバイザーとして多くの企業に対し、IR的見地に立った経営指導を行っており、当社監査役として経営全般の監査をお願いするとともに、過去の経験を生かした助言をしていただくため、また、丸山正和氏にはこれまで培ってきた企業経営者及び監査役としての豊富な経験を当社の監査体制の強化に活かしていただける事を期待しております。

当事業年度における当社取締役会の社外監査役の出席状況は以下のとおりであります。

越智大藏 13回中12回出席
丸山正和 13回中12回出席

また、会社法第370条及び当社定款第22条の規定に基づき、取締役会決議があったとみなす書面決議が4回ありました。

社外監査役に対する当社のサポート体制として、取締役会の議案及び資料を事前配布しております。社外監査役のための専従スタッフはおりませんが、常勤監査役及び内部監査室をはじめとする各部署より適切なサポートを行っております。

また、内部統制部門は、内部統制の整備・運用状況等に関して、内部監査部門、監査役及び会計監査人に対し、必要に応じて報告を行っています。

⑤ 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	賞与	退職慰労金	
取締役	75,762	69,062	—	6,700	5
監査役 (社外監査役を除く。)	11,700	10,700	—	1,000	1
社外役員	5,200	4,800	—	400	2

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

株主総会にて決定する報酬総額の限度内においてその時々業績や個人の業績貢献度、また経済情勢などを勘案しながら、取締役報酬は取締役会で、監査役報酬は監査役会の協議により決定しております。なお、退職慰労金については、内規に従い支給することを株主総会にてご承認をいただいて支給することとしております。

⑥ 取締役の定数

当社の取締役は、7名以内とする旨定款に定めております。

⑦ 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議は、株主総会にお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取締役の選任については、累積投票によらない旨定款に定めております。

⑧ 株主総会の決議事項を取締役会で決議することができるとしている事項

イ 当社は、機動的な資本政策等を遂行するため、自己株式の取得について、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨定款に定めております。

ロ 当社は、取締役及び監査役が萎縮することなく期待された役割を十分に発揮できるようにするため、任務を怠ったことによる取締役及び監査役の会社に対する損害賠償責任について、会社法第426条第1項の規定により、監査役の同意及び取締役会の決議をもって、法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。

ハ 当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって中間配当を行うことができる旨定款に定めております。

⑨ 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。

⑩ 株式の保有状況

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

銘柄数 4 銘柄

貸借対照表計上額の合計額 118,815千円

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
ソニー株式会社	31,886	84,946	取引先との良好な事業関係形成のため
株式会社山梨中央銀行	100,000	40,400	取引先との良好な事業関係形成のため
株式会社みずほフィナンシャルグループ	150,000	20,700	取引先との良好な事業関係形成のため
オンキヨー株式会社	7,898	860	取引先との良好な事業関係形成のため

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
ソニー株式会社	35,480	60,459	取引先との良好な事業関係形成のため
株式会社山梨中央銀行	100,000	36,800	取引先との良好な事業関係形成のため
株式会社みずほフィナンシャルグループ	150,000	20,250	取引先との良好な事業関係形成のため
オンキヨー株式会社	10,208	1,306	取引先との良好な事業関係形成のため

ハ 保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬（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	28,800	500	28,500	1,800
連結子会社	—	—	—	—
計	28,800	500	28,500	1,800

② 【その他重要な報酬の内容】

（前連結会計年度）

当社の連結子会社である台湾利巴股份有限公司、River Electronics (Singapore) Pte. Ltd. 及び River Electronics (Ipoh) Sdn. Bhd. は、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属している安永曾計師事務所及び Ernst & Young Accountants に対して、監査証明業務に基づく報酬として 4,303 千円を支払っております。

（当連結会計年度）

当社の連結子会社である台湾利巴股份有限公司、River Electronics (Singapore) Pte. Ltd. 及び River Electronics (Ipoh) Sdn. Bhd. は、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属している安永曾計師事務所、Ernst & Young Accountants 及び 安永華明会計師事務所に対して、監査証明業務に基づく報酬として 4,363 千円を支払っております。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

（前連結会計年度）

当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の内容としましては「国際財務報告基準（IFRS）に関する研修業務」になります。

（当連結会計年度）

当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の内容としましては「国際財務報告基準（IFRS）への移行等に係る助言業務」になります。

④ 【監査報酬の決定方針】

該当事項はありませんが、監査日数等を勘案したうえ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）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23年4月1日から平成24年3月31日まで）の連結財務諸表及び事業年度（平成23年4月1日から平成24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、財務諸表を適正に作成することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同法人等が主催するセミナーへの参加を行っております。

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23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,490,241	1,337,541
受取手形及び売掛金	1,430,261	※2 1,545,677
商品及び製品	390,902	308,975
仕掛品	241,105	320,562
原材料及び貯蔵品	596,913	649,429
繰延税金資産	14	15
その他	154,299	225,483
貸倒引当金	△2,703	△3,614
流動資産合計	4,301,035	4,384,071
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	※1 3,467,968	※1 3,308,193
減価償却累計額及び減損損失累計額	△3,008,480	△2,877,223
建物及び構築物（純額）	※1 459,488	※1 430,970
機械装置及び運搬具	10,675,240	10,924,076
減価償却累計額及び減損損失累計額	△9,072,965	△9,231,086
機械装置及び運搬具（純額）	1,602,274	1,692,990
工具、器具及び備品	875,731	854,147
減価償却累計額及び減損損失累計額	△787,696	△787,650
工具、器具及び備品（純額）	88,034	66,497
土地	※1 415,429	※1 415,429
リース資産	8,076	19,650
減価償却累計額及び減損損失累計額	△3,064	△6,408
リース資産（純額）	5,011	13,242
建設仮勘定	254,881	536,674
有形固定資産合計	2,825,120	3,155,803
無形固定資産		
ソフトウェア	1,131	235
その他	16,902	15,003
無形固定資産合計	18,033	15,239
投資その他の資産		
投資有価証券	※1 146,907	※1 118,815
破産更生債権等	68,250	64,250
その他	143,927	112,422
貸倒引当金	△68,250	△64,250
投資その他の資産合計	290,834	231,237
固定資産合計	3,133,989	3,402,280
資産合計	7,435,024	7,786,351

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	813,617	※2 885,044
短期借入金	※1 846,098	※1 989,624
1年内返済予定の長期借入金	※1 571,689	※1 737,352
未払法人税等	17,364	12,018
賞与引当金	63,883	44,527
設備関係支払手形	138,275	267,284
その他	290,570	443,286
流動負債合計	2,741,498	3,379,137
固定負債		
長期借入金	※1 1,241,923	※1 1,177,873
繰延税金負債	1,096	90
退職給付引当金	182,288	198,472
役員退職慰労引当金	119,100	130,380
環境対策引当金	1,428	—
その他	3,566	9,736
固定負債合計	1,549,403	1,516,552
負債合計	4,290,902	4,895,689
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,070,520	1,070,520
資本剰余金	957,810	957,810
利益剰余金	1,515,213	1,284,228
自己株式	△17,766	△17,766
株主資本合計	3,525,776	3,294,792
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△34,972	△7,724
為替換算調整勘定	△346,712	△396,405
その他の包括利益累計額合計	△381,685	△404,129
少数株主持分	30	—
純資産合計	3,144,122	2,890,662
負債純資産合計	7,435,024	7,786,351

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22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日)
売上高	5,813,028	5,486,286
売上原価	※6 4,450,895	※6 4,290,043
売上総利益	1,362,133	1,196,243
販売費及び一般管理費	※1, ※5 1,254,362	※1, ※5 1,274,205
営業利益又は営業損失 (△)	107,771	△77,962
営業外収益		
受取利息	2,178	1,919
受取配当金	2,564	2,816
助成金収入	13,469	14,382
その他	29,583	8,095
営業外収益合計	47,795	27,213
営業外費用		
支払利息	35,286	34,534
為替差損	6,910	8,594
その他	2,427	11,362
営業外費用合計	44,624	54,492
経常利益又は経常損失 (△)	110,941	△105,241
特別利益		
固定資産売却益	※2 821	※2 866
負ののれん発生益	5,951	—
受取保険金	2,410	—
環境対策引当金戻入額	—	966
特別利益合計	9,183	1,833
特別損失		
固定資産売却損	※4 58	※4 704
固定資産除却損	※3 3,379	※3 960
投資有価証券評価損	—	61,721
投資有価証券売却損	253	—
長期前払費用償却	—	10,234
環境対策引当金繰入額	1,428	—
退職特別加算金	3,462	7,411
災害による損失	2,012	963
特別損失合計	10,595	81,995
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失 (△)	109,529	△185,403
法人税、住民税及び事業税	13,163	11,129
法人税等調整額	337	4,966
法人税等合計	13,501	16,095
少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失 (△)	96,028	△201,498
少数株主利益	5,290	—
当期純利益又は当期純損失 (△)	90,738	△201,498

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失 (△)	96,028	△201,498
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△35,980	27,247
為替換算調整勘定	△47,487	△49,692
その他の包括利益合計	△83,467	※ △22,444
包括利益	12,561	△223,942
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	12,561	△223,942
少数株主に係る包括利益	—	—

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22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	1,070,520	1,070,520
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,070,520	1,070,520
資本剰余金		
当期首残高	957,810	957,810
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	957,810	957,810
利益剰余金		
当期首残高	1,424,475	1,515,213
当期変動額		
剰余金の配当	—	△29,486
当期純利益又は当期純損失(△)	90,738	△201,498
当期変動額合計	90,738	△230,984
当期末残高	1,515,213	1,284,228
自己株式		
当期首残高	△17,759	△17,766
当期変動額		
自己株式の取得	△6	—
当期変動額合計	△6	—
当期末残高	△17,766	△17,766
株主資本合計		
当期首残高	3,435,045	3,525,776
当期変動額		
剰余金の配当	—	△29,486
当期純利益又は当期純損失(△)	90,738	△201,498
自己株式の取得	△6	—
当期変動額合計	90,731	△230,984
当期末残高	3,525,776	3,294,792

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24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	1,007	△34,972
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△35,980	27,247
当期変動額合計	△35,980	27,247
当期末残高	△34,972	△7,724
為替換算調整勘定		
当期首残高	△299,225	△346,712
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△47,487	△49,692
当期変動額合計	△47,487	△49,692
当期末残高	△346,712	△396,405
その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	△298,217	△381,685
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△83,467	△22,444
当期変動額合計	△83,467	△22,444
当期末残高	△381,685	△404,129
少数株主持分		
当期首残高	50,010	30
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△49,979	△30
当期変動額合計	△49,979	△30
当期末残高	30	—
純資産合計		
当期首残高	3,186,838	3,144,122
当期変動額		
剰余金の配当	—	△29,486
当期純利益又は当期純損失（△）	90,738	△201,498
自己株式の取得	△6	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△133,447	△22,475
当期変動額合計	△42,715	△253,459
当期末残高	3,144,122	2,890,662

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22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24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又は税金等調整前当期純損失(△)	109,529	△185,403
減価償却費	475,861	518,176
長期前払費用償却額	—	△10,234
貸倒引当金の増減額(△は減少)	178	976
賞与引当金の増減額(△は減少)	63,883	△19,356
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	12,000	11,280
退職給付引当金の増減額(△は減少)	79,180	16,183
環境対策引当金の増減額(△は減少)	1,428	△1,428
受取利息及び受取配当金	△4,742	△4,735
支払利息	35,286	34,534
為替差損益(△は益)	72	42
有価証券売却損益(△は益)	253	—
投資有価証券評価損益(△は益)	—	61,721
固定資産売却損益(△は益)	△763	△162
固定資産除却損	3,379	960
売上債権の増減額(△は増加)	18,235	△129,991
たな卸資産の増減額(△は増加)	△127,164	△70,149
仕入債務の増減額(△は減少)	△154,725	100,426
未収入金の増減額(△は増加)	47,214	△36,648
未払金の増減額(△は減少)	2,330	△2,591
負ののれん発生益	△5,951	—
その他	△68,778	△543
小計	486,708	283,054
利息及び配当金の受取額	5,043	4,865
利息の支払額	△34,859	△32,234
法人税等の支払額	△5,415	△10,159
法人税等の還付額	—	1,259
営業活動によるキャッシュ・フロー	451,477	246,785
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△446,698	△646,995
定期預金の払戻による収入	460,845	435,635
有形固定資産の取得による支出	△606,080	△590,048
有形固定資産の売却による収入	1,584	2,042
無形固定資産の取得による支出	△67	—
投資有価証券の取得による支出	△6,355	△6,382
投資有価証券の売却による収入	3,401	—
子会社株式の取得による支出	△47,613	△21
その他	545	2,270
投資活動によるキャッシュ・フロー	△640,438	△803,499

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24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）	279,783	148,587
長期借入れによる収入	500,000	701,775
長期借入金の返済による支出	△680,598	△600,161
自己株式の取得による支出	△6	—
配当金の支払額	—	△29,486
リース債務の返済による支出	△1,695	△3,522
財務活動によるキャッシュ・フロー	97,483	217,191
現金及び現金同等物に係る換算差額	△14,397	△13,472
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△105,874	△352,996
現金及び現金同等物の期首残高	1,149,417	1,043,543
現金及び現金同等物の期末残高	※ 1,043,543	※ 690,546

【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) 連結子会社数 5社

青森リバーテクノ株式会社

台湾利巴股份有限公司

River Electronics (Singapore)Pte. Ltd.

River Electronics (Ipoh) Sdn. Bhd.

西安大河晶振科技有限公司

(2) 非連結子会社数

該当事項はありません。

2. 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

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が連結決算日と異なる会社は次のとおりであります。

会社名	決算日
台湾利巴股份有限公司	12月31日
River Electronics (Singapore) Pte. Ltd.	12月31日
River Electronics (Ipoh) Sdn. Bhd.	12月31日
西安大河晶振科技有限公司	12月31日

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、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

① 有価証券

その他有価証券

イ 時価のあるもの

連結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、売却原価は総平均法により算定）

ロ 時価のないもの

総平均法による原価法

② たな卸資産

製品、仕掛品及び原材料

製品は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り算定）、仕掛品は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り算定）及び原材料は主として先入先出法による原価法（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り算定）を採用しております。

(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、また、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、当社及び国内連結子会社は、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く）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 15～50年

機械装置及び運搬具 5～10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）に基づく定額法を採用しております。

- ③ リース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。
なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- (3) 重要な引当金の計上基準
- ① 貸倒引当金
売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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
当社及び国内連結子会社は、従業員の賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
- ③ 退職給付引当金
当社及び国内連結子会社は、従業員の退職給付に備えるため、簡便法によ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。
- ④ 役員退職慰労引当金
当社及び国内連結子会社は、役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
- (4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準
外貨建金銭債権債務は、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、在外連結子会社の資産、負債、収益及び費用は、決算日の直物為替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おります。
- (5) のれんの償却方法及び償却期間
該当事項はありません。
- (6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引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リスクしか負わない取得日から3ヵ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。
- (7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項
- ① 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

【追加情報】

(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準)

当連結会計年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 平成21年12月4日）及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日）を適用しております。

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

前連結会計年度 (平成23年3月31日)		当連結会計年度 (平成24年3月31日)	
※1	担保資産及び担保付債務 担保に供している資産	※1	担保資産及び担保付債務 担保に供している資産
	建物 140,957千円		建物 134,405千円
	土地 406,052		土地 406,052
	投資有価証券 111,528		投資有価証券 82,296
	計 658,539		計 622,754
	担保付債務		担保付債務
	短期借入金 409,700千円		短期借入金 354,900千円
	1年内返済予定の長期借入金 522,783		1年内返済予定の長期借入金 684,000
	長期借入金 1,119,713		長期借入金 1,107,266
	計 2,052,196		計 2,146,166
※2		※2	連結会計年度末日満期手形 連結会計年度末日満期手形の会計処理については、当連結会計年度の末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。当連結会計年度末日満期手形の金額は次のとおりであります。
			受取手形 6,333千円
			支払手形 725

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	
※1	販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。	※1	販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。
	給与手当等 400,084千円		役員報酬 134,696千円
	賞与引当金繰入 19,022		給与手当等 424,206
	退職給付費用 51,081		賞与引当金繰入 19,520
	役員退職慰労引当金繰入 12,000		退職給付費用 19,100
	研究開発費 143,684		役員退職慰労引当金繰入 11,280
	減価償却費 10,982		研究開発費 162,168
			支払手数料 136,650
			減価償却費 11,094
※2	固定資産売却益の内訳は、機械装置及び運搬具821千円であります。	※2	固定資産売却益の内訳は、機械装置及び運搬具866千円であります。
※3	固定資産除却損の内訳は、機械装置及び運搬具3,088千円、工具、器具及び備品291千円であります。	※3	固定資産除却損の内訳は、機械装置及び運搬具622千円、工具、器具及び備品337千円であります。
※4	固定資産売却損の内訳は、建物及び構築物27千円、工具、器具及び備品30千円であります。	※4	固定資産売却損の内訳は、機械及び運搬具577千円、工具、器具及び備品127千円であります。
※5	研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費は、143,684千円であります。	※5	研究開発費の総額 一般管理費に含まれる研究開発費は、162,168千円であります。
※6	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、56,126千円のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。	※6	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、68,208千円のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

(連結包括利益計算書関係)

当連結会計年度(自平成23年4月1日至平成24年3月31日)

※ その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

その他有価証券評価差額金:

当期発生額	88,969千円
組替調整額	△61,721
税効果調整前	27,247
税効果額	—
その他有価証券評価差額金	27,247
為替換算調整勘定:	
当期発生額	△49,692
その他の包括利益合計	△22,444

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成22年4月1日至平成23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	7,492,652	—	—	7,492,652
計	7,492,652	—	—	7,492,652
自己株式				
普通株式	121,058	22	—	121,080
計	121,058	22	—	121,080

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加22株は、単元未満株式の買取りによるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(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23年6月29日 定時株主総会	普通株式	22,114	利益剰余金	3.0	平成23年3月31日	平成23年6月30日

当連結会計年度（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	7,492,652	—	—	7,492,652
計	7,492,652	—	—	7,492,652
自己株式				
普通株式	121,080	—	—	121,080
計	121,080	—	—	121,080

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 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)	配当の原資	1株当たり配 当額（円）	基準日	効力発生日
平成23年6月29日 定時株主総会	普通株式	22,114	利益剰余金	3	平成23年3月31日	平成23年6月30日
平成23年11月9日 取締役会	普通株式	7,371	利益剰余金	1	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28日 定時株主総会	普通株式	14,743	利益剰余金	2	平成24年3月31日	平成24年6月29日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
※ 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 (平成23年3月31日現在) 現金及び預金勘定 1,490,241千円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 △446,698 現金及び現金同等物 1,043,543	※ 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 (平成24年3月31日現在) 現金及び預金勘定 1,337,541千円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 △646,995 現金及び現金同等物 690,546

(リース取引関係)

ファイナンス・リース取引

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

全社における事務用機器（工具、器具及び備品）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。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については銀行借入による方針です。デリバティブ、投機的な取引は行いません。

(2) 金融商品の内容及びリスク

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います。

投資有価証券である株式は、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います。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日です。

借入金のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金は主に設備投資に係る資金調達であり、そのほとんどが固定金利によるものです。

また、営業債務や借入金は、流動性リスクに晒されています。

(3) 金融商品に係るリスクの管理体制

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

当グループは、与信管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を定期的に把握する体制としています。

② 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

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、取締役会に報告されております。

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

当社グループでは、月次で資金繰計画を作成するなどの方法により管理しています。

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。

前連結会計年度（平成23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	1,490,241	1,490,241	—
(2) 受取手形及び売掛金	1,430,261	1,430,261	—
(3) 投資有価証券	146,907	146,907	—
資産計	3,067,409	3,067,409	—
(1) 支払手形及び買掛金	813,617	813,617	—
(2) 短期借入金	846,098	846,098	—
(3) 長期借入金（1年以内返済 予定の長期借入金含む）	1,813,612	1,815,846	2,234
負債計	3,473,328	3,475,562	2,234

当連結会計年度（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	1,337,541	1,337,541	—
(2) 受取手形及び売掛金	1,545,677	1,545,677	—
(3) 投資有価証券	118,815	118,815	—
資産計	3,002,035	3,002,035	—
(1) 支払手形及び買掛金	885,044	885,044	—
(2) 短期借入金	989,624	989,624	—
(3) 長期借入金（1年以内返済予定の長期借入金含む）	1,915,225	1,922,884	△7,659
負債計	3,789,893	3,797,552	△7,659

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

- (1) 現金及び預金並びに(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

- (3) 投資有価証券

これらの時価について、株式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注記事項については、「有価証券関係」注記に記載しております。

負 債

- (1) 支払手形及び買掛金並びに(2) 短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

- (3) 長期借入金（1年以内返済予定の長期借入金含む）

長期借入金の時価については、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て算定する方法によっています。

2. 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23年3月31日）

	1年以内 (千円)
現金及び預金	1,490,241
受取手形及び売掛金	1,430,261
合計	2,920,502

当連結会計年度（平成24年3月31日）

	1年以内 (千円)
現金及び預金	1,337,541
受取手形及び売掛金	1,545,677
合計	2,883,219

3. 長期借入金の連結決算日後の返済予定額

連結附属明細表「借入金等明細表」をご参照下さい。

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度 (平成23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	株式	860	474	386
	小計	860	474	386
連結貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	株式	146,046	181,404	△35,358
	小計	146,046	181,404	△35,358
合計		146,907	181,879	△34,972

当連結会計年度 (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	株式	61,765	54,137	7,628
	小計	61,765	54,137	7,628
連結貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	株式	57,050	72,402	△15,352
	小計	57,050	72,402	△15,352
合計		118,815	126,540	△7,724

2. 売却したその他有価証券

前連結会計年度 (自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31 日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	3,401	—	253
合計	3,401	—	253

当連結会計年度 (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。

3. 減損処理を行った有価証券

当連結会計年度において、有価証券について61,721千円 (その他有価証券の株式61,721千円) 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)

前連結会計年度 (自平成22年 4 月 1 日 至平成23年 3 月31 日)

当社グループは、デリバティブ取引を全く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 (自平成23年 4 月 1 日 至平成24年 3 月31 日)

当社グループは、デリバティブ取引を全く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)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び国内連結子会社の退職給付制度

当社及び国内連結子会社は、確定給付型の制度として、確定給付年金制度及び退職一時金制度を採用しております。また、従業員の退職に際して早期退職加算金を支払う場合があります。

なお、当社については、平成22年8月より適格退職年金制度から確定給付年金制度へ全面移行しております。

2. 退職給付債務及びその内訳

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
イ. 退職給付債務 (千円)	△457,736	△480,015
ロ. 年金資産 (千円)	275,447	281,543
退職給付引当金 (イ+ロ) (千円)	△182,288	△198,472

(注) 当社及び国内連結子会社は、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。

同左

3. 退職給付費用の内訳

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
イ. 勤務費用等 (千円)	110,074	48,458
ロ. 退職給付費用 (千円)	110,074	48,458

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23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。

(税効果会計関係)

前連結会計年度 (自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日)																																																																																																				
1. 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 (繰延税金資産) <table> <tr><td>未払事業税</td><td>1,050千円</td></tr> <tr><td>一括償却資産損金算入限度超過額</td><td>1,463</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td>26,130</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td>3,359</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td>1,371</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td>47,704</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td>74,274</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td>764,859</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td>1,036,153</td></tr> <tr><td>その他</td><td>7,091</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td>1,963,460</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td>△1,951,023</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td>12,437</td></tr> </table> (繰延税金負債) <table> <tr><td>収用等圧縮積立金</td><td>△536千円</td></tr> <tr><td>特別償却準備金</td><td>△5,364</td></tr> <tr><td>その他</td><td>△7,618</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td>△13,519</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(負債:△)の純額</td><td>△1,081</td></tr> </table> (注) 当連結会計年度における繰延税金負債の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。 <table> <tr><td>流動資産－繰延税金資産</td><td>14千円</td></tr> <tr><td>固定負債－繰延税金負債</td><td>△1,096</td></tr> </table> 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 <table> <tr><td></td><td>(%)</td></tr> <tr><td>法定実効税率</td><td>39.9</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>評価性引当額の増減</td><td>△43.4</td></tr> <tr><td>連結子会社との実効税率差異</td><td>7.5</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td>6.5</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td>4.3</td></tr> <tr><td>その他</td><td>△2.5</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td>12.3</td></tr> </table>	未払事業税	1,050千円	一括償却資産損金算入限度超過額	1,463	賞与引当金	26,130	法定福利費	3,359	貸倒引当金	1,371	役員退職慰労引当金	47,704	退職給付引当金	74,274	減損損失	764,859	繰越欠損金	1,036,153	その他	7,091	繰延税金資産小計	1,963,460	評価性引当額	△1,951,023	繰延税金資産合計	12,437	収用等圧縮積立金	△536千円	特別償却準備金	△5,364	その他	△7,618	繰延税金負債合計	△13,519	繰延税金資産(負債:△)の純額	△1,081	流動資産－繰延税金資産	14千円	固定負債－繰延税金負債	△1,096		(%)	法定実効税率	39.9	(調整)		評価性引当額の増減	△43.4	連結子会社との実効税率差異	7.5	住民税均等割	6.5	交際費等永久に損金に算入されない項目	4.3	その他	△2.5	税効果会計適用後の法人税等の負担率	12.3	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 (繰延税金資産) <table> <tr><td>未払事業税</td><td>1,026千円</td></tr> <tr><td>一括償却資産損金算入限度超過額</td><td>1,155</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td>18,218</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td>2,409</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td>1,381</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td>48,186</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td>75,416</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td>602,324</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差金</td><td>2,695</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td>1,135,989</td></tr> <tr><td>その他</td><td>43,583</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td>1,932,386</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td>△1,930,550</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td>1,835</td></tr> </table> (繰延税金負債) <table> <tr><td>収用等圧縮積立金</td><td>△1,508千円</td></tr> <tr><td>特別償却準備金</td><td>△212</td></tr> <tr><td>その他</td><td>△189</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td>△1,910</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(負債:△)の純額</td><td>△74</td></tr> </table> (注) 当連結会計年度における繰延税金負債の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。 <table> <tr><td>流動資産－繰延税金資産</td><td>15千円</td></tr> <tr><td>固定負債－繰延税金負債</td><td>△90</td></tr> </table> 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 当連結会計年度においては、税金等調整前当期純損失のため、注記を省略しております。	未払事業税	1,026千円	一括償却資産損金算入限度超過額	1,155	賞与引当金	18,218	法定福利費	2,409	貸倒引当金	1,381	役員退職慰労引当金	48,186	退職給付引当金	75,416	減損損失	602,324	その他有価証券評価差金	2,695	繰越欠損金	1,135,989	その他	43,583	繰延税金資産小計	1,932,386	評価性引当額	△1,930,550	繰延税金資産合計	1,835	収用等圧縮積立金	△1,508千円	特別償却準備金	△212	その他	△189	繰延税金負債合計	△1,910	繰延税金資産(負債:△)の純額	△74	流動資産－繰延税金資産	15千円	固定負債－繰延税金負債	△90
未払事業税	1,050千円																																																																																																				
一括償却資産損金算入限度超過額	1,463																																																																																																				
賞与引当金	26,130																																																																																																				
法定福利費	3,359																																																																																																				
貸倒引当金	1,371																																																																																																				
役員退職慰労引当金	47,704																																																																																																				
退職給付引当金	74,274																																																																																																				
減損損失	764,859																																																																																																				
繰越欠損金	1,036,153																																																																																																				
その他	7,091																																																																																																				
繰延税金資産小計	1,963,460																																																																																																				
評価性引当額	△1,951,023																																																																																																				
繰延税金資産合計	12,437																																																																																																				
収用等圧縮積立金	△536千円																																																																																																				
特別償却準備金	△5,364																																																																																																				
その他	△7,618																																																																																																				
繰延税金負債合計	△13,519																																																																																																				
繰延税金資産(負債:△)の純額	△1,081																																																																																																				
流動資産－繰延税金資産	14千円																																																																																																				
固定負債－繰延税金負債	△1,096																																																																																																				
	(%)																																																																																																				
法定実効税率	39.9																																																																																																				
(調整)																																																																																																					
評価性引当額の増減	△43.4																																																																																																				
連結子会社との実効税率差異	7.5																																																																																																				
住民税均等割	6.5																																																																																																				
交際費等永久に損金に算入されない項目	4.3																																																																																																				
その他	△2.5																																																																																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	12.3																																																																																																				
未払事業税	1,026千円																																																																																																				
一括償却資産損金算入限度超過額	1,155																																																																																																				
賞与引当金	18,218																																																																																																				
法定福利費	2,409																																																																																																				
貸倒引当金	1,381																																																																																																				
役員退職慰労引当金	48,186																																																																																																				
退職給付引当金	75,416																																																																																																				
減損損失	602,324																																																																																																				
その他有価証券評価差金	2,695																																																																																																				
繰越欠損金	1,135,989																																																																																																				
その他	43,583																																																																																																				
繰延税金資産小計	1,932,386																																																																																																				
評価性引当額	△1,930,550																																																																																																				
繰延税金資産合計	1,835																																																																																																				
収用等圧縮積立金	△1,508千円																																																																																																				
特別償却準備金	△212																																																																																																				
その他	△189																																																																																																				
繰延税金負債合計	△1,910																																																																																																				
繰延税金資産(負債:△)の純額	△74																																																																																																				
流動資産－繰延税金資産	15千円																																																																																																				
固定負債－繰延税金負債	△90																																																																																																				

(企業結合等関係)

前連結会計年度(自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)

共通支配下の取引等

(少数株主からの株式取得)

1 結合当事企業の名称及びその事業の内容、企業結合日、企業結合の法的形式、取引の目的を含む取引の概要

(1) 結合当事企業の名称及びその事業の内容

台湾利巴股份有限公司(当社水晶製品、その他の電子部品の販売)

(2) 企業結合日

株式取得日 平成22年8月24日

(3) 企業結合の法的形式

少数株主からの株式取得

(4) 取引の目的を含む取引の概要

当社子会社である台湾利巴股份有限公司の少数株主より、所有株式売却の申し入れがあったため、少数株主が保有する株式の一部を取得したものであります。

2 実施した会計処理の概要

「企業結合に係る会計基準」(企業会計基準第21号 平成20年12月26日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」に基づき、少数株主との取引として会計処理を行いました。

3 子会社株式の追加取得に関する事項

(1) 取得原価及びその内訳

現金及び預金 17,472千台湾ドル

(2) 発生した負ののれんの金額、発生原因

① 負ののれんの金額 5,951千円

② 発生原因

追加取得した子会社株式の取得原価が減少する少数株主持分の額を下回っていたことによるものであります。

当連結会計年度(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。

(資産除去債務関係)

前連結会計年度末(平成23年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度末(平成24年3月31日)

該当事項はありません。

(賃貸等不動産関係)

前連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23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。

(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、製品の種類別に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、事業の種類別を基礎としたセグメントから構成されており、「水晶製品事業」及び「その他の電子部品事業」の2つを報告セグメントとしております。

「水晶製品事業」はA Tカット水晶振動子、音叉型水晶振動子及び水晶発振器を生産しております。「その他の電子部品事業」は、炭素皮膜固定抵抗器、不燃性炭素皮膜固定抵抗器、ラジアルリードインダクタ及びチップインダクタ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、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」における記載と同様であります。

報告セグメントの利益は、経常利益ベースの数値であります。

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22年4月1日 至 平成23年3月31日）

(単位：千円)

	水晶製品	その他の電子部品	合計
売上高			
外部顧客への売上高	5,604,277	208,751	5,813,028
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—
計	5,604,277	208,751	5,813,028
セグメント利益	98,204	12,737	110,941
セグメント資産	7,097,227	337,797	7,435,024
その他の項目			
減価償却費	468,438	7,422	475,861
受取利息	2,125	52	2,178
支払利息	34,941	345	35,286
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	505,690	2,421	508,111

当連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

(単位：千円)

	水晶製品	その他の電子部品	合計
売上高			
外部顧客への売上高	5,355,782	130,504	5,486,286
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—
計	5,355,782	130,504	5,486,286
セグメント損失(△)	△102,938	△2,303	△105,241
セグメント資産	7,533,711	252,640	7,786,351
その他の項目			
減価償却費	511,411	6,764	518,176
受取利息	1,901	18	1,919
支払利息	33,978	556	34,534
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	871,321	2,174	873,496

4. 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容

(単位：千円)

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	5,813,028	5,486,286
連結財務諸表の売上高	5,813,028	5,486,286

(単位：千円)

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	110,941	△105,241
連結財務諸表の経常利益	110,941	△105,241

(単位：千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	7,435,024	7,786,351
連結財務諸表の資産合計	7,435,024	7,786,351

(単位：千円)

その他の項目	報告セグメント計		その他		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度
減価償却費	475,861	518,176	—	—	—	—	475,861	518,176
受取利息	2,178	1,919	—	—	—	—	2,178	1,919
支払利息	35,286	34,534	—	—	—	—	35,286	34,534
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	508,111	873,496	—	—	—	—	508,111	873,496

【関連情報】

I 前連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	水晶製品	その他の電子部品	合計
外部顧客への売上高	5,604,277	208,751	5,813,028

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	台湾	中国	アジア	その他	合計
2,543,416	1,706,622	638,291	857,261	67,437	5,813,028

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	マレーシア	その他	合計
2,521,491	300,937	2,692	2,825,120

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
台湾晶技股份有限公司	1,499,403	水晶製品

Ⅱ 当連結会計年度（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

（単位：千円）

	水晶製品	その他の 電子部品	合計
外部顧客への売上高	5,355,782	130,504	5,486,286

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

（単位：千円）

日本	台湾	中国	アジア	その他	合計
1,897,473	1,768,337	583,305	1,161,882	75,288	5,486,286

(2) 有形固定資産

（単位：千円）

日本	マレーシア	その他	合計
2,874,930	229,199	51,673	3,155,803

3. 主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
台湾晶技股份有限公司	1,557,487	水晶製品

【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22年4月1日 至 平成23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。

【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22年4月1日 至 平成23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。

【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22年4月1日 至 平成23年3月31日）

当連結会計年度において、水晶製品において3,117千円、その他の電子部品において2,833千円の負ののれん発生益をそれぞれ計上しております。これは、当社子会社である台湾利巴股份有限公司の少数株主より、少数株主が保有する株式の一部を取得したことにより発生したものであります。

当連結会計年度（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。

【関連当事者情報】

前連結会計年度（自平成22年4月1日 至平成23年3月31日）

関連当事者との取引

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役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等

種類	氏名	所在地	資本金 又は 出資金	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	科目	期末 残高 (千円)
役員	若尾富士男	—	—	当社代表取締役	(被所有) 直接 2.3	担保の受入	担保の受入 (注) 1.	—	—	—
						債務の被連 帯保証予約	当社銀行借 入に対する 債務の被連 帯保証予約 (注) 2.	288,500 千円	—	—
役員及びその近親者が議決権の過半数を主有している会社	株式会社マネージメント企画 (注) 4.	山梨県 韮崎市	10,000 千円	保険代理店	(被所有) 直接 0.1	保険料の支払	保険料の支払 (注) 3.	11,653 千円	—	—

(注) 1. 前連結会計年度より、駿林科技股份有限公司の破産更生債権に対して当社の株式を担保として受け入れており、詳細は以下のとおりとなります。

若尾富士男 12,000株

2. 当社は銀行借入に対して若尾富士男より連帯保証予約を受けております。なお、銀行借入に係る連帯保証予約の取引金額については被保証残高を記載しております。また、当該債務の被連帯保証予約に対して保証料は支払っておりません。

3. 当社と関連を有しない一般取引先同様の条件によっております。

4. 当社役員丸山正和が議決権の77%を直接保有しております。

当連結会計年度（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

関連当事者との取引

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役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等

種類	氏名	所在地	資本金 又は 出資金	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	科目	期末 残高 (千円)
役員	若尾富士男	—	—	当社代表取締役	(被所有) 直接 2.5	債務の被連 帯保証予約	当社銀行借 入に対する 債務の被連 帯保証予約 (注) 1.	392,060 千円	—	—
役員及びその近親者が議決権の過半数を主有している会社	株式会社マネージメント企画 (注) 3.	山梨県 韮崎市	10,000 千円	保険代理店	(被所有) 直接 0.1	保険料の支払	保険料の支払 (注) 2..	12,273 千円	—	—

(注) 1. 当社は銀行借入に対して若尾富士男より連帯保証予約を受けております。なお、銀行借入に係る連帯保証予約の取引金額については被保証残高を記載しております。また、当該債務の被連帯保証予約に対して保証料は支払っておりません。

2. 当社と関連を有しない一般取引先同様の条件によっております。

3. 当社役員丸山正和が議決権の77%を直接保有しております。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
1株当たり純資産額 426.52円	1株当たり純資産額 392.14円
1株当たり当期純利益金額 12.31	1株当たり当期純損失金額 (△) △27.33
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額 (△) の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
当期純利益又は当期純損失 (△) (千円)	90,738	△201,498
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又は当期純損失 (△) (千円)	90,738	△201,498
期中平均株式数 (株)	7,371,579	7,371,572

(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】

【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	846,098	989,624	0.98	—
1年以内に返済予定の長期借入金	571,689	737,352	1.39	—
1年以内に返済予定のリース債務	1,695	4,119	—	—
長期借入金 (1年以内に返済予定のものを除く。)	1,241,923	1,177,873	1.39	平成25年～29年
リース債務 (1年以内に返済予定のものを除く。)	3,566	9,736	—	平成25年～29年
その他有利子負債	—	—	—	—
計	2,664,972	2,918,705	—	—

(注) 1. 「平均利率」については、期中平均残高に対する加重平均利率を使用しております。

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

3. 長期借入金及びリース債務 (1年以内に返済予定のものを除く。) の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (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	596,464	278,243	206,157	96,156	851
リース債務	3,461	3,105	2,167	683	319

【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)	1, 432, 784	2, 854, 420	4, 065, 006	5, 486, 286
税金等調整前四半期純利益金額又は税金等調整前四半期 (当期) 純損失金額 (△) (千円)	42, 827	△24, 475	△105, 999	△185, 403
四半期純利益金額又は四半期 (当期) 純損失金額 (△) (千円)	37, 501	△34, 896	△114, 522	△201, 498
1 株当たり四半期純利益金額又は 1 株当たり四半期 (当期) 純損失金額 (△) (円)	5. 09	△4. 73	△15. 54	△27. 33

(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 (当期) 純損失金額 (△) (円)	5. 09	△9. 82	△10. 80	△11. 80

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23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	864,909	739,984
受取手形	68,568	※5 53,848
売掛金	※2 1,256,721	※2 1,299,763
商品及び製品	26,765	23,521
原材料及び貯蔵品	144	18
前払費用	12,607	11,506
関係会社短期貸付金	533,440	415,840
未収入金	※2 101,542	※2 485,555
未収消費税等	117,128	149,773
その他	10,141	12,791
貸倒引当金	△3,465	△3,249
流動資産合計	2,988,505	3,189,354
固定資産		
有形固定資産		
建物	※1 552,487	※1 560,801
減価償却累計額及び減損損失累計額	△418,453	△423,736
建物（純額）	※1 134,033	※1 137,064
構築物	30,093	30,583
減価償却累計額及び減損損失累計額	△27,547	△27,820
構築物（純額）	2,545	2,762
機械及び装置	9,617,432	9,984,378
減価償却累計額及び減損損失累計額	△8,227,126	△8,460,140
機械及び装置（純額）	1,390,305	1,524,238
車両運搬具	5,115	5,115
減価償却累計額及び減損損失累計額	△4,946	△4,988
車両運搬具（純額）	168	126
工具、器具及び備品	554,446	549,675
減価償却累計額及び減損損失累計額	△529,965	△526,890
工具、器具及び備品（純額）	24,481	22,785
土地	※1 40,429	※1 40,429
リース資産	3,756	6,888
減価償却累計額及び減損損失累計額	△2,128	△3,097
リース資産（純額）	1,627	3,790
建設仮勘定	251,627	481,923
有形固定資産合計	1,845,219	2,213,120
無形固定資産		
ソフトウェア	1,064	175
特許権	7,436	5,537
電話加入権	4,690	4,690
無形固定資産合計	13,191	10,404

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	※1 146,907	※1 118,815
関係会社株式	992,691	1,192,712
出資金	10	10
株主、役員又は従業員に対する長期貸付金	483	20
関係会社長期貸付金	1,199,520	799,680
長期前払費用	3,355	2,120
保険積立金	106,905	88,448
その他	4,130	3,513
投資その他の資産合計	2,454,003	2,205,321
固定資産合計	4,312,414	4,428,846
資産合計	7,300,920	7,618,200
負債の部		
流動負債		
支払手形	3,330	※5 8,426
買掛金	7,045	9,501
短期借入金	※1 600,000	※1 700,000
1年内返済予定の長期借入金	※1 571,689	※1 737,352
リース債務	788	1,336
未払金	26,721	165,556
未払費用	67,889	68,260
未払法人税等	9,451	7,118
前受金	758	157
預り金	12,261	12,177
賞与引当金	23,818	16,270
設備関係支払手形	84,729	212,152
流動負債合計	1,408,483	1,938,309
固定負債		
長期借入金	※1 1,241,923	※1 1,176,124
リース債務	920	2,643
繰延税金負債	—	64
退職給付引当金	105,481	111,751
役員退職慰労引当金	107,600	115,700
関係会社事業損失引当金	1,096,814	1,024,087
環境対策引当金	1,428	—
固定負債合計	2,554,167	2,430,371
負債合計	3,962,651	4,368,681

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年 3 月31 日)	当事業年度 (平成24年 3 月31 日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1, 070, 520	1, 070, 520
資本剰余金		
資本準備金	957, 810	957, 810
資本剰余金合計	957, 810	957, 810
利益剰余金		
利益準備金	100, 000	100, 000
その他利益剰余金		
特別償却準備金	808	333
土地圧縮積立金	8, 080	2, 518
別途積立金	1, 000, 000	1, 000, 000
繰越利益剰余金	253, 788	143, 827
利益剰余金合計	1, 362, 677	1, 246, 680
自己株式	△17, 766	△17, 766
株主資本合計	3, 373, 241	3, 257, 244
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△34, 972	△7, 724
評価・換算差額等合計	△34, 972	△7, 724
純資産合計	3, 338, 268	3, 249, 519
負債純資産合計	7, 300, 920	7, 618, 200

②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月 31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月 31日)
売上高	5,576,245	5,404,289
売上原価		
製品期首たな卸高	39,692	26,765
当期製品製造原価	※2 4,598,638	※2 4,522,825
当期商品及び製品仕入高	4,434	357
合計	4,642,765	4,549,948
製品期末たな卸高	※6 26,765	※6 23,521
製品売上原価	4,615,999	4,526,426
売上総利益	960,246	877,863
販売費及び一般管理費	※1, ※3 979,461	※1, ※3 985,931
営業損失(△)	△19,215	△108,068
営業外収益		
受取利息	※2 9,887	※2 19,393
受取配当金	2,564	2,816
原材料売却益	2,195	1,613
為替差益	—	18,824
関係会社事業損失引当金戻入額	—	72,726
その他	15,099	8,655
営業外収益合計	29,747	124,028
営業外費用		
支払利息	34,785	33,238
為替差損	371	—
その他	—	2,760
営業外費用合計	35,156	35,998
経常損失(△)	△24,624	△20,038
特別利益		
固定資産売却益	※4 821	※4 174
関係会社事業損失引当金戻入額	130,351	—
環境対策引当金戻入額	—	966
特別利益合計	131,173	1,140
特別損失		
固定資産除却損	※5 2,316	※5 408
固定資産売却損	—	577
投資有価証券評価損	—	61,721
投資有価証券売却損	253	—
環境対策引当金繰入額	1,428	—
関係会社株式評価損	19,999	—
特別損失合計	23,999	62,707
税引前当期純利益又は税引前当期純損失(△)	82,549	△81,605
法人税、住民税及び事業税	6,886	4,841
法人税等調整額	—	64
法人税等合計	6,886	4,905
当期純利益又は当期純損失(△)	75,662	△86,510

【製造原価明細書】

		前事業年度 (自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日)		当事業年度 (自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日)	
区分	注記 番号	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
I 材料費	※	548	0.0	517	0.0
II 労務費		124,776	2.7	56,956	1.3
III 経費		4,473,314	97.3	4,465,351	98.7
当期総製造費用		4,598,638	100.0	4,522,825	100.0
当期製品製造原価		4,598,638		4,522,825	100

原価計算の方法

原価計算の方法は、実際原価に基づく
組別総合原価計算を採用しております。

原価計算の方法

同左

(注) ※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22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日)
外注加工費 (千円)	4,027,333	3,991,648
減価償却費 (千円)	353,065	396,577

③【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	当事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	1,070,520	1,070,520
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,070,520	1,070,520
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	957,810	957,810
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	957,810	957,810
資本剰余金合計		
当期首残高	957,810	957,810
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	957,810	957,810
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	100,000	100,000
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	100,000	100,000
その他利益剰余金		
特別償却準備金		
当期首残高	2,867	808
当期変動額		
特別償却準備金の取崩	△2,059	△474
当期変動額合計	△2,059	△474
当期末残高	808	333
土地圧縮積立金		
当期首残高	8,829	8,080
当期変動額		
土地圧縮積立金の取崩	△749	△5,561
当期変動額合計	△749	△5,561
当期末残高	8,080	2,518
別途積立金		
当期首残高	4,000,000	1,000,000
当期変動額		
別途積立金の取崩	△3,000,000	—
当期変動額合計	△3,000,000	—
当期末残高	1,000,000	1,000,000

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
繰越利益剰余金		
当期首残高	△2,824,682	253,788
当期変動額		
特別償却準備金の取崩	2,059	474
土地圧縮積立金の取崩	749	5,561
別途積立金の取崩	3,000,000	—
剰余金の配当	—	△29,486
当期純利益又は当期純損失 (△)	75,662	△86,510
当期変動額合計	3,078,470	△109,960
当期末残高	253,788	143,827
利益剰余金合計		
当期首残高	1,287,014	1,362,677
当期変動額		
特別償却準備金の取崩	—	—
土地圧縮積立金の取崩	—	—
別途積立金の取崩	—	—
剰余金の配当	—	△29,486
当期純利益又は当期純損失 (△)	75,662	△86,510
当期変動額合計	75,662	△115,997
当期末残高	1,362,677	1,246,680
自己株式		
当期首残高	△17,759	△17,766
当期変動額		
自己株式の取得	△6	—
当期変動額合計	△6	—
当期末残高	△17,766	△17,766
株主資本合計		
当期首残高	3,297,584	3,373,241
当期変動額		
剰余金の配当	—	△29,486
当期純利益又は当期純損失 (△)	75,662	△86,510
自己株式の取得	△6	—
当期変動額合計	75,656	△115,997
当期末残高	3,373,241	3,257,244

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	1,007	△34,972
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△35,980	27,247
当期変動額合計	△35,980	27,247
当期末残高	△34,972	△7,724
評価・換算差額等合計		
当期首残高	1,007	△34,972
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△35,980	27,247
当期変動額合計	△35,980	27,247
当期末残高	△34,972	△7,724
純資産合計		
当期首残高	3,298,592	3,338,268
当期変動額		
剰余金の配当	—	△29,486
当期純利益又は当期純損失（△）	75,662	△86,510
自己株式の取得	△6	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△35,980	27,247
当期変動額合計	39,675	△88,749
当期末残高	3,338,268	3,249,519

【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

総平均法による原価法

(2) その他有価証券

① 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、売却原価は総平均法により算定）

② 時価のないもの

総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) 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よる簿価切下げの方法により算定）

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

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

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 34～50年

機械及び装置 10年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

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）に基づく定額法を採用しております。

(3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

4. 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、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。

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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

従業員の賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、簡便法によ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。

(4) 役員退職慰労引当金

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

(5) 関係会社事業損失引当金

業績不振の関係会社に対する今後の事業支援に伴い、将来負担が見込まれる金額を計上しております。

6. 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

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

【追加情報】

(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用)

当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

【注記事項】

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)																																
※1 担保に供している資産 <table> <tr> <td>建物</td><td>107,561千円</td></tr> <tr> <td>土地</td><td>31,052</td></tr> <tr> <td>投資有価証券</td><td>111,528</td></tr> <tr> <td>計</td><td>250,142</td></tr> </table> 担保付債務 <table> <tr> <td>短期借入金</td><td>300,000千円</td></tr> <tr> <td>1年内返済予定の長期借入金</td><td>522,783</td></tr> <tr> <td>長期借入金</td><td>612,913</td></tr> <tr> <td>計</td><td>1,435,696</td></tr> </table>	建物	107,561千円	土地	31,052	投資有価証券	111,528	計	250,142	短期借入金	300,000千円	1年内返済予定の長期借入金	522,783	長期借入金	612,913	計	1,435,696	※1 担保に供している資産 <table> <tr> <td>建物</td><td>104,992千円</td></tr> <tr> <td>土地</td><td>31,052</td></tr> <tr> <td>投資有価証券</td><td>82,296</td></tr> <tr> <td>計</td><td>218,341</td></tr> </table> 担保付債務 <table> <tr> <td>短期借入金</td><td>300,000千円</td></tr> <tr> <td>1年内返済予定の長期借入金</td><td>684,000</td></tr> <tr> <td>長期借入金</td><td>442,106</td></tr> <tr> <td>計</td><td>1,426,106</td></tr> </table>	建物	104,992千円	土地	31,052	投資有価証券	82,296	計	218,341	短期借入金	300,000千円	1年内返済予定の長期借入金	684,000	長期借入金	442,106	計	1,426,106
建物	107,561千円																																
土地	31,052																																
投資有価証券	111,528																																
計	250,142																																
短期借入金	300,000千円																																
1年内返済予定の長期借入金	522,783																																
長期借入金	612,913																																
計	1,435,696																																
建物	104,992千円																																
土地	31,052																																
投資有価証券	82,296																																
計	218,341																																
短期借入金	300,000千円																																
1年内返済予定の長期借入金	684,000																																
長期借入金	442,106																																
計	1,426,106																																
※2 関係会社に対する主な資産・負債 区分掲記した以外で各科目に含まれているものは次のとおりです。 流動資産 <table> <tr> <td>売掛金</td><td>127,829千円</td></tr> <tr> <td>未収入金</td><td>100,181</td></tr> </table> 3 偶発債務 次のとおり関係会社の仕入先に対する買掛金等に対し、債務保証を行っております。 青森リバーテクノ株式会社 347,037千円 4 輸出手形(信用状なし)割引高 221,813千円	売掛金	127,829千円	未収入金	100,181	※2 関係会社に対する主な資産・負債 区分掲記した以外で各科目に含まれているものは次のとおりです。 流動資産 <table> <tr> <td>売掛金</td><td>201,470千円</td></tr> <tr> <td>未収入金</td><td>485,145</td></tr> </table> 3 偶発債務 次のとおり関係会社の仕入先に対する買掛金等に対し、債務保証を行っております。 青森リバーテクノ株式会社 375,129千円 4 輸出手形(信用状なし)割引高 264,456千円 ※5 事業年度末日満期手形 当事業年度末日満期手形の会計処理については、当事業年度の末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。当事業年度末日満期手形の金額は、次のとおりであります。 <table> <tr> <td>受取手形</td><td>6,333千円</td></tr> <tr> <td>支払手形</td><td>725</td></tr> </table>	売掛金	201,470千円	未収入金	485,145	受取手形	6,333千円	支払手形	725																				
売掛金	127,829千円																																
未収入金	100,181																																
売掛金	201,470千円																																
未収入金	485,145																																
受取手形	6,333千円																																
支払手形	725																																

(損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)								
※1 一般管理費に含まれる研究開発費は、143,684千円であります。 ※2 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。 <table> <tr> <td>外注加工費</td><td>4,027,414千円</td></tr> <tr> <td>受取利息</td><td>9,518</td></tr> </table>	外注加工費	4,027,414千円	受取利息	9,518	※1 一般管理費に含まれる研究開発費は、162,168千円であります。 ※2 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。 <table> <tr> <td>外注加工費</td><td>3,991,690千円</td></tr> <tr> <td>受取利息</td><td>19,217</td></tr> </table>	外注加工費	3,991,690千円	受取利息	19,217
外注加工費	4,027,414千円								
受取利息	9,518								
外注加工費	3,991,690千円								
受取利息	19,217								

前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)																																																								
※3 販売費及び一般管理費のうち販売費に属する費用のおおよその割合は30%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は70%であります。 なお、主要な費目及び金額は次のとおりであります。 <table> <tr><td>給与手当等</td><td>322,364千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>12,681</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>49,157</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>8,600</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td>52,746</td></tr> <tr><td>保険料</td><td>16,571</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>10,492</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td>143,684</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>98,975</td></tr> </table> ※4 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。 <table> <tr><td>機械及び装置</td><td>821千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>821</td></tr> </table> ※5 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 <table> <tr><td>機械及び装置</td><td>2,164千円</td></tr> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td>152</td></tr> <tr><td>計</td><td>2,316</td></tr> </table> ※6 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、2,745千円のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。	給与手当等	322,364千円	賞与引当金繰入額	12,681	退職給付費用	49,157	役員退職慰労引当金繰入額	8,600	法定福利費	52,746	保険料	16,571	減価償却費	10,492	研究開発費	143,684	支払手数料	98,975	機械及び装置	821千円	計	821	機械及び装置	2,164千円	工具、器具及び備品	152	計	2,316	※3 販売費及び一般管理費のうち販売費に属する費用のおおよその割合は28%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は72%であります。 なお、主要な費目及び金額は次のとおりであります。 <table> <tr><td>給与手当等</td><td>323,796千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>14,003</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>16,593</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>8,100</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td>53,262</td></tr> <tr><td>保険料</td><td>17,072</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>8,884</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td>162,168</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>127,596</td></tr> </table> ※4 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。 <table> <tr><td>機械及び装置</td><td>174千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>174</td></tr> </table> ※5 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 <table> <tr><td>機械及び装置</td><td>217千円</td></tr> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td>190</td></tr> <tr><td>計</td><td>408</td></tr> </table> ※6 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、6,364千円のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。	給与手当等	323,796千円	賞与引当金繰入額	14,003	退職給付費用	16,593	役員退職慰労引当金繰入額	8,100	法定福利費	53,262	保険料	17,072	減価償却費	8,884	研究開発費	162,168	支払手数料	127,596	機械及び装置	174千円	計	174	機械及び装置	217千円	工具、器具及び備品	190	計	408
給与手当等	322,364千円																																																								
賞与引当金繰入額	12,681																																																								
退職給付費用	49,157																																																								
役員退職慰労引当金繰入額	8,600																																																								
法定福利費	52,746																																																								
保険料	16,571																																																								
減価償却費	10,492																																																								
研究開発費	143,684																																																								
支払手数料	98,975																																																								
機械及び装置	821千円																																																								
計	821																																																								
機械及び装置	2,164千円																																																								
工具、器具及び備品	152																																																								
計	2,316																																																								
給与手当等	323,796千円																																																								
賞与引当金繰入額	14,003																																																								
退職給付費用	16,593																																																								
役員退職慰労引当金繰入額	8,100																																																								
法定福利費	53,262																																																								
保険料	17,072																																																								
減価償却費	8,884																																																								
研究開発費	162,168																																																								
支払手数料	127,596																																																								
機械及び装置	174千円																																																								
計	174																																																								
機械及び装置	217千円																																																								
工具、器具及び備品	190																																																								
計	408																																																								

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成22年4月1日 至平成23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	121,058	22	—	121,080
計	121,058	22	—	121,080

(注) 普通株式の株式数の増加22株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

当事業年度(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	121,080	—	—	121,080
計	121,080	—	—	121,080

(リース取引関係)

ファイナンス・リース取引

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

全社における事務用機器(工具、器具及び備品)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「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

(有価証券関係)

前事業年度(平成23年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式992,691千円)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。

当事業年度(平成24年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式1,192,712千円)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)

前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)																																																																																												
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 (繰延税金資産) <table> <tr> <td>未払事業税</td><td>1,050千円</td></tr> <tr> <td>一括償却資産損金算入限度超過額</td><td>338</td></tr> <tr> <td>賞与引当金</td><td>9,503</td></tr> <tr> <td>法定福利費</td><td>1,183</td></tr> <tr> <td>貸倒引当金</td><td>1,319</td></tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金</td><td>42,932</td></tr> <tr> <td>退職給付引当金</td><td>42,086</td></tr> <tr> <td>関係会社株式評価損</td><td>27,929</td></tr> <tr> <td>関係会社事業損失引当金</td><td>437,629</td></tr> <tr> <td>減損損失</td><td>480,643</td></tr> <tr> <td>環境対策引当金</td><td>570</td></tr> <tr> <td>繰越欠損金</td><td>516,671</td></tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td><td>1,561,859</td></tr> <tr> <td>評価性引当額</td><td>△1,555,958</td></tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td><td>5,901</td></tr> </table> (繰延税金負債) <table> <tr> <td>特別償却準備金</td><td>△536千円</td></tr> <tr> <td>収用等圧縮積立金</td><td>△5,364</td></tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td><td>△5,901</td></tr> <tr> <td>繰延税金資産(負債:△)の純額</td><td>—</td></tr> </table> 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 <table> <tr> <td></td><td>(%)</td></tr> <tr> <td>法定実効税率</td><td>39.9</td></tr> <tr> <td>(調整)</td><td></td></tr> <tr> <td>評価性引当額の増減</td><td>△42.7</td></tr> <tr> <td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td><td>△0.4</td></tr> <tr> <td>住民税均等割</td><td>8.2</td></tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td>2.6</td></tr> <tr> <td>その他</td><td>0.7</td></tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td>8.3</td></tr> </table>	未払事業税	1,050千円	一括償却資産損金算入限度超過額	338	賞与引当金	9,503	法定福利費	1,183	貸倒引当金	1,319	役員退職慰労引当金	42,932	退職給付引当金	42,086	関係会社株式評価損	27,929	関係会社事業損失引当金	437,629	減損損失	480,643	環境対策引当金	570	繰越欠損金	516,671	繰延税金資産小計	1,561,859	評価性引当額	△1,555,958	繰延税金資産合計	5,901	特別償却準備金	△536千円	収用等圧縮積立金	△5,364	繰延税金負債合計	△5,901	繰延税金資産(負債:△)の純額	—		(%)	法定実効税率	39.9	(調整)		評価性引当額の増減	△42.7	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.4	住民税均等割	8.2	交際費等永久に損金に算入されない項目	2.6	その他	0.7	税効果会計適用後の法人税等の負担率	8.3	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 (繰延税金資産) <table> <tr> <td>賞与引当金</td><td>6,491千円</td></tr> <tr> <td>貸倒引当金</td><td>1,256</td></tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金</td><td>42,094</td></tr> <tr> <td>退職給付引当金</td><td>39,001</td></tr> <tr> <td>関係会社株式評価損</td><td>24,429</td></tr> <tr> <td>関係会社事業損失引当金</td><td>462,864</td></tr> <tr> <td>減損損失</td><td>334,771</td></tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td><td>21,540</td></tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td><td>2,695</td></tr> <tr> <td>繰越欠損金</td><td>591,773</td></tr> <tr> <td>その他</td><td>24,100</td></tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td><td>1,551,021</td></tr> <tr> <td>評価性引当額</td><td>△1,549,364</td></tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td><td>1,657</td></tr> </table> (繰延税金負債) <table> <tr> <td>特別償却準備金</td><td>△212千円</td></tr> <tr> <td>収用等圧縮積立金</td><td>△1,508</td></tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td><td>△1,721</td></tr> <tr> <td>繰延税金資産(負債:△)の純額</td><td>△64</td></tr> </table> 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 当事業年度においては、税引前当期純損失のため、注記を省略しております。	賞与引当金	6,491千円	貸倒引当金	1,256	役員退職慰労引当金	42,094	退職給付引当金	39,001	関係会社株式評価損	24,429	関係会社事業損失引当金	462,864	減損損失	334,771	投資有価証券評価損	21,540	その他有価証券評価差額金	2,695	繰越欠損金	591,773	その他	24,100	繰延税金資産小計	1,551,021	評価性引当額	△1,549,364	繰延税金資産合計	1,657	特別償却準備金	△212千円	収用等圧縮積立金	△1,508	繰延税金負債合計	△1,721	繰延税金資産(負債:△)の純額	△64
未払事業税	1,050千円																																																																																												
一括償却資産損金算入限度超過額	338																																																																																												
賞与引当金	9,503																																																																																												
法定福利費	1,183																																																																																												
貸倒引当金	1,319																																																																																												
役員退職慰労引当金	42,932																																																																																												
退職給付引当金	42,086																																																																																												
関係会社株式評価損	27,929																																																																																												
関係会社事業損失引当金	437,629																																																																																												
減損損失	480,643																																																																																												
環境対策引当金	570																																																																																												
繰越欠損金	516,671																																																																																												
繰延税金資産小計	1,561,859																																																																																												
評価性引当額	△1,555,958																																																																																												
繰延税金資産合計	5,901																																																																																												
特別償却準備金	△536千円																																																																																												
収用等圧縮積立金	△5,364																																																																																												
繰延税金負債合計	△5,901																																																																																												
繰延税金資産(負債:△)の純額	—																																																																																												
	(%)																																																																																												
法定実効税率	39.9																																																																																												
(調整)																																																																																													
評価性引当額の増減	△42.7																																																																																												
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.4																																																																																												
住民税均等割	8.2																																																																																												
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.6																																																																																												
その他	0.7																																																																																												
税効果会計適用後の法人税等の負担率	8.3																																																																																												
賞与引当金	6,491千円																																																																																												
貸倒引当金	1,256																																																																																												
役員退職慰労引当金	42,094																																																																																												
退職給付引当金	39,001																																																																																												
関係会社株式評価損	24,429																																																																																												
関係会社事業損失引当金	462,864																																																																																												
減損損失	334,771																																																																																												
投資有価証券評価損	21,540																																																																																												
その他有価証券評価差額金	2,695																																																																																												
繰越欠損金	591,773																																																																																												
その他	24,100																																																																																												
繰延税金資産小計	1,551,021																																																																																												
評価性引当額	△1,549,364																																																																																												
繰延税金資産合計	1,657																																																																																												
特別償却準備金	△212千円																																																																																												
収用等圧縮積立金	△1,508																																																																																												
繰延税金負債合計	△1,721																																																																																												
繰延税金資産(負債:△)の純額	△64																																																																																												

(企業結合等関係)

当事業年度(自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)

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

(資産除去債務関係)

前事業年度(平成23年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(平成24年3月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)		当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	
1株当たり純資産額	452.86円	1株当たり純資産額	440.82円
1株当たり当期純利益金額	10.26円	1株当たり当期純損失金額(△)	△11.74円
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	

(注) 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失金額(△)の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
当期純利益又は当期純損失(△)(千円)	75,662	△86,510
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又は当期純損失(△)(千円)	75,662	△86,510
期中平均株式数(株)	7,371,579	7,371,572

(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】

有価証券

該当事項はありません。

		銘柄	株式数（株）	貸借対照表計上額 （千円）
投資有価証券	その他有価証券	ソニー株式会社	35,480	60,459
		株式会社山梨中央銀行	100,000	36,800
		株式会社みずほフィナンシャル グループ	150,000	20,250
		オンキヨー株式会社	10,208	1,306
計			295,689	118,815

【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及び減損損失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	552,487	8,314	—	560,801	423,736	5,282	137,064
構築物	30,093	490	—	30,583	27,820	273	2,762
機械及び装置	9,617,432	530,324	163,379	9,984,378	8,460,140	380,242	1,524,238
車両運搬具	5,115	—	—	5,115	4,988	42	126
工具、器具及び備品	554,446	13,129	17,900	549,675	526,890	14,629	22,785
土地	40,429	—	—	40,429	—	—	40,429
リース資産	3,756	3,132	—	6,888	3,097	968	3,790
建設仮勘定	251,627	825,339	595,044	481,923	—	—	481,923
有形固定資産計	11,055,387	1,380,730	776,323	11,659,793	9,446,673	401,439	2,213,120
無形固定資産							
ソフトウェア	7,932	—	4,650	3,282	3,106	888	175
特許権	15,188	—	—	15,188	9,651	1,898	5,537
電話加入権	4,690	—	—	4,690	—	—	4,690
無形固定資産計	27,811	—	4,650	23,161	12,757	2,787	10,404
長期前払費用	8,521	—	—	8,521	6,400	1,234	2,120

(注) 1. 当期増加額の主なものは次のとおりであります。

資産の種類	資産の用途	金額（千円）
機械及び装置	水晶製品製造装置	530,318
建設仮勘定	水晶製品製造装置	825,339

2. 当期減少額の主なものは次のとおりであります。

資産の種類	資産の用途	金額（千円）
機械及び装置	水晶製品製造装置	162,396

【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	3,465	3,249	—	3,465	3,249
賞与引当金	23,818	16,270	23,318	—	16,270
役員退職慰労引当金	107,600	8,100	—	—	115,700
関係会社事業損失引当金	1,096,814	—	—	72,726	1,024,087
環境対策引当金	1,428	—	462	966	—

- (注) 1. 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. 関係会社事業損失引当金の当期減少額（その他）は、青森リバーテクノ株式会社（子会社）の利益計上によるものであります。
3. 環境対策引当金の当期減少額（その他）は、費用見込額と実際発生額との差額戻入額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 流動資産

(イ) 現金及び預金

区分	金額（千円）
現金	1,058
預金	
当座預金	306,262
普通預金	10,040
定期預金	417,500
外貨預金	413
郵便貯金	4,708
小計	738,926
合計	739,984

(ロ) 受取手形

相手先別内訳

相手先	金額（千円）
東機通商株式会社	13,805
株式会社ダイチューテクノロジーズ	11,393
十和田オーディオ株式会社	5,471
株式会社オプトエレクトロニクス	4,937
株式会社コンテック・イーエムエス	4,124
加賀電子株式会社	4,029
その他	10,087
計	53,848

期日別内訳

期日別	金額（千円）
平成24年 4 月	9,776
5 月	13,498
6 月	18,912
7 月	11,660
計	53,848

(ハ) 売掛金

相手先別内訳

相手先	金額 (千円)
台湾晶技股份有限公司	495,686
台湾利巴股份有限公司	166,502
アルプス電気株式会社	113,888
シャープ株式会社	43,279
オムロン飯田株式会社	37,245
Shenzhen Murata Technology Co., Ltd.	37,134
その他	406,025
計	1,299,763

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)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	$\frac{(A) + (D)}{2}$ $\frac{(B)}{366}$
1,256,721	5,499,162	5,456,120	1,299,763	80.8	84.8

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

(ニ) 未収入金

区分	金額 (千円)
青森リバーテクノ株式会社	460,175
River Electronics (Ipoh) Sdn. Bhd.	24,806
その他	572
計	485,555

(ホ) 商品及び製品

品目	金額 (千円)
水晶製品他	23,521
計	23,521

(ヘ) 原材料及び貯蔵品

品目	金額 (千円)
収入印紙他	18
計	18

(ト) 関係会社短期貸付金

区分	金額 (千円)
青森リバーテクノ株式会社	399,840
River Electronics (Ipoh) Sdn. Bhd.	16,000
計	415,840

② 固定資産

(イ) 関係会社株式

区分	金額 (千円)
River Electronics (Ipoh) Sdn. Bhd.	835,329
台湾利巴股份有限公司	126,120
西安大河晶振科技有限公司	215,000
River Electronics (Singapore) Pte. Ltd.	16,262
計	1,192,712

(ロ) 関係会社長期貸付金

区分	金額 (千円)
青森リバーテクノ株式会社	799,680
計	799,680

③ 流動負債

(イ) 支払手形

相手先別内訳

相手先	金額 (千円)
京セラ株式会社	7,025
株式会社三興	486
ミタニマイクロニクス株式会社	384
東京電波株式会社	327
株式会社日本メタルワークス	202
計	8,426

期日別内訳

期日別	金額 (千円)
平成24年 4 月	905
5 月	2,006
6 月	1,944
7 月	3,570
計	8,426

(ロ) 買掛金

相手先	金額 (千円)
台湾晶技股份有限公司	8,808
京セラ株式会社	286
日本フィルコン株式会社	83
田中貴金属販売株式会社	52
その他	270
計	9,501

(ハ) 短期借入金

借入先	金額（千円）
株式会社山梨中央銀行	300,000
株式会社みずほ銀行	200,000
商工組合中央金庫	100,000
株式会社三井住友銀行	100,000
計	700,000

(ニ) 1年内返済予定の長期借入金

相手先	金額（千円）
株式会社山梨中央銀行	278,400
日本政策金融公庫	142,080
株式会社みずほ銀行	141,120
商工組合中央金庫	122,400
株式会社三井住友銀行	53,352
計	737,352

④ 固定負債
長期借入金

借入先	金額（千円）
株式会社山梨中央銀行	494,700
日本政策金融公庫	249,980
商工組合中央金庫	232,800
株式会社みずほ銀行	129,786
株式会社三井住友銀行	68,858
計	1,176,124

(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) 東京都中央区八重洲二丁目3番1号 住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 大阪市中央区北浜四丁目5番33号 住友信託銀行株式会社
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	当会社の公告の方法は、電子公告とする。ただし、事故その他の止むを得ない事由により電子公告とすることができないときは、日本経済新聞に掲載する。 広告掲載URL http://www.river-ele.co.jp/
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 1. 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利及び株主の有する株式数に応じて募集株式及び募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有しておりません。

2. 特別口座の口座管理人である住友信託銀行株式会社は、平成24年4月1日をもって、中央三井信託銀行株式会社及び中央三井アセット信託銀行株式会社と合併し、商号を「三井住友信託銀行株式会社」に変更し、以下のとおり商号・住所が変更になっております。

取扱場所 (特別口座)
東京都杉並区和泉二丁目8番4号 三井住友信託銀行株式会社 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式会社

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66期）（自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日）平成23年 6 月30日関東財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成23年 6 月30日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第67期第 1 四半期）（自 平成23年 4 月 1 日 至 平成23年 6 月30日）平成23年 8 月11日関東財務局長に提出。

（第67期第 2 四半期）（自 平成23年 7 月 1 日 至 平成23年 9 月30日）平成23年11月11日関東財務局長に提出。

（第67期第 3 四半期）（自 平成23年10月 1 日 至 平成23年12月31日）平成24年 2 月14日関東財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

平成23年 7 月 7 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。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成24年 6 月29日

リバーエレテック株式会社

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	岩渕 道男	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	諏訪部 修	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	森 伸司	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」に掲げられているリバーエレテック株式会社の平成23年4月1日から平成24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、リバーエレテック株式会社及び連結子会社の平成24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、リバーエレテック株式会社の平成24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、リバーエレテック株式会社が平成24年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

(注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が連結財務諸表に添付する形で別途保管しております。

2. 連結財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成24年 6 月29日

リバーエレテック株式会社

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 岩渕 道男 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 諏訪部 修 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 森 伸司 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」に掲げられているリバーエレテック株式会社の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第67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、リバーエレテック株式会社の平成24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、その原本は当社が財務諸表に添付する形で別途保管しております。
2. 財務諸表の範囲にはXBR Lデータ自体は含まれていません。

【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】	関東財務局長
【提出日】	平成24年6月29日
【会社名】	リバーエレテック株式会社
【英訳名】	RIVER ELETEC CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 若尾 富士男
【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】	山梨県韮崎市富士見ヶ丘二丁目1番11号
【縦覧に供する場所】	株式会社大阪証券取引所 (大阪市中央区北浜一丁目8番16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若尾富士男は、当社の第67期（自平成23年4月1日 至平成24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。

【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24年6月29日
【会社名】	リバーエレテック株式会社
【英訳名】	RIVER ELETEC CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 若尾 富士男
【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】	山梨県韮崎市富士見ヶ丘二丁目1番11号
【縦覧に供する場所】	株式会社大阪証券取引所 (大阪市中央区北浜一丁目8番16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若尾富士男は、当社及び連結子会社（以下「当社グループ」）の財務報告に係る内部統制を整備及び運用する責任を有しており、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付き、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】

当社代表取締役社長若尾富士男は、当事業年度の末日である平成24年3月31日を基準日とし、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、当社グループの財務報告に係る内部統制の評価を実施しました。

本評価においては、連結ベースでの財務報告全体に影響を及ぼす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ました。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、当社及び各事業拠点について、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、会社及び連結子会社4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、連結子会社西安大河晶振科技有限公司については、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連結売上高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程度の割合に達している事業拠点を重要な事業拠点として選定しました。選定した重要な事業拠点においては、事業目的に大きく関わる勘定科目として、「売上高」「売掛金」「たな卸資産」に至る業務プロセスを評価の対象としました。さらに、選定した重要な各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、当事業年度末日において、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】

該当事項はありません。

5 【特記事項】

特記すべき事項はありません。