

第80期定時株主総会招集ご通知に際しての 法令および定款に基づくインターネット開示事項

I. 連結株主資本等変動計算書	1
II. 連結注記表	2
III. 株主資本等変動計算書	14
IV. 個別注記表	16

三和ホールディングス株式会社

本事項につきましては、法令および当社定款第18条の定めにもとづき、インターネット上の当社ウェブサイト (<http://www.sanwa-hldgs.co.jp/ir/general.html>) に掲載することにより、株主の皆様にご提供いたしております。

連結株主資本等変動計算書 (平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：百万円)

	株 主 資 本				
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	自 己 株 式	株 主 資 本 合 計
当 期 首 残 高	38,413	39,902	37,707	△9,859	106,164
会計方針の変更による累積的影響額			1,637		1,637
会計方針の変更を反映した当期首残高	38,413	39,902	39,345	△9,859	107,802
当 期 変 動 額					
剰 余 金 の 配 当			△3,356		△3,356
当 期 純 利 益			12,857		12,857
自 己 株 式 の 取 得				△5,011	△5,011
自 己 株 式 の 処 分		0		0	0
自 己 株 式 の 消 却			△8,228	8,228	—
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)					
当 期 変 動 額 合 計	—	0	1,272	3,217	4,490
当 期 末 残 高	38,413	39,902	40,617	△6,641	112,292

(単位：百万円)

	その他の包括利益累計額				新株予約権	純資産合計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	為 替 換 算 調 整 勘 定	退 職 給 付 に 係 る 調 整 累 計 額	そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額 合 計		
当 期 首 残 高	544	9,252	△2,171	7,625	166	113,956
会計方針の変更による累積的影響額						1,637
会計方針の変更を反映した当期首残高	544	9,252	△2,171	7,625	166	115,594
当 期 変 動 額						
剰 余 金 の 配 当						△3,356
当 期 純 利 益						12,857
自 己 株 式 の 取 得						△5,011
自 己 株 式 の 処 分						0
自 己 株 式 の 消 却						—
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)	770	6,791	△947	6,614	49	6,663
当 期 変 動 額 合 計	770	6,791	△947	6,614	49	11,154
当 期 末 残 高	1,315	16,043	△3,119	14,239	216	126,748

連結注記表

(連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記等)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数及び主要な連結子会社の名称

連結子会社の数 40社

主要な連結子会社の名称

三和シャッター工業(株)

昭和フロント(株)

沖縄三和シャッター(株)

三和タジマ(株)

三和エクステリア新潟工場(株)

ベニックス(株)

Overhead Door Corporation

Novoferm Europe Ltd.

なお、当連結会計年度においてNovoferm Nederland Holding B.V.を新たに設立し、Alpha Deuren International B.V.及びDoor Services Corporation of Canada Ltd.を連結の範囲に含めております。

(2) 主要な非連結子会社の名称等

主要な非連結子会社の名称

(株)吉田製作所

連結の範囲から除いた理由

非連結子会社40社は、いずれも小規模であり、総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等のそれぞれの合計額は、いずれも連結計算書類に重要な影響を及ぼしていないため連結の範囲から除いております。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した非連結子会社及び関連会社の数及び主要な会社等の名称

持分法を適用した非連結子会社の数 7社

主要な会社等の名称

三和シャッター（香港）有限公司

安和金属工業股份有限公司

三和喜雅達門業設計（上海）有限公司

昭和建産(株)

田島メタルワーク(株)

なお、当連結会計年度において、鈴鹿エンジニアリング(株)の全株式を譲渡したことにより持分法適用の範囲から除外しております。

持分法を適用した関連会社の数 5社

主要な会社等の名称

上海宝産三和門業有限公司

(2) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社の名称等

主要な会社等の名称

(非連結子会社) (株)吉田製作所

持分法を適用しない理由

持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社は、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等からみて、持分法の対象から除いても連結計算書類に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用から除外しております。

(3) 持分法の適用の手続きについて特に記載すべき事項

持分法適用非連結子会社及び関連会社のうち、決算日が異なる会社については、当該会社の事業年度に係る計算書類を使用しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、在外子会社が12月31日であり、それ以外はすべて3月31日であります。

また、在外子会社については、12月31日現在の計算書類を基礎として連結を行っております。

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) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

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

時価のないもの 移動平均法による原価法

② デリバティブ取引の評価基準及び評価方法

時価法

③ 棚卸資産の評価基準及び評価方法

国内子会社 総平均法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

在外子会社 先入先出法または移動平均法による低価法

(2) 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）

国内会社

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については、定額法を採用しております。また、取得価額が10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年均等償却を採用しております。

在外子会社

定額法を採用しております。

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。のれんの償却については、投資効果の実現する期間等を見積り、当該期間等（20年以内）において均等償却を行っております。ただし、金額の重要性の乏しいものについては、発生時にその全額を償却しております。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権等の貸倒による損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更生債権については、財務内容評価法により計上しております。

② 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額基準により計上しております。

③ 役員賞与引当金

役員の賞与支給に備えるため、支給見込額基準により計上しております。

④ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、社内規定による期末要支給額を計上しております。

(4) その他連結計算書類作成のための基本となる重要な事項

① ヘッジ会計の処理

原則として繰延ヘッジ処理によっております。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっており、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。

② 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付に係る負債は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における見込額に基づき、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を計上しております。

過去勤務費用は、国内会社では発生した連結会計年度で一括費用処理し、一部の在外子会社では発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（主として10年）による定額法により処理しております。

数理計算上の差異については、発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（主として10年）による定額法により、主に発生連結会計年度から費用処理しております。

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

③ 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については、工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を適用し、その他の工事契約については、工事完成基準を適用しております。

④ 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(会計方針の変更に関する注記)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成27年3月26日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて当連結会計年度より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更するとともに、割引率の決定方法を変更しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当連結会計年度の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しております。

この結果、当連結会計年度の期首の退職給付に係る負債が930百万円減少及び退職給付に係る資産が1,614百万円増加し、利益剰余金が1,637百万円増加しております。

また、当連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益への影響は軽微であります。

なお、当連結会計年度の1株当たり純資産額が7円1銭増加しております。1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益に与える影響は軽微であります。

(連結貸借対照表に関する注記)

1. 有形固定資産の減価償却累計額 86,187百万円

2. 保証債務

連結子会社以外の会社の金融機関からの借入金等に対して次のとおり保証を行っております。

三和シャッター（香港）有限公司	79百万円
安和金属工業股份有限公司	492百万円
上海宝産三和門業有限公司	337百万円
Novoferm (Shanghai) Co., Ltd.	0百万円
その他	0百万円
計	910百万円

3. 資産から直接控除した引当金

損失の発生が見込まれる工事契約に係る仕掛品は、これに対応する工事損失引当金95百万円を相殺表示しております。

(連結株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当連結会計年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式

243,920千株

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決 議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基 準 日	効力発生日
平成26年6月26日 定時株主総会	普通株式	1,678	7.0	平成26年3月31日	平成26年6月27日
平成26年10月31日 取締役会	普通株式	1,678	7.0	平成26年9月30日	平成26年12月3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

平成27年6月26日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり予定しております。

- ① 配当金の総額 2,103百万円
- ② 1株当たり配当額 9.0円
- ③ 基準日 平成27年3月31日
- ④ 効力発生日 平成27年6月29日

なお、配当原資については、利益剰余金とすることを予定しております。

3. 株主資本の著しい変動

当社は、取締役会決議に基づき、自己株式の取得及び消却を以下のとおり行いました。

決 議	株 数	自己株式	利益剰余金	実 施 日	変動事由
平成26年5月14日 取締役会	△8,000千株	△4,339百万円	△4,339百万円	平成26年5月14日	消却
平成26年10月31日 取締役会	6,059千株	4,999百万円	—	平成26年11月4日～ 平成27年1月15日	取得
平成27年1月29日 取締役会	△6,000千株	△3,888百万円	△3,888百万円	平成27年2月12日	消却

4. 当連結会計年度末の新株予約権等（権利行使期間の初日が到来していないものを除く。）の目的となる株式の種類及び数

- (1) 平成20年6月26日開催の取締役会決議に基づく新株予約権
普通株式 76千株
- (2) 平成21年6月30日開催の取締役会決議に基づく新株予約権
普通株式 82千株
- (3) 平成22年6月30日開催の取締役会決議に基づく新株予約権
普通株式 99千株
- (4) 平成23年6月29日開催の取締役会決議に基づく新株予約権
普通株式 102千株
- (5) 平成24年6月28日開催の取締役会決議に基づく新株予約権
普通株式 156千株
- (6) 平成25年6月26日開催の取締役会決議に基づく新株予約権
普通株式 86千株
- (6) 平成26年6月26日開催の取締役会決議に基づく新株予約権
普通株式 82千株

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

当社グループは、資金運用調達計画に照らして、必要な資金（主に銀行借入や社債発行）を調達しております。一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入・CP発行により調達しております。

受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理制度に基づき、リスク低減を図っております。また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。

借入金の用途は運転資金、設備投資資金及び買収資金であり、一部の長期借入金の金利変動リスクに対して金利スワップ取引を実施して支払利息の固定化を実施しております。なお、デリバティブは内部管理規程に従い、実需の範囲で行うこととしております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成27年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

(単位：百万円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	38,421	38,421	—
(2) 受取手形及び売掛金	78,387	78,387	—
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	42,806	42,806	—
資産計	159,615	159,615	—
(1) 支払手形及び買掛金	(44,538)	(44,538)	—
(2) 短期借入金	(7,718)	(7,718)	—
(3) 社債（1年以内含む）	(39,950)	(40,102)	(152)
(4) 長期借入金（1年以内含む）	(40,815)	(40,631)	184
負債計	(133,022)	(132,991)	31

(※) 負債に計上されているものについては、() で示しております。

(注1) 金融商品の時価等に関する事項

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おります。

(3) 有価証券及び投資有価証券

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、債券等は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

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おります。

(3) 社債（1年以内含む）

当社の発行する社債の時価は市場価格のあるものは市場価格に基づき、市場価格のないものは、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(4) 長期借入金（1年以内含む）

変動金利による長期借入金は、短期間で市場金利を反映し、また、当社の信用状態は、実行後大きく異なっていないことから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、帳簿価額によっております。

固定金利による長期借入金は、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値で時価を算出しております。

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

(注2) 非上場株式は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 有価証券及び投資有価証券 其他有価証券」には含めておりません。

(1株当たり情報に関する注記)

1株当たり純資産額	541円49銭
1株当たり当期純利益	54円 9銭

(その他の注記)

1. 法人税率の変更による影響

平成27年3月31日に「所得税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第9号)、「地方税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第2号)が公布され、平成27年4月1日以後に開始する連結会計年度から法人税率等が変更されることとなりました。これに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、平成27年4月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異について、前連結会計年度の35.64%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成27年4月1日から平成28年3月31日までのものは33.10%、平成28年4月1日以降のものについては、32.34%にそれぞれ変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が129百万円減少し、当連結会計年度に計上された法人税等調整額が189百万円、その他有価証券評価差額金額が66百万円それぞれ増加し、退職給付に係る調整累計額が6百万円減少しております。

2. 減損損失

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

場 所	用 途	種 類	金 額
埼玉県本庄市児玉町	遊休資産	土 地	2,993百万円

(資産のグルーピングの方法)

当社グループは、原則として事業用資産については、経営管理上の組織に基づき、資産のグルーピングを行っています。ただし、将来の使用が見込まれない遊休資産については、個々の物件を一つの単位としてグルーピングしております。

(減損損失を認識するに至った経緯)

当該資産は生産・物流拠点用地として取得し、従来、経営管理上の組織に基づき、事業用地としてグルーピングをしておりましたが、利用目的の変更を取締役会において決議したことにより、固定資産のグルーピングを変更し、遊休資産としたことから当該資産を帳簿価額から回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

(回収可能価額の算定方法)

当該資産の回収可能価額は、正味売却価額により測定し、不動産鑑定評価を使用しております。

3. 企業結合等関係

(1)相手企業の名称及び事業の内容、企業結合を行った主な理由、企業結合日、企業結合の法的形式

①被取得企業の名称及び事業の内容

被取得企業の名称 Alpha Deuren International B.V.

事業の内容 産業用ドアの製造・販売

②企業結合を行った主な理由

当社は、スチール建材におけるグローバル・メジャー企業となるべく日本、米国、欧州、アジアの4極において事業活動を展開しており、欧州においてはノボフェルム・グループ（以下、「NF」という。）を2003年に買収しております。Alpha Deuren International B.V.（以下、「アルファ社」という。）とNFとは、営業地域並びに事業領域において重なっており、大きなシナジー効果が期待され、事業統合が実現すれば産業用セクショナルドア業界においては、欧州トップクラスとなります。また、アルファ社は、システム化された無駄を省いた生産・販売方式を採用しており、業界随一のコスト競争力を有しています。したがってNFは、主力であるガレージドア及びヒンジドアビジネスに加えて、アルファ社と統合することで課題であった産業用ドア分野においても欧州トップクラスの企業グループとなります。

③企業結合日

平成26年6月30日（みなし取得日）

④企業結合の法的形式

株式取得

⑤結合後企業の名称

変更はありません。

⑥取得した議決権比率

100%

(2)連結財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

平成26年7月1日から平成26年12月31日まで

(3)被取得企業の取得原価及びその内訳

取得の対価	94,950千ユーロ
-------	------------

取得原価	94,950千ユーロ
------	------------

(4)発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

①発生したのれん金額 66,098千ユーロ

②発生原因

取得時の時価純資産額が取得原価を下回ったため、その差額をのれんとして認識しております。

③償却の方法及び償却期間

投資効果の実現する見積期間による均等償却。

(5)企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	21,956千ユーロ
固定資産	21,426千ユーロ
資産合計	43,382千ユーロ
流動負債	10,354千ユーロ
固定負債	4,176千ユーロ
負債合計	14,530千ユーロ

4. その他

連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表に記載の金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書 (平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：百万円)

	株 主 資 本					
	資 本 金	資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金	
		資本準備金	その他資本剰余金 自己株式処分差益	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金 配当平均積立金
当 期 首 残 高	38,413	39,902	—	39,902	3,919	140
当 期 変 動 額						
剰 余 金 の 配 当						
当 期 純 利 益						
自 己 株 式 の 取 得						
自 己 株 式 の 処 分			0	0		
自 己 株 式 の 消 却						
別途積立金より繰越利益剰余金への資本変動						
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)						
当 期 変 動 額 合 計	—	—	0	0	—	—
当 期 末 残 高	38,413	39,902	0	39,902	3,919	140

(単位：百万円)

	株 主 資 本						
	利 益 剰 余 金					自 己 株 式	株 主 資 本 合 計
	そ の 他 利 益 剰 余 金			利 益 剰 余 金 合 計			
	技術開発積立金	別 途 積 立 金	繰越利益剰余金				
当 期 首 残 高	70	59,920	4,466	68,515	△9,859	136,972	
当 期 変 動 額							
剰 余 金 の 配 当			△3,356	△3,356		△3,356	
当 期 純 利 益			6,193	6,193		6,193	
自 己 株 式 の 取 得					△5,011	△5,011	
自 己 株 式 の 処 分					0	0	
自 己 株 式 の 消 却			△8,228	△8,228	8,228	—	
別途積立金より繰越利益剰余金への資本変動		△4,340	4,340	—		—	
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)							
当 期 変 動 額 合 計	—	△4,340	△1,050	△5,390	3,217	△2,172	
当 期 末 残 高	70	55,580	3,415	63,125	△6,641	134,799	

(単位：百万円)

	評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	その他有価証券の評価差額	評価・換算差額等		
当期首残高	589	589	166	137,729
当期変動額				
剰余金の配当				△3,356
当期純利益				6,193
自己株式の取得				△5,011
自己株式の処分				0
自己株式の消却				—
別途積立金より繰越利益剰余金への資本変動				—
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	760	760	49	810
当期変動額合計	760	760	49	△1,362
当期末残高	1,350	1,350	216	136,366

(注) 連結計算書類、計算書類に記載の金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

② その他有価証券

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

時価のないもの 移動平均法による原価法

(2) デリバティブ取引の評価基準及び評価方法

時価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)については、定額法を採用しております。また、取得価格が10万円以上20万円未満の小額減価償却資産については、3年均等償却を採用しております。

(2) 無形固定資産

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. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権等の貸倒による損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更生債権については財務内容評価法により計上しております。

(2) 役員賞与引当金

役員の賞与支給に備えるため、支給見込額基準により計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) ヘッジ会計の処理

原則として繰延ヘッジ処理によっております。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっており、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 有形固定資産の減価償却累計額 20,461百万円

2. 保証債務

他の会社の金融機関からの借入金等に対して次のとおり保証を行っております。

Overhead Door Corporation	2,935百万円
Door Services Corporation of Canada Ltd.	757百万円
Novoferm Europe Ltd.	11,077百万円
Novoferm GmbH	2,826百万円
三和シャッター（香港）有限公司	79百万円
安和金属工業股份有限公司	492百万円
上海宝産三和門業有限公司	337百万円
Novoferm (Shanghai) Co.,Ltd.	0百万円
計	18,506百万円

3. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

関係会社に対する短期金銭債権	609百万円
関係会社に対する長期金銭債権	1,835百万円
関係会社に対する短期金銭債務	115百万円

(損益計算書に関する注記)

関係会社との取引高	営業収益	13,415百万円
	その他の営業取引高	609百万円
	営業取引以外の取引高	346百万円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当事業年度末における自己株式の種類及び株式数

普通株式

10,248千株

2. 株主資本の著しい変動

当社は、取締役会決議に基づき、自己株式の取得及び消却を以下の通り行いました。

決議	株数	自己株式	利益剰余金	実施日	変動事由
平成26年5月14日 取締役会	△8,000千株	△4,339百万円	△4,339百万円	平成26年5月14日	消却
平成26年10月31日 取締役会	6,059千株	4,999百万円	—	平成26年11月4日～ 平成27年1月15日	取得
平成27年1月29日 取締役会	△6,000千株	△3,888百万円	△3,888百万円	平成27年2月12日	消却

(税効果会計に関する注記)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

役員退職慰労金	372百万円
貸倒引当金	367百万円
未払事業税	1百万円
有価証券	471百万円
関係会社株式	6,870百万円
減損損失	967百万円
繰越欠損金	214百万円
その他	13百万円

繰延税金資産	9,279百万円
評価性引当額	△4,315百万円
繰延税金資産合計	4,963百万円

繰延税金負債

その他有価証券評価差額金	△644百万円
繰延税金負債合計	△644百万円
繰延税金資産の純額	4,319百万円

2. 法人税等の税率変更による繰延税金資産および繰延税金負債の金額の修正

平成27年3月31日に「所得税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第9号）、「地方税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第2号）が公布され、平成27年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等が変更されることとなりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、平成27年4月1日以降に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異について、前事業年度の35.64%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成27年4月1日から平成28年3月31日までのものは33.10%、平成28年4月1日以降のものについては32.34%にそれぞれ変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が427百万円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が494百万円、その他有価証券評価差額金が66百万円それぞれ増加しております。

（リースにより使用する固定資産に関する注記）

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、主なものは電子計算機であります。

(関連当事者との取引に関する注記)

属性	会社等の名称	議決権等の所有又は被所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
			役員の兼任等	事業上の関係				
子会社	三和シャッター工業株式会社	所有 直接 100%	4名	経営指導の受託	資金の受託 (注1,2)	17,872	関係会社 預り金	22,537
					経営指導料 の受取 (注3)	2,251	—	—
					出向者 の受入 (注4)	474	未払金	27
					受託資金の 支払利息 (注2)	196	未払金	18
子会社	Overhead Door Corporation	所有 間接 100%	4名	債務の保証	債務の保証 (注5)	2,935	—	—
子会社	Novoferm Europe Ltd.	所有 直接 100%	4名	債務の保証	債務の保証 (注5)	11,077	—	—
子会社	Novoferm GmbH	所有 間接 100%	—	債務の保証	債務の保証 (注5)	2,826	—	—

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1) 資金の受託については、CMS (キャッシュ・マネジメント・システム) による取引であり、取引金額は、期中の平均残高を記載しております。
- (2) 資金の受託については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。
- (3) 経営指導料の金額は、従業員数等に基づき決定しております。
- (4) 三和シャッター工業株式会社が支給した出向者人件費について、実費精算を行ったものであります。
- (5) 銀行借入に対し、債務の保証を行っており、市場水準及びリスクの度合いを勘案し、保証料率を合理的に決定しております。
- (6) 上記取引金額は、消費税等を含まず表示しております。

(1株当たり情報に関する注記)

1株当たり純資産額	582円 65銭
1株当たり当期純利益	26円 05銭

(その他の注記)

1. 減損損失

当事業年度において、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

場 所	用 途	種 類	金 額
埼玉県本庄市児玉町	遊休資産	土 地	2,993百万円

(資産のグルーピングの方法)

当社は、子会社への賃貸資産については、子会社の経営管理上の組織に基づき、資産のグルーピングを行っています。また、本社資産については、共用資産として各グループに配賦しております。ただし、将来の使用が見込まれない遊休資産については、個々の物件を一つの単位としてグルーピングしております。

(減損損失を認識するに至った経緯)

当該資産は生産・物流拠点用地として取得し、従来、子会社への賃貸資産としてグルーピングをしておりましたが、利用目的の変更を取締役会において決議したことにより、固定資産のグルーピングを変更し、遊休資産としたことから当該資産を帳簿価額から回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

(回収可能価額の算定方法)

当該資産の回収可能価額は、正味売却価額により測定し、不動産鑑定評価を使用しております。

2. その他

貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表に記載の金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。