

有 価 証 券 報 告 書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成25年4月1日
(第68期) 至 平成26年3月31日

ペガサスミシン製造株式会社

(E01731)

第68期（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

有 価 証 券 報 告 書

- 1 本書は金融商品取引法第24条第1項に基づく有価証券報告書を、同法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し、提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 2 本書には、上記の方法により提出した有価証券報告書に添付された監査報告書及び上記の有価証券報告書と併せて提出した内部統制報告書・確認書を末尾に綴じ込んでおります。

ペガサスミシン製造株式会社

目 次

頁

第68期 有価証券報告書

【表紙】	1
第一部 【企業情報】	2
第1 【企業の概況】	2
1 【主要な経営指標等の推移】	2
2 【沿革】	4
3 【事業の内容】	5
4 【関係会社の状況】	7
5 【従業員の状況】	8
第2 【事業の状況】	9
1 【業績等の概要】	9
2 【生産、受注及び販売の状況】	10
3 【対処すべき課題】	11
4 【事業等のリスク】	12
5 【経営上の重要な契約等】	13
6 【研究開発活動】	14
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】	15
第3 【設備の状況】	16
1 【設備投資等の概要】	16
2 【主要な設備の状況】	16
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
2 【自己株式の取得等の状況】	20
3 【配当政策】	21
4 【株価の推移】	21
5 【役員の状況】	22
6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】	24
第5 【経理の状況】	30
1 【連結財務諸表等】	31
2 【財務諸表等】	64
第6 【提出会社の株式事務の概要】	75
第7 【提出会社の参考情報】	76
1 【提出会社の親会社等の情報】	76
2 【その他の参考情報】	76
第二部 【提出会社の保証会社等の情報】	77

監査報告書

内部統制報告書

確認書

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	平成26年6月25日
【事業年度】	第68期(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
【会社名】	ペガサスミシン製造株式会社
【英訳名】	PEGASUS SEWING MACHINE MFG. CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 清水 盛 明
【本店の所在の場所】	大阪市福島区鷺洲五丁目7-2
【電話番号】	06-6451-1351
【事務連絡者氏名】	常務取締役管理本部長 舟 引 康 之
【最寄りの連絡場所】	大阪市福島区鷺洲五丁目7-2
【電話番号】	06-6451-1351
【事務連絡者氏名】	常務取締役管理本部長 舟 引 康 之
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第 1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第64期	第65期	第66期	第67期	第68期
決算年月	平成22年 3 月	平成23年 3 月	平成24年 3 月	平成25年 3 月	平成26年 3 月
売上高 (千円)	7,985,930	11,943,004	11,152,155	10,170,750	14,067,496
経常利益又は 経常損失 (△) (千円)	△ 1,181,134	431,126	78,505	266,759	1,260,221
当期純利益又は 当期純損失 (△) (千円)	△ 1,940,118	156,279	△149,810	174,934	953,074
包括利益 (千円)	—	△818,352	△43,885	1,391,839	3,645,517
純資産額 (千円)	10,110,322	9,260,830	9,171,427	10,396,682	13,846,263
総資産額 (千円)	18,222,554	17,882,272	17,542,474	18,843,423	25,528,980
1株当たり純資産額 (円)	426.89	390.47	384.43	448.40	594.90
1株当たり 当期純利益又は 当期純損失 (△) (円)	△ 84.57	6.81	△6.53	7.80	42.60
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	—	6.79	—	7.79	42.58
自己資本比率 (%)	53.7	50.1	50.3	53.2	51.6
自己資本利益率 (%)	—	1.7	—	1.9	8.2
株価収益率 (倍)	—	40.8	—	37.1	9.2
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	△ 857,334	284,861	△677,981	518,873	1,039,369
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,011,366	△ 454,829	△553,492	△311,928	△498,775
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	605,364	△ 217,299	△232,350	△161,740	686,931
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	4,751,255	4,056,576	2,610,211	3,004,770	4,900,744
従業員数 (名)	1,104	1,232	1,312	1,193	1,248

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。
2 第64期及び第66期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在しますが1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。
3 第64期及び第66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記載しておりません。
4 従業員数は、就業人員数を記載しております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第64期	第65期	第66期	第67期	第68期
決算年月	平成22年 3 月	平成23年 3 月	平成24年 3 月	平成25年 3 月	平成26年 3 月
売上高 (千円)	4, 232, 753	6, 509, 123	6, 498, 115	6, 116, 343	8, 594, 793
経常利益又は 経常損失 (△) (千円)	△504, 755	△67, 472	△377, 115	8, 878	1, 082, 499
当期純利益又は 当期純損失 (△) (千円)	△1, 353, 830	252, 248	△339, 391	184, 751	977, 683
資本金 (千円)	1, 903, 550	1, 903, 950	1, 904, 150	1, 906, 750	1, 908, 750
発行済株式総数 (株)	23, 676, 000	23, 684, 000	23, 688, 000	23, 740, 000	23, 780, 000
純資産額 (千円)	6, 628, 434	6, 868, 866	6, 482, 199	6, 640, 977	7, 520, 708
総資産額 (千円)	14, 446, 944	14, 634, 329	13, 988, 487	14, 731, 869	16, 940, 007
1 株当たり純資産額 (円)	288. 91	299. 29	282. 39	296. 97	339. 35
1 株当たり配当額 (1 株当たり中間配当額) (円)	— (—)	— (—)	2. 00 (2. 00)	— (—)	6. 00 (3. 00)
1 株当たり 当期純利益又は 当期純損失 (△) (円)	△59. 01	10. 99	△14. 79	8. 24	43. 70
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益 (円)	—	10. 96	—	8. 22	43. 68
自己資本比率 (%)	45. 9	46. 9	46. 3	45. 1	44. 4
自己資本利益率 (%)	—	3. 7	—	2. 8	13. 8
株価収益率 (倍)	—	25. 3	—	35. 1	9. 0
配当性向 (%)	—	—	—	—	13. 7
従業員数 (名)	239	224	229	228	223

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第64期及び第66期の潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益については、潜在株式は存在しますが 1 株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

3 第64期及び第66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。

4 従業員数は、就業人員数を記載しております。

2 【沿革】

提出会社は、大正3年に大阪市福島区において工業用ミシンの輸入販売及び同部品の製造・販売を目的として、現在のペガサスミシン製造株式会社の前身である「美馬ミシン商会」を創業いたしました。

その後、昭和22年に工業用ミシン及び附属品、その他の縫製関連機器の製造・販売ならびに修理を事業目的とする「株式会社美馬ミシン工業所」を設立いたしました。

株式会社美馬ミシン工業所設立以後の企業集団に係る経緯は、次のとおりであります。

年月	概要
昭和22年1月	工業用ミシン及び附属品、その他の縫製関連機器の製造・販売ならびに修理を目的として、大阪市福島区海老江に株式会社美馬ミシン工業所(資本金180千円)を設立
昭和23年1月	社名を美馬ミシン工業株式会社に変更
昭和34年3月	社名をペガサスミシン製造株式会社に変更ならびに本社社屋を大阪市福島区鷺洲に移転
昭和34年3月	大阪市福島区に美馬ミシン株式会社を設立(工業用ミシン及び附属品、その他縫製関連機器販売)
昭和37年3月	徳島県板野郡上板町に美馬精機株式会社(現連結子会社)を設立(工業用ミシン部品製造)
昭和43年10月	滋賀県甲賀郡水口町に滋賀工場を設置(一貫生産工場)
昭和47年10月	香港に美馬(香港)有限公司を合併で設立(香港及びその近隣諸国地域販売強化:平成16年9月に清算)
昭和47年11月	大阪市福島区に株式会社萬貫を設立(当社所有の不動産管理及び運営:平成8年3月に合併)
昭和48年2月	韓国ソウル市に韓国美馬株式会社を合併で設立(韓国での生産及び販売強化:平成15年7月に合併解消)
昭和50年7月	大阪市福島区にパフニッポンピーエム株式会社を合併で設立(ドイツのPFAFF社製品の日本国内における販売強化:平成13年3月に合併解消)
昭和50年8月	美馬ミシン株式会社と合併
昭和56年11月	シンガポールにPEGASUS SEWING MACHINE PTE. LTD. (現連結子会社)を設立(東南アジア市場販売強化)
昭和57年4月	米国ジョージア州アトランタにPEGASUS CORPORATION OF AMERICA (現連結子会社)を設立(当社製品販売先に対する技術支援強化)
昭和57年9月	米国ジョージア州アトランタにPFAFF-PEGASUS OF U. S. A., INC. を合併で設立(米国市場販売強化:平成6年9月に合併解消)
昭和60年5月	中国天津市に天馬ミシン製造有限公司を合併で設立(中国での当社製品の生産及び販売の強化:平成20年12月にペガサス(天津)ミシン有限公司と合併)
昭和61年2月	西ドイツフランクフルトにヨーロッパ駐在員事務所を設置(欧州市場の進出に向けて)
昭和62年4月	大阪府泉佐野市の五光精機株式会社を関連会社化(工業用ミシン部品製造強化:平成15年6月に当社がその保有株式の一部を売却したため、関連会社から外れる)
平成3年10月	ドイツカイザースラウテルンにPEGASUS PFAFF EUROPA GmbHを合併で設立(欧州販売強化)し、同時にヨーロッパ駐在員事務所を閉鎖
平成6年2月	中国天津市にペガサス(天津)ミシン有限公司(現連結子会社)を設立(中国での当社製品の生産及び販売の強化)
平成9年6月	香港にPEGASUS SEWING MACHINES (HONG KONG) LTD. を設立(香港及びその近隣諸国地域販売強化:平成22年9月に清算)
平成9年12月	大阪市福島区に株式会社ベックを設立(損害保険代理店業及び機械設備リース等:平成18年12月に清算)
平成12年5月	美馬精機株式会社を追加出資により子会社化(現連結子会社)
平成13年4月	中国天津市に福馬(天津)縫製機械有限公司を設立(中国での部品生産の強化:平成22年1月にペガサス(天津)ミシン有限公司と合併)
平成14年9月	PEGASUS PFAFF EUROPA GmbHを完全子会社とし、同時に社名をPEGASUS EUROPA GmbHに変更(現連結子会社)
平成14年11月	中国天津市に天津ペガサス エス イー 有限公司(現連結子会社)を設立(コンピュータソフト及びそれに関係する技術・サービスの開発及び販売)
平成18年2月	東京証券取引所市場第二部に株式上場
平成19年1月	中国天津市に天津ペガサス嶋本自動車部品有限公司(現連結子会社)を設立(自動車用安全ベルト関連部品の製造及び販売)
平成19年3月	東京証券取引所市場第一部に株式上場
平成20年1月	ベトナムハイズン省にPEGASUS VIETNAM SEWING MACHINE CO., LTD. (現連結子会社)を設立(ベトナムでの当社製品の生産強化)

年月	概要
平成20年12月	ペガサス（天津）ミシン有限公司を存続会社として天馬ミシン製造有限公司と合併(中国での当社製品の生産及び販売の強化ならびに効率化)
平成22年 1 月	ペガサス（天津）ミシン有限公司を存続会社として福馬（天津）縫製機械有限公司と合併(中国での生産一元化による効率化)
平成25年 4 月	ベトナムドンナイ省にPEGASUS-SHIMAMOTO AUTO PARTS (VIETNAM) CO., LTD. (現連結子会社)を設立(自動車用安全ベルト関連部品の製造及び販売)

3 【事業の内容】

当社企業グループは、工業用ミシンの製造販売及びダイカスト部品の製造販売を主な事業として取り組んでおります。当社企業グループは当社のほか、国内では工業用ミシン部品製造子会社1社、海外では工業用ミシン販売子会社としてシンガポール、米国、ドイツに1社ずつ、工業用ミシン販売及び製造子会社として中国に1社、工業用ミシン製造子会社としてベトナムに1社及びその他中国に1社、ダイカスト部品販売及び製造子会社として中国に1社及びベトナムに1社の合計10社で構成されております。

当社企業グループの事業区分は、「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「セグメント情報等」のとおりであります。

(1) 工業用ミシン

工業用ミシン事業は、縫製工場においてアパレル生産に使用される業務用ミシンのうち、主にニット衣料等の縫製に使用される「環縫いミシン」と呼ばれる種類のミシンの製造販売を行っております。「環縫いミシン」とは、糸を鎖のように編んで縫い目を構成するため伸縮性があり、ニット素材の縫製に適しているのと同時に縫い目自体に装飾性があるのでジーンズやさまざまな製品の縫製で広く利用されております。当社は、この「環縫いミシン」で有力ブランドとしての地位を築いております。

(2) ダイカスト部品

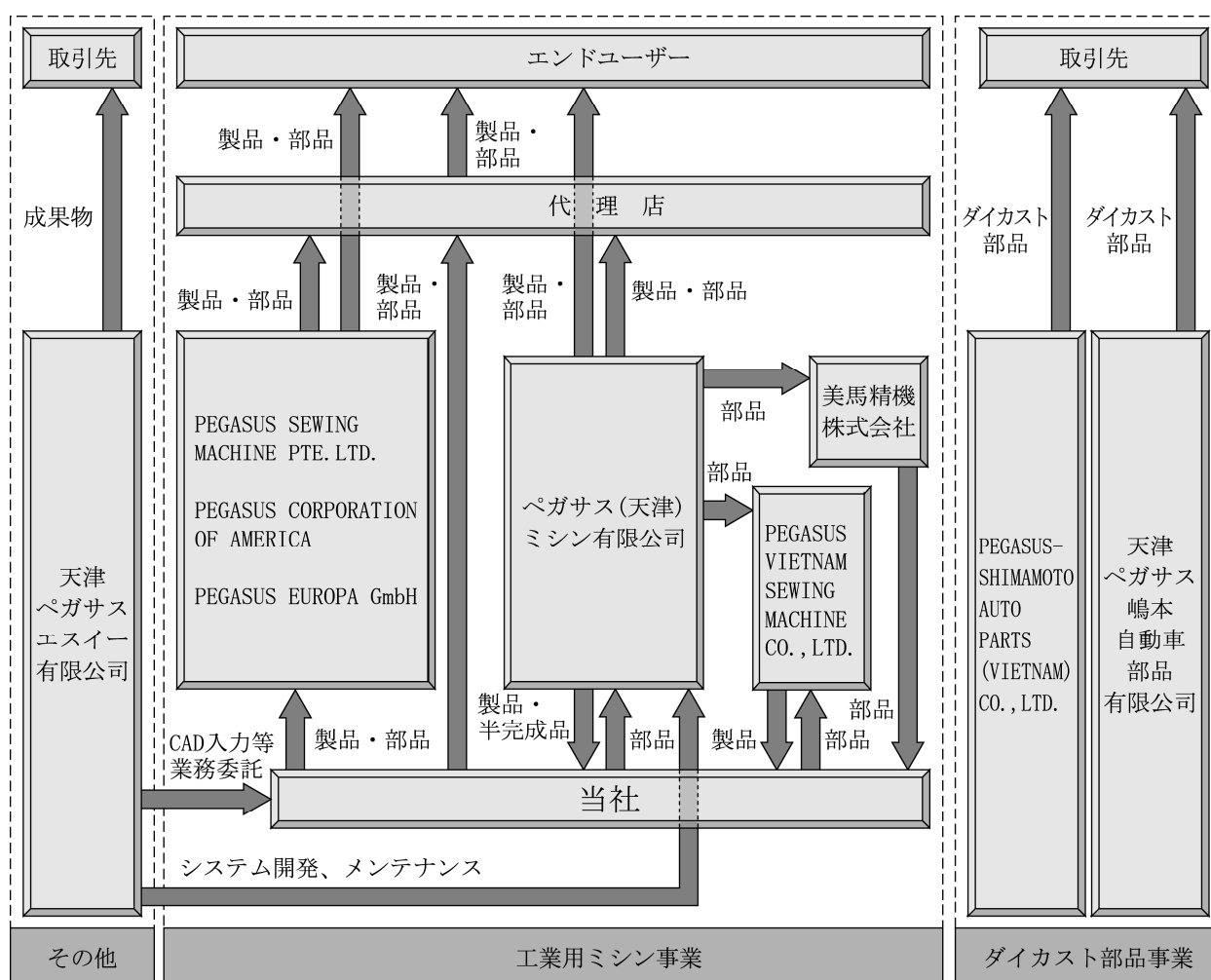
ダイカスト部品事業は、自動車用安全ベルトのリトラクター（巻き取り装置）部品を始めとするダイカスト部品の製造販売を行っております。

(3) その他

その他事業としては、コンピュータソフト及びそれらの技術・サービスの開発販売を行っております。

セグメント別当社企業グループの各社及び事業の系統図は、次のとおりであります。

セグメント名	社名	事業内容
工業用ミシン	当社	工業用ミシン及び部品の製造・販売
	美馬精機株式会社	工業用ミシン部品の製造
	PEGASUS SEWING MACHINE PTE. LTD.	工業用ミシン及び部品の販売
	PEGASUS CORPORATION OF AMERICA	工業用ミシン及び部品の販売
	PEGASUS EUROPA GmbH	工業用ミシン及び部品の販売
	ペガサス(天津)ミシン有限公司	工業用ミシン及び部品の製造・販売
	PEGASUS VIETNAM SEWING MACHINE CO., LTD.	工業用ミシンの製造
その他	天津ペガサス エス イー 有限公司	コンピュータソフト及びそれらの技術・サービスの開発・販売
ダイカスト部品	天津ペガサス嶋本自動車部品有限公司	自動車用安全ベルトを始めとするダイカスト部品の製造・販売
	PEGASUS-SHIMAMOTO AUTO PARTS (VIETNAM) CO., LTD.	自動車用安全ベルトを始めとするダイカスト部品の製造・販売



(注) 1 上表の各社は、すべて連結子会社であります。

2 平成25年4月にPEGASUS-SHIMAMOTO AUTO PARTS (VIETNAM) CO., LTD. を設立しております。

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金または 出資金	主要な事業 の内容	議決権の 所有割合	関係内容
美馬精機株式会社 (注) 3	徳島県板野郡 上板町	61,500千円	工業用ミシン	100%	当社部品の製造及び同社からの仕入 資産の貸与 債務の保証 役員の兼任 4 名
PEGASUS SEWING MACHINE PTE. LTD. (注) 2, 5	シンガポール	400千 シンガポール ドル	工業用ミシン	100%	当社製品の同社への販売 役員の兼任 4 名
PEGASUS CORPORATION OF AMERICA (注) 2, 5	米国	1,500千 米ドル	工業用ミシン	100%	当社製品の同社への販売 役員の兼任 4 名
PEGASUS EUROPA GmbH	ドイツ	1,022千 ユーロ	工業用ミシン	100%	当社製品の同社への販売 役員の兼任 3 名
ペガサス(天津)ミシン有限公司 (注) 2, 5	中国天津市	21,367千 米ドル	工業用ミシン	97%	当社部品の同社への販売 当社製品の製造及び同社からの仕入 役員の兼任 5 名
PEGASUS VIETNAM SEWING MACHINE CO., LTD. (注) 2	ベトナム	8,000千 米ドル	工業用ミシン	100%	当社部品の同社への販売 当社製品の製造及び同社からの仕入 債務の保証 役員の兼任 5 名
天津ペガサス エス イー 有限 公司	中国天津市	200千 米ドル	その他	100%	コンピュータソフトの開発・システ ムメンテナンス 役員の兼任 3 名
天津ペガサス嶋本自動車部品有限 公司 (注) 2, 5	中国天津市	13,500千 米ドル	ダイカスト部品	90%	役員の兼任 3 名
PEGASUS-SHIMAMOTO AUTO PARTS (VIETNAM) CO., LTD. (注) 2	ベトナム	8,800千 米ドル	ダイカスト部品	78%	役員の兼任 4 名

- (注) 1 「主要な事業の内容」欄には、セグメント情報に記載された名称を記載しております。
- 2 特定子会社であります。
- 3 債務超過会社であり、債務超過額は133百万円であります。
- 4 有価証券届出書または有価証券報告書を提出している会社はありません。
- 5 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

	PEGASUS SEWING MACHINE PTE. LTD.	PEGASUS CORPORATION OF AMERICA	ペガサス(天津) ミシン有限公司	天津ペガサス嶋本 自動車部品有限公司
売上高 (千円)	6,053,738	2,049,090	5,260,300	2,119,259
経常利益 (千円)	188,749	104,087	37,623	527,523
当期純利益 (千円)	167,054	67,231	95,069	394,798
純資産額 (千円)	1,030,653	1,137,864	6,746,275	2,796,036
総資産額 (千円)	5,233,458	1,816,783	8,260,092	2,987,766

(注) 上記 4 社の決算日は平成25年12月31日であります。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社における状況

平成26年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
工業用ミシン	942
ダイカスト部品	241
その他	32
全社（共通）	33
合 計	1,248

- (注) 1 従業員数は、当社企業グループから当社企業グループ外への出向者を除き、当社企業グループ外から当社企業グループへの出向者を含む就業人員数であります。
- 2 従業員数には、臨時従業員（パートタイマー、顧問及び派遣社員）は含まれておりません。
- 3 前連結会計年度末に比べダイカスト部品事業の従業員が49名増加しております。主な理由は業容の拡大に伴い期中採用が増加したことによるものであります。
- 4 全社（共通）は、総務及び財務等の管理部門の従業員であります。

(2) 提出会社の状況

平成26年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(才)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
223	46.0	21.2	5,285

セグメントの名称	従業員数(名)
工業用ミシン	190
ダイカスト部品	—
その他	—
全社（共通）	33
合 計	223

- (注) 1 従業員数は、当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含む就業人員数であります。
- 2 従業員数には、臨時従業員（パートタイマー、顧問及び派遣社員）は含まれておりません。
- 3 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
- 4 全社（共通）は、総務及び財務等の管理部門の従業員であります。

(3) 労働組合の状況

当社の労働組合である「ペガサスミシン労働組合」は、平成26年3月31日現在で組合員数が150名であり、上部団体には属しておりません。

なお、労使関係については、相互信頼及び協調精神により円滑に推移しており、特記すべき事項はありません。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度における日本経済は、内需が好調に推移したことに加え、輸出の持ち直しも鮮明となり、景気は堅調に回復してまいりました。

世界経済につきましては、欧州経済は債務危機が沈静化に向かうことにより、後退局面を抜け出しましたが、緊縮財政や厳しい雇用情勢などが続き、低成長にとどまりました。アジア経済につきましては、外需依存度の高い新興国経済が先進国の景気回復に応じて、堅調に推移する一方で、年度後半には中国景気にやや不透明感が出てまいりました。米国経済は住宅市場の回復、個人消費の拡大などを追い風に、安定的な成長を維持してまいりました。

工業用ミシン業界におきましては、繊維産業の集積地である中国において人件費が高騰したことなどにより、労働集約的な縫製部門を、バングラデシュやベトナムなどのアジアの新興国や中南米諸国へ移転させる動きが顕著になったことを背景に、これらの市場での工業用ミシン需要が特に堅調に推移いたしました。自動車部品を中心とするダイカスト部品につきましては、欧州での完成車販売は低調に推移しましたが、米国に加え日本や中国等のアジア市場での完成車に対する需要が、底堅く推移いたしました。

このような環境のもとで、当連結会計年度の売上高は、140億67百万円（前年同期比38.3%増）となりました。

利益面につきましては、市場環境の変化に応じた販売戦略を展開したことや、コストダウンに努めたことに加え、当連結会計期間中の対米ドル為替相場が円安傾向で推移したこともあり、営業利益は11億18百万円（前年同期比5,033.1%増）、経常利益は12億60百万円（前年同期比372.4%増）、税金等調整前当期純利益は12億61百万円（前年同期比142.2%増）となり、法人税などを計上したことにより当期純利益は9億53百万円（前年同期比444.8%増）となりました。

当連結会計年度における子会社の動向につきましては、工業用ミシン事業は、市場や生産環境の変化に対応して、「PEGASUS VIETNAM SEWING MACHINE CO., LTD.」での生産能力及び生産機種の一層の増強拡大を図り、「ペガサス（天津）ミシン有限公司」では、生産体制の効率化と同時に、高級機種の生産拡大に努めました。ダイカスト部品事業では、増加するダイカスト部品需要に対応するために、「天津ペガサス嶋本自動車部品有限公司」で更なる設備の増強を行うとともに、ベトナムに「PEGASUS—SHIMAMOTO AUTO PARTS (VIETNAM) CO., LTD.」を設立いたしました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

- ① 工業用ミシンは、縫製産地の流動化に応じた販売戦略の展開に努めたほか、ベトナムでの生産機種、加工工程の拡大や中国生産拠点の合理化推進など、環境変化に対応した生産体制の整備に注力した結果、売上高119億9百万円（前年同期比42.4%増）、営業利益15億70百万円（前年同期比302.7%増）となりました。
- ② ダイカスト部品は、高品質を維持しつつ、一層の増産体制の整備を行うことにより、売上高21億19百万円（前年同期比19.9%増）、営業利益4億87百万円（前年同期比2.3%増）となりました。
- ③ その他は、日本語アナログ情報のデジタル化やソフトウェア開発等に関するサービスの提供を行いました。が、中国での人件費の高騰、人民元高などの影響もあり、売上高38百万円（前年同期比3.8%増）、営業損失3百万円（前年同期は営業利益0百万円）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は49億円となり、前連結会計年度末に比べ18億95百万円の増加となりました。

(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営業活動によるキャッシュ・フローは、売上債権の増加額12億11百万円、法人税等の支払額などがありましたが、税金等調整前当期純利益12億61百万円、減価償却費、仕入債務の増加額などにより10億39百万円の収入となり、前連結会計年度に比べ5億20百万円の収入の増加となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動によるキャッシュ・フローは、固定資産売却手付金による収入2億40百万円などがありましたが、有形固定資産の取得による支出4億76百万円、無形固定資産の取得による支出などにより4億98百万円の支出となり、前連結会計年度に比べ1億86百万円の支出の増加となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動によるキャッシュ・フローは、長期借入金の返済による支出11億95百万円、社債の償還による支出などがありましたが、長期借入れによる収入11億円、社債の発行による収入などにより6億86百万円の収入となり、前連結会計年度に比べ8億48百万円の収入の増加となりました。

2 【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度	
	生産高(千円)	前年同期比(%)
工業用ミシン	6,926,055	+27.3
ダイカスト部品	1,391,226	+15.7
合計	8,317,282	+25.2

- (注) 1 上記の金額は、製造原価によっております。
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 受注実績

当社企業グループは、受注生産形態をとらないため、該当事項はありません。

(3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度	
	売上高(千円)	前年同期比(%)
工業用ミシン	11,909,133	+42.4
ダイカスト部品	2,119,423	+19.9
その他	38,940	+3.8
合計	14,067,496	+38.3

- (注) 1 売上高は、外部顧客に対する売上高であります。
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【対処すべき課題】

当社企業グループは、主力事業である工業用ミシン事業を中心として、自動車部品をはじめとするダイカスト部品事業へも参入することにより、事業の拡大発展に努めておりますが、当社企業グループの製造販売する製品、部品は全世界のユーザーを対象としていることから、世界経済の動向、多様な顧客のニーズへの対処などの様々な課題に対し、適切な対応を求められています。このような経営環境のもと、当社企業グループは以下の課題に取り組み、効率的なグループ経営を実現するとともに、製品、品質、及びサービスの3つの差別化を推進することで、収益性の向上に取り組んでまいります。

① アパレル縫製産地の分散化への対応

工業用ミシンのユーザーであるアパレル縫製業は、これまでの中国一極集中から、バングラデシュやベトナムなどアジアの新興国や中南米諸国への分散が進んでおります。今後もこれらの地域での需要拡大が見込まれることから、顧客動向の的確な把握に努め、適切な販売政策を展開してまいります。

② 他社との差別化

これまでの主要市場であった中国では、人件費の高騰や人民元高などの要因及び消費者のアパレル製品に対する高付加価値化などの要求から、効率化を可能にする省力化機器や品質向上に貢献する高級機種への需要が一段と高まっております。また、一部のアジア市場におきましても、日本製高級ミシンを望むお客様の需要が根強く潜在しております。

当社では、研究開発部門と販売部門を顧客本部の傘下として同一本部内の組織とし、変化する顧客ニーズに対して、的確かつスピーディーな製品の開発改良が可能な体制としております。これにより、他社との製品、品質及びサービスの差別化を図ってまいります。

③ 低価格化対応

工業用ミシン業界におきましては、高価格帯製品の需要が高まる一方、新興国においては低価格帯製品へのニーズも存在しております。当社企業グループでは、これまで中国の製造子会社を最大限に活用してまいりましたが、中国での人件費の高騰や人民元高の進行などの環境変化に対応し、中国での生産体制の集約、効率化を行う一方で、ベトナム製造子会社の生産能力の増強を図っております。このような生産体制の変革を実施することにより、低価格帯製品へのニーズに対応してまいります。

④ 財務体質の強化

変化の激しい経営環境にあって企業としての基礎体力を向上させるため、財務体質の強化を中期経営計画の重点課題として経営を行ってまいりました。今後もキャッシュ・フローに重点をおいた経営に注力し、財務体質の強化に努める所存であります。

⑤ 成長戦略の推進

当社企業グループでは、成長戦略の第2の柱として自動車用部品を中心としたダイカスト部品事業に参入し、収益力の底上げを図ってまいりました。

自動車産業は新興国における富裕層の増加などにより、年々市場が拡大しており、当事業への需要の高まりに対応すべく、新たにベトナム・ドンナイ省に製造子会社を設立し、平成26年2月より生産を開始しております。

今後は中国の製造子会社の生産能力の増強と高付加価値化への対応に併せ、自動車用部品以外の部品製造の拡大にもチャレンジし、さらなる成長及び発展を目指しながら安定した利益を確保できる体質の維持を図ってまいります。

4 【事業等のリスク】

当社企業グループの事業等に関するリスクについて、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性があると考えられる主な事項を記載しております。なお、当社はこれらのリスク発生の可能性を認識したうえで、発生の回避及び発生した場合の対応に努める所存であります。本項においては、将来に関する事項が含まれておりますが、当連結会計年度末現在において当社企業グループが判断したものであります。

(1) 工業用ミシン事業について

当社製品は、工業用ミシンの中でも環縫いミシンと呼ばれるミシンに特化した事業割合が大きく、ユーザーであるアパレル産業の景況によっては、当社企業グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

アパレル製品の生産はグローバル化が進んでおり、海外生産品の品質、価格、納期などに変化が見られた場合、アパレル産業の生産方針が変化し、当社の販売戦略及び事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

(2) ダイカスト部品事業について

当社は、自動車安全ベルトのリトラクター（巻き取り装置）部品等の製造子会社を嶋本ダイカスト株式会社との共同出資により、平成19年1月に中国天津市、平成25年4月にベトナム・ドンナイ省に設立しており、それぞれ平成20年1月と平成26年2月より稼働を開始しております。

現時点では、製造した製品の大部分を特定の取引先に販売しているため、取引先の業況や部材の調達方針に変化が生じた場合は、当社企業グループの財政状況及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 海外での事業活動について

現在、当社企業グループは、販売の大半を海外市場に依存しておりますが、工業用ミシンを使用する縫製産業は、労働集約型産業の典型であることから、賃金水準の低い国、地域がその主要な生産地となっており、各国の縫製産業に対する政策の違いや物流面の条件などにより、生産拠点が特定の国、地域に集中する傾向も見られます。当社企業グループの販売先であるこのような国々の中には政治的、地政学的、経済的に不安定な国もあり、テロ、戦争、内戦、通貨危機などによっては、販売と債権回収に影響を受ける可能性があります。

さらに、各国の繊維製品の輸出入に関する規制の強化、あるいは急激な規制緩和が実施されることにより、工業用ミシン市場の需給関係が崩れ、当社企業グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 生産拠点の集中について

工業用ミシン事業における製造拠点の中国集中によるリスク回避を目的として、ベトナム・ハイズン省に製造子会社を設立し、平成21年1月より稼働を開始しております。これによりミシン事業の製造拠点は、日本、中国、ベトナムの3カ国に分散されることになり、製造拠点の集中リスクは緩和されております。ダイカスト部品事業におきましても、ベトナム・ドンナイ省に製造子会社を設立し、平成26年2月より稼働を開始しております。

しかしながら、自動車用部品の製造を含め、依然として中国天津市に主力となる製造拠点が存在しているため、中国におけるカントリーリスクをカバーすべく、独立行政法人日本貿易保険の海外投資保険に加入し、投資額の95%を付保していますが、中国における法的規則や商習慣の違いから予測不可能な事態が生じた場合、当社企業グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

また、地震等の天変地異、電力事情の悪化、その他の予測不可能な事象が発生すれば、同時に工場の操業を一時的に停止せざるを得ない事態が懸念され、併せて従業員の確保や従業員への教育が十分に行き届かなかった場合などは、当社企業グループの財政状態及び経営成績に多大な影響を及ぼす可能性があります。

(5) 為替の影響等について

当社企業グループの事業には、全世界における製品の販売と中国及びベトナムでの生産が含まれております。各地域における売上高、費用、資産等の現地通貨建ての項目は、連結財務諸表作成のため円換算しており、換算時の為替レートが当社企業グループの連結財務諸表に一定の影響があります。

また、当社は外貨建て取引について、為替変動に対処するため、為替予約、インパクトローン等のリスクヘッジを行っておりますが、円高など為替レートの変動によっては、当社企業グループの連結財務諸表に一定の影響があります。

(6) 知的財産権について

当社企業グループは、他社製品と差別化できる開発及び製造技術ならびにその知識を蓄積してまいりましたが、当社企業グループ独自の開発及び製造技術ならびにその知識の一部は、特定の国・地域において、法律やその運用が未整備であるため、知的財産権による完全な保護が不可能もしくは限定的にしか保護されておらず、第三者が当社企業グループの知的財産を使って類似した製品を製造するのを効果的に防止できない可能性があります。当社製品のうち、すでに特許期限が完了した機種についての模倣品に対する対抗手段は、商標権・意匠権に限られており、第三者が当社製品の模倣品に偽の当社の商標を貼付して販売された場合は、当社の品質イメージが損なわれる可能性もあります。

一方、当社では他社の権利を侵害することがないよう、常に注意を払って事業活動を行っておりますが、訴訟に巻き込まれるリスクを完全に回避することは難しいのが現状であります。このような場合、係争費用や敗訴した場合の賠償金等の発生により、当社企業グループの業績展開に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 製品の欠陥について

当社企業グループは、独自の品質管理基準にしたがって各種の製品を製造しております。過去においても製品の欠陥による重大な事故は発生しておりませんが、すべての製品について欠陥がなく、将来にリコールが発生しないという保証はありません。製造物責任賠償については保険に加入しておりますが、この保険が最終的に負担する賠償額を十分にカバーできるという保証はありません。

さらに、経済合理性のある条件で当社企業グループがこのような保険を契約期間満了後も更新できるとは限りません。大規模なリコールや製造物責任賠償につながるような製品の欠陥が生じた場合は、当社企業グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 工業用マシン製品の構成比の変化による収益力低下について

工業用マシンはアパレルの生産地域の動向やファッションの動向により、使用されるマシンの種類(本縫いマシン、環縫いマシン)に変化が生じる場合があります、環縫いマシンへの需要に変化を及ぼす場合には、当社企業グループの売上高に影響を及ぼす可能性があります。

また、当社企業グループが製造している環縫いマシンにも多くの種類があり、製品ごとの単価や収益率が異なるため、製品の販売構成比が変化した場合にも、当社企業グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(9) 競合等の影響について

当社企業グループが製造及び販売する各製品の多くは、同業他社の類似製品と競合状態にあります。また近年、普及価格帯製品では新興国メーカーの製品が普及しております。将来、これらの製品の品質が向上し、当社企業グループの製品の優位性が低下すれば価格競争の激化により製品の価格下落が進み、当社企業グループの財政状態及び経営成績に多大な影響を及ぼす可能性があります。

さらに、ダイカスト部品事業におきましては自動車部品業界の価格動向の影響を強く受けるため、特定取引先への依存度低減や原価低減などに取り組んでおりますが、企業努力を上回る価格抑制圧力を受けた場合は、当社企業グループの財政状態及び経営成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】

特記すべき事項はありません。

6 【研究開発活動】

(1) 工業用ミシン

① 研究開発活動の方針及び体制

工業用ミシン事業は、主にニット衣料等の縫製に使用される環縫いミシンの有力メーカーとして研究開発に注力し、当社独自の固有技術の創出をもって他社との差別化を図ってまいりました。アパレル業界は、デザインや素材の変化が著しく、アパレルの生産現場である縫製工場では日々新しい問題に直面しております。縫製工場が抱える問題に対して、ソリューションを迅速に提供することを研究開発の使命と位置付け、専門のスタッフを配置すると共に新製品の企画から市場投入までのリードタイム短縮に取り組んでおります。開発リードタイムの短縮に向け、当社は販売部門と研究開発部門を同一傘下の本部に組織し、販売部門から得た市場ニーズを同本部内の研究開発部門に繋げ、よりスピーディーな商品開発が可能な組織としております。さらに、ペガサス（天津）ミシン有限公司(中国天津市)にも研究開発部門を設置し、当社の研究開発部門の分室として位置付け、双方を補完しあう体制をとり、市場からの要望やクレームに対しても、日本人スタッフと中国人スタッフの相互協力によりスピーディーな対応が可能となっております。

当連結会計年度における実績について、産業財産権（特許・実用新案・意匠）に関しては日本国内で出願6件及び登録5件、海外で出願14件及び登録11件です。また、研究開発費の総額は、3億84百万円であります。なお、研究開発費総額には、消費税等は含まれておりません。

② 主な研究開発の成果

・新型シリンダー型偏平縫いミシン及び各種省力装置の開発

当社独自のオイルブロック技術による油污れ防止対策及び各種縫製品の変化に対応可能な糸の制御機能を有したシリンダー型偏平縫いミシンの開発を完了しました。

また、同ミシンに付帯し、縫製品の品質及び生産性向上に貢献する各種省力装置の開発を完了しました。

・普及型オーバーロック及び安全縫いミシンの開発

当社独自のダストブロック技術によるミシン内部への埃進入対策を有した普及型オーバーロック及び安全縫いミシンの開発を完了しました。

・ハイエンド型オーバーロック及び安全縫いミシンの開発

超高速回転の使用条件下でも追従可能な当社独自のオイルブロック技術を有したハイエンド型オーバーロック及び安全縫いミシンの開発を完了しました。

・普及型シリンダー偏平縫いミシン及び各種省力装置の開発

当社独自のオイルブロック技術による油漏れ対策を有した普及型シリンダー偏平縫いミシンの開発を完了しました。

また、同ミシンに付帯し、縫製品の品質及び生産性向上に貢献する各種省力装置の開発を完了しました。

(2) ダイカスト部品

研究開発活動の方針及び体制

ダイカスト部品事業は、製品の効率的かつ安定的な生産に向けた研究開発活動を主として、生産工程における生産技術及び治具工具の素材研究に取り組んでおります。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 財政状態

当連結会計年度における総資産は、前連結会計年度に比べ66億85百万円増加し255億28百万円となりました。流動資産につきましては、主として現金及び預金が22億22百万円、受取手形及び売掛金が19億20百万円、商品及び製品が6億56百万円、仕掛品が2億57百万円、繰延税金資産が1億69百万円、原材料及び貯蔵品が1億29百万円それぞれ増加したことなどにより、前連結会計年度に比べ55億60百万円増加し185億34百万円となりました。固定資産につきましては、主として有形固定資産が8億6百万円、無形固定資産が3億34百万円それぞれ増加したことなどにより、前連結会計年度に比べ11億25百万円増加し69億94百万円となりました。流動負債につきましては、主として支払手形及び買掛金が11億95百万円、短期借入金3億11百万円、未払法人税等が2億62百万円それぞれ増加したことなどにより、前連結会計年度に比べ25億円増加し71億21百万円となりました。固定負債につきましては、主として退職給付会計基準等の改正に伴う退職給付に係る負債が6億6百万円増加し、退職給付引当金が3億59百万円減少したこと、社債が5億62百万円増加し、長期借入金が1億5百万円減少したことなどにより、前連結会計年度に比べ7億35百万円増加し45億61百万円となりました。純資産の部につきましては、当期純利益の計上による利益剰余金の増加、為替換算調整勘定の増加、退職給付会計基準等の改正に伴う退職給付に係る調整累計額の減少などにより138億46百万円となりました。

(2) 経営成績

① 売上状況

当連結会計年度における売上高は140億67百万円となり、前連結会計年度に比べ38億96百万円の増収となりました。主な要因は、縫製産地の流動化によりアジアの新興国及び中南米諸国での設備投資が活発になったことや為替相場が円安に推移したことなどによります。

② 営業損益状況

当連結会計年度における営業利益は11億18百万円となり、前連結会計年度と比べ10億96百万円の増加となりました。主な要因は、売上高の増加に伴う増産で操業度が上昇し原価率が引き下げられたことやコスト削減に努めたことによります。

③ 経常損益状況

当連結会計年度における経常利益は12億60百万円となり、前連結会計年度と比べ9億93百万円の増加となりました。主な要因は、対米ドル為替相場が円安傾向に推移したため為替差益を計上したことなどによります。

④ 当期純損益状況

当連結会計年度における当期純利益は9億53百万円となり、前連結会計年度と比べ7億78百万円の増加となりました。

(3) キャッシュ・フロー

営業活動の結果得られた資金は、前連結会計年度に比べ5億20百万円増加し10億39百万円となりました。これは主として税金等調整前当期純利益12億61百万円、減価償却費5億17百万円、仕入債務の増加額5億8百万円に対し、売上債権の増加額12億11百万円、法人税等の支払額1億90百万円などによります。

投資活動の結果支出した資金は、前連結会計年度に比べ1億86百万円増加し4億98百万円となりました。これは主として有形固定資産の取得による支出4億76百万円、無形固定資産の取得による支出2億66百万円に対し、固定資産売却手付金による収入2億40百万円、投資有価証券の償還による収入1億円などによります。

財務活動の結果得られた資金は、前連結会計年度に比べ8億48百万円増加し6億86百万円となりました。これは主として長期借入れによる収入11億円、社債発行による収入8億79百万円、短期借入金の純増加額2億16百万円、少数株主からの払込による収入1億78百万円に対し、長期借入金の返済による支出11億95百万円、社債の償還による支出2億60百万円などによります。

これらの結果、当連結会計年度末の現金及び現金同等物は、前連結会計年度末より18億95百万円増加し、当連結会計年度末には49億円となりました。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資の総額は4億76百万円であり、その主なものをセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

なお、当連結会計年度において、重要な設備の売却または除却はありません。

(1) 工業用マシン

当連結会計年度の主な設備投資は、当社・滋賀工場での加工設備、ベトナム及び中国製造子会社での加工設備など総額1億7百万円の投資を実施しました。

(2) ダイカスト部品

当連結会計年度の主な設備投資は、新たに設立したベトナム製造子会社の工場棟及び生産設備、中国製造子会社での生産増強を目的とした生産設備など総額3億69百万円の投資を実施しました。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

平成26年3月31日現在

事業所名 (所在地)	設備の 内容	セグメント の名称	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
			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 (大阪市福島区)	本社機能	—	176,077	45,279	805,005 (4,452)	22,507	1,048,870	140
滋賀工場 (滋賀県甲賀市)	生産設備	工業用 マシン	374,673	24,658	38,958 (63,606)	22,298	460,590	93
子会社賃貸 (徳島県板野郡上板町)	生産設備	工業用 マシン	30,070	—	431,343 (17,299)	—	461,413	—

(注) 1 現在休止中の主要な設備はありません。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 帳簿価額のうち「その他」の項目の内容は、工具、器具及び備品などであります。

4 事業所名の「子会社賃貸」とは、当社子会社「美馬精機株式会社」への賃貸であります。

なお、連結上の土地の帳簿価額は2,820千円であります。(平成12年2月20日に美馬精機株式会社所有の土地、簿価2,820千円を当社が時価431,343千円で購入しました。)

(2) 国内子会社

平成26年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	設備の 内容	セグメント の名称	帳簿価額(千円)						従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬 具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他	合計	
美馬精機 株式会社	本社 (徳島県板野 郡上板町)	生産設備	工業用 マシン	9,097	5,001	— (—)	6,820	1,355	22,276	25

(注) 1 現在休止中の主要な設備はありません。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 帳簿価額のうち「その他」の項目の内容は、工具、器具及び備品であります。

(3) 在外子会社

平成26年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	設備の 内容	セグメン トの名称	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
				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	
ペガサス(天津)ミシン 有限公司	本社 (中国天津市)	生産設備	工業用 ミシン	1,163,287	761,481	— (—)	42,938	1,967,708	505
天津ペガサス嶋本 自動車部品有限公司	本社 (中国天津市)	生産設備	ダイカス ト部品	339,167	398,703	— (—)	14,318	752,189	224
PEGASUS VIETNAM SEWING MACHINE CO., LTD.	本社 (ベトナム ハイズン省)	生産設備	工業用 ミシン	320,920	230,472	— (—)	18,832	570,225	142
PEGASUS-SHIMAMOTO AUTO PARTS (VIETNAM) CO., LTD.	本社 (ベトナム ドンナイ省)	生産設備	ダイカス ト部品	—	178,816	— (—)	266,783	445,600	17

- (注) 1 現在休止中の主要な設備はありません。
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
3 帳簿価額のうち「その他」の項目の内容は、工具、器具及び備品、建設仮勘定であります。
4 土地については、使用権を保有しており、使用権は無形固定資産に計上しております。
5 上記のほか、主要な設備のうち連結会社以外から賃借している設備はありません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(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	投資予定額 (注)		資金調達 方法	着手年月	完了予定 年月	完成後の 増加能力
				総額 (千円)	既支払額 (千円)				
天津ペガサス嶋本 自動車部品有限公司	本社 (中国天津市)	ダイカスト 部品	生産設備	59,400	—	自己資金	平成26年 1月	平成26年 3月	(注) 2
天津ペガサス嶋本 自動車部品有限公司	本社 (中国天津市)	ダイカスト 部品	土地使用権	72,765	5,061	自己資金	平成26年 3月	平成26年 5月	(注) 3
天津ペガサス嶋本 自動車部品有限公司	本社 (中国天津市)	ダイカスト 部品	生産設備	66,000	—	自己資金	平成26年 6月	平成26年 6月	(注) 2
天津ペガサス嶋本 自動車部品有限公司	本社 (中国天津市)	ダイカスト 部品	生産設備	82,500	—	自己資金	平成26年 8月	平成26年 10月	(注) 2
天津ペガサス嶋本 自動車部品有限公司	本社 (中国天津市)	ダイカスト 部品	工場棟	330,000	—	自己資金	平成26年 3月	平成26年 11月	(注) 4
PEGASUS-SHIMAMOTO AUTO PARTS (VIETNAM) CO., LTD.	本社 (ベトナム ドンナイ省)	ダイカスト 部品	生産設備	70,000	—	自己資金	平成26年 11月	平成27年 1月	(注) 2

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2 ダイカスト部品生産設備の能力は定量的な数字では表し難いので記載を省略しております。
3 土地使用権の面積は11,000㎡であります。
4 工場棟の延床面積は8,000㎡であります。

(2) 重要な設備の除却等

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

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

① 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	76,928,000
計	76,928,000

② 【発行済株式】

種類	事業年度末 現在発行数(株) (平成26年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成26年6月25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	23,780,000	23,780,000	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株であります。
計	23,780,000	23,780,000	—	—

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年 月 日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成21年4月1日～ 平成22年3月31日 (注)	8,000	23,676,000	400	1,903,550	400	1,806,007
平成22年4月1日～ 平成23年3月31日 (注)	8,000	23,684,000	400	1,903,950	400	1,806,407
平成23年4月1日～ 平成24年3月31日 (注)	4,000	23,688,000	200	1,904,150	200	1,806,607
平成24年4月1日～ 平成25年3月31日 (注)	52,000	23,740,000	2,600	1,906,750	2,600	1,809,207
平成25年4月1日～ 平成26年3月31日 (注)	40,000	23,780,000	2,000	1,908,750	2,000	1,811,207

(注) 平成13年改正旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づく新株予約権の権利行使によるものであります。

(6) 【所有者別状況】

平成26年3月31日現在

区分	株式の状況（１単元の株式数100株）								単元未満 株式の状況 （株）
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 （人）	—	25	30	33	42	2	5, 144	5, 276	—
所有株式数 （単元）	—	48, 085	4, 319	31, 458	10, 882	22	143, 026	237, 792	800
所有株式数 の割合（％）	—	20. 22	1. 82	13. 23	4. 58	0. 00	60. 15	100. 00	—

(注) 自己株式1,617,901株は、「個人その他」に16,179単元、「単元未満株式の状況」に1株含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成26年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-11	1,641	6.90
ペガサスミシン製造株式会社	大阪府大阪市福島区鷺洲五丁目7-2	1,617	6.80
株式会社美馬	兵庫県西宮市甲陽園西山町6-27-314	1,553	6.53
板東敬三	兵庫県西宮市	831	3.50
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内1丁目1番2号	830	3.49
吉田隆子	京都市左京区	709	2.99
ペガサスミシン従業員持株会	大阪府大阪市福島区鷺洲五丁目7-2	675	2.84
美馬成望	兵庫県西宮市	611	2.57
前尾和男	和歌山県紀の川市	529	2.22
板東雄大	大阪府豊中市	494	2.08
計	—	9,494	39.93

(注) 上記所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は次のとおりであります。

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)

1,514 千株

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成26年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 1,617,900	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 22,161,300	221,613	—
単元未満株式	普通株式 800	—	—
発行済株式総数	23,780,000	—	—
総株主の議決権	—	221,613	—

② 【自己株式等】

平成26年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義所有 株式数(株)	他人名義所有 株式数(株)	所有株式数の 合計(株)	発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) ペガサスミシン製造 株式会社	大阪市福島区鷺洲 五丁目7-2	1,617,900	—	1,617,900	6.80
計	—	1,617,900	—	1,617,900	6.80

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
取締役会(平成26年3月17日)での決議状況 (取得期間平成26年3月18日)	260,000	95,160
当事業年度前における取得自己株式	—	—
当事業年度における取得自己株式	240,000	87,840
残存決議株式の総数及び価額の総額	20,000	7,320
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	7.7	7.7
当期間における取得自己株式	—	—
提出日現在の未行使割合(%)	—	—

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)
引き受ける者の募集を行った 取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る 移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他(—)	—	—	—	—
保有自己株式数	1,617,901	—	1,617,901	—

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成26年6月1日から本報告書提出日までに取得した株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主の皆様への利益還元の充実を経営の最重要政策と位置付け、継続的かつ安定的な配当を維持し、経営環境や業績を総合的に勘案した適正な利益配分を基本方針としております。

当社の剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としており、配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、上記の配当方針に基づき、諸要素を総合的に勘案し、1株当たり6円（うち中間配当金3円）としております。

内部留保金につきましては、強固な事業構造構築のための設備の増強及び研究開発の充実ならびに財務体質の強化を目的として、資金の需要のバランスを考慮しつつ、柔軟に活用してまいります。

なお、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を定款に定めております。

（注）基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、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株当たりの配当額（円）
平成25年10月28日 取締役会決議	67,206	3.00
平成26年6月24日 定時株主総会決議	66,486	3.00

4 【株価の推移】

（1）【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第64期	第65期	第66期	第67期	第68期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
最高(円)	369	324	292	339	494
最低(円)	138	153	180	154	258

（注）最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部における株価を記載しております。

（2）【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成25年10月	11月	12月	平成26年1月	2月	3月
最高(円)	416	383	481	450	423	425
最低(円)	359	353	340	371	325	366

（注）最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部における株価を記載しております。

5 【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表 取締役 社長	—	清 水 盛 明	昭和19年7月14日生	昭和43年4月 株式会社住友銀行入行(現株式会社三井住友銀行) 平成8年1月 同行支店第一部部长 平成8年10月 当社 財務部長 平成9年6月 当社 取締役就任 平成11年6月 当社 常務取締役就任 平成13年6月 当社 専務取締役就任 平成20年4月 当社 代表取締役社長就任(現) 平成24年6月 天津ペガサス嶋本自動車部品有限公司董事長、 天津ペガサス エス イー 有限公司董事長、 PEGASUS VIETNAM SEWING MACHINE CO.,LTD. 理事 長(現) 平成25年4月 PEGASUS-SHIMAMOTO AUTO PARTS (VIETNAM) CO.,LTD. 理事長(現)	(注) 3	177
専務 取締役	製造 本部長	末 永 高 二	昭和22年12月24日生	昭和45年4月 サンスター歯磨株式会社入社 昭和47年10月 当社入社 平成3年4月 当社 販売事務部長 平成12年6月 当社 取締役就任 平成20年5月 当社 常務取締役就任 平成20年5月 当社 製造本部長(現) 平成20年6月 当社 常務執行役員就任 平成23年7月 ペガサス(天津)ミシン有限公司董事長就任(現) 平成25年6月 当社 専務取締役執行役員就任(現)	(注) 2	114
常務 取締役	顧客 本部長	勝 連 雅 生	昭和25年5月5日生	昭和48年3月 美馬ミシン株式会社入社 昭和50年8月 (美馬ミシン株式会社と当社が合併) 平成11年10月 当社 海外販売部長 平成12年6月 PEGASUS SEWING MACHINE PTE. LTD. 社長 平成13年6月 当社 取締役就任 平成14年10月 PEGASUS EUROPA GmbH 社長 平成20年5月 当社 常務取締役就任、顧客本部長(現) 平成20年6月 当社 常務執行役員就任(現) 平成23年1月 ペガサス(天津)ミシン有限公司 董事長就任	(注) 3	100
常務 取締役	管理 本部長	舟 引 康 之	昭和28年7月3日生	昭和52年4月 株式会社住友銀行入行(現株式会社三井住友銀行) 平成15年4月 同行生駒支店長 平成16年10月 当社 経営企画部長 平成17年6月 当社 取締役就任 平成20年6月 当社 上席執行役員就任 平成21年6月 当社 常務取締役、常務執行役員就任、管理本部長(現)	(注) 3	29
取締役	製造 本部 副 本部長	美 馬 成 望	昭和43年5月4日生	平成8年3月 当社入社 平成13年4月 PEGASUS SEWING MACHINES (HONG KONG)LTD. 社長 平成15年10月 当社 販売部長 平成17年6月 当社 取締役就任 平成20年6月 当社 上席執行役員就任 平成22年9月 美馬精機株式会社 代表取締役社長 平成24年6月 当社 取締役執行役員就任(現) 平成24年8月 当社 製造本部副本部長(現)	(注) 2	611
取締役	—	高 孟 昊	昭和28年7月20日生	昭和47年4月 アジア金属工業株式会社入社 昭和54年9月 新教育センター入社 昭和61年4月 当社入社 平成17年4月 当社 製販管理部長 平成18年3月 当社 経営企画室長 平成19年2月 天津ペガサス嶋本自動車部品有限公司総経理 (現) 平成20年6月 当社 執行役員就任 平成22年6月 当社 上席執行役員就任 平成26年6月 当社 取締役執行役員就任(現)	(注) 2	35

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
監査役 (常勤)	—	奥 村 正 幸	昭和28年2月9日生	昭和57年2月 当社入社 平成11年10月 PEGASUS PFAFF EUROPA GmbH社長 平成14年10月 当社 経営企画部長 平成16年8月 PEGASUS EUROPA GmbH社長 平成20年5月 PEGASUS SEWING MACHINE PTE. LTD. 社長 平成20年6月 当社 執行役員 平成25年6月 当社 監査役就任(現)	(注) 6	69
監査役	—	古 寺 均	昭和27年6月12日生	昭和57年2月 税理士登録 昭和57年9月 古寺税理士事務所職員 平成10年6月 当社 監査役就任(現) 平成18年6月 美馬精機株式会社 監査役(現) 平成20年4月 古寺税理士事務所代表(現)	(注) 5	147
監査役	—	定 藤 繁 樹	昭和26年8月23日生	昭和50年4月 大阪瓦斯株式会社入社 平成14年10月 ニュープレクス株式会社取締役 平成15年4月 関西学院大学教授 平成17年4月 関西学院大学専門職大学院教授(現) 平成18年6月 当社 監査役就任(現)	(注) 4	4
計						1,286

(注) 1 監査役 古寺均及び定藤繁樹は、社外監査役であります。

- 2 取締役の任期は、平成26年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成28年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 3 取締役の任期は、平成25年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成27年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 監査役の任期は、平成26年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成30年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 5 監査役の任期は、平成24年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成28年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 6 監査役の任期は、平成25年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成29年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 7 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第2項に定める補欠監査役1名を選任しております。補欠監査役の略歴は、次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数 (千株)
増 田 和 彦	昭和26年8月26日生	昭和54年10月 プライス・ウォータハウス会計事務所入所 昭和57年12月 増田公認会計士事務所入所(現) 昭和62年5月 誠光監査法人代表社員(現)	0

(注) 補欠監査役の任期は、就任した時から退任した監査役の任期の満了の時までであります。

- 8 当社では、さらなる事業拡大及び急速な市場変化に対応し、経営効率の向上を図るために、執行役員制度を導入しており、本報告書提出日現在の執行役員は、次のとおりであります。

地位	氏名	担当
専務取締役執行役員	末 永 高 二(注)	製造本部長 ペガサス(天津) ミシン有限公司董事長
常務取締役執行役員	勝 連 雅 生(注)	顧客本部長
常務取締役執行役員	舟 引 康 之(注)	管理本部長
取締役執行役員	美 馬 成 望(注)	製造本部副本部長
取締役執行役員	高 孟 昊(注)	天津ペガサス嶋本自動車部品有限公司総経理
上席執行役員	嘉数田 隆 志	顧客本部副本部長兼商品企画室長
上席執行役員	中 村 淳 一	ペガサス(天津) ミシン有限公司総経理
上席執行役員	朝 子 高 司	PEGASUS SEWING MACHINE PTE. LTD. 社長
執行役員	瀬 戸 洋 二	製造本部副本部長兼品質保証部長
執行役員	谷 口 倫 治	顧客本部副本部長
執行役員	吉 田 泰 三	経営企画室長
執行役員	大 西 弘	ペガサス(天津) ミシン有限公司製造総経理

(注) 末永高二、勝連雅生、舟引康之、美馬成望、高孟昊の5氏は、取締役を兼務しております。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

当社企業グループは、コンプライアンスとリスクマネジメントの重要性を認識し、収益の極大化と併せて株主の皆様をはじめ、すべてのステークホルダーとの信頼関係にお応えするため、コーポレートガバナンス体制の確立を最も重要な経営課題として、整備・拡充に努めております。

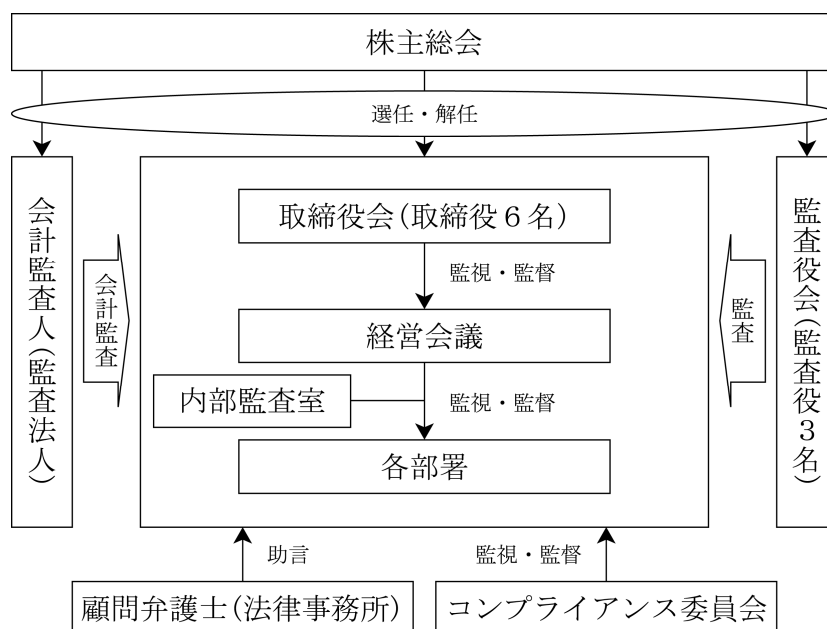
さらに、株主及び投資家の皆様に対して、積極的な情報開示をすることにより、経営内容の透明性を高め、長期的な信頼関係を構築していく所存であります。

また、株主総会の運営については、質疑・応答に充分時間をかけ、株主の理解を得るよう心がけると共に、今後も集中日開催を避けるなど、開かれた株主総会運営に向けた施策を講じていく所存であります。

① 会社の機関の内容（平成26年3月31日現在）

当社は、監査役制度を採用しております。監査役には3名が就任しており、うち2名は社外監査役であります。常勤監査役は、社団法人日本監査役協会に入会し、適正な監査役の任務と責務を認識し、厳正な経営監視を実施しており、当社企業グループの企業倫理の確立に資するものと考えております。社外監査役は、毎月一回の取締役会には原則として出席しており、取締役の勤務状況や重要事項についての決定を監査するなど、客観的な立場で経営を監視する体制が整っております。

概要については、次のとおりであります。



② 内部統制システムの整備の状況

イ. 取締役の職務執行に係る文書及び情報の保存・管理について

- a. 当社は、取締役会をはじめとする重要な会議の意思決定に係る記録や取締役が「決裁規程」に基づいて決定した文書など、取締役の職務の執行に係る情報を適正に記録し、法令及び「文書管理規程」に基づき、保存・管理いたします。
- b. 当社は、情報セキュリティに関する基本方針及び諸規程の整備ならびにパソコン、データ、ネットワーク等、各種情報のインフラに対して内外からの脅威が発生しないよう、適切な保護対策を実施いたします。

ロ. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制について

- a. 当社は、リスク管理体制の基礎として「リスク管理規程」を定め、同規程に従ったリスク管理体制を構築いたします。
- b. 不測の事態が発生したときは、社長指揮下の対策本部を設置し、迅速な対応を行い、損害拡大を防止する体制を構築いたします。

ハ．取締役の職務執行の効率性の確保について

- ア．当社は、定例の取締役会を原則毎月一回開催し、重要事項の決定ならびに取締役の業務執行状況の監督などを行います。また、業務執行に関する基本的事項及び重要事項に係る意思決定を機動的に行うために、原則毎週一回、各取締役を含めた経営会議を実施いたします。
- イ．業務の運営については、中期経営計画及び年度予算を立案し、全社的な目標を設定すると同時に、予算と実績の対比を原則毎月一回、取締役会で報告いたします。

ニ．取締役及び使用人の職務執行の法令・定款適合性確保について

- ア．当社は、取締役及び使用人が法令及び定款を遵守し、社会規範に基づいた行動を取るための行動規範を示した「グループ行動指針」に基づき、職制を通じて適正な業務執行の徹底と監督を行い、取締役及び使用人が一丸となって法令遵守の徹底や企業倫理の確立に努めていきます。また、コンプライアンス体制の充実・強化を推進するため、「コンプライアンス規程」に基づいたコンプライアンス委員会を設置することで相談・通報体制を確立いたします。
- イ．業務執行部門から独立した内部監査室は、定期的に内部監査を実施し、その結果を社長に報告すると共に被監査部署へフィードバックいたします。
- ウ．当社は、市民社会の秩序ならびに健全な企業活動に脅威を与える反社会的勢力に対しては、所轄官庁及び関連団体と協力し、その排除に努めると共に、不当要求等に対しても組織全体で毅然とした態度で臨むことを徹底いたします。
- エ．当社は、当社企業グループの財務報告の信頼性を確保するため、金融商品取引法に基づく内部統制報告書の有効かつ適切な提出に向けた内部統制システムの構築を行います。その仕組みが適正に機能することを継続的に評価し、不備があれば必要な是正を行うことにより、金融商品取引法及びその他関係法令等の適合性を確保する体制を整備いたします。

ホ．企業集団の業務の適正確保について

- ア．当社は、子会社の経営について、「関係会社管理規程」に基づき、子会社の経営意思を尊重しつつ、円滑な情報交換とグループ活動を推進するための定期的な報告ならびに重要案件については、事前協議を行います。さらに、当社及び各子会社と一体となった「コンプライアンス規程」を子会社ごとに制定し、同時にコンプライアンス推進担当者を設置することで相談・通報体制を確立いたします。
- イ．内部監査室は、各子会社について定期的に内部監査を実施すると共に、主要な子会社については、当社監査役が監査を行い、業務の適正を確保する体制を確立いたします。

ヘ．監査役の補助使用人について

当社は、現在、監査役の職務を補助すべき使用人はいませんが、必要に応じて、監査役の業務補助のための監査役スタッフをおくこととし、その人事については、取締役と監査役が意見交換を行います。

ト．監査役の補助使用人の独立性について

当社は、必要に応じて監査役スタッフを設置する場合において、当該使用人は、業務執行上の指揮命令系統には属さず、監査役の指示命令に従うものとしたします。また、必要に応じて内部監査室を中心とした関係部門がサポートいたします。

チ．取締役及び使用人の監査役への報告について

- ア．取締役は、会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実があることを発見したとき、法令に従い監査役に報告いたします。また、常勤監査役は、取締役会のほか、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、コンプライアンス委員会や経営会議などの重要な会議に出席すると共に、主要な決裁願及びその他業務執行に関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて取締役または使用人にその説明を求めています。
- イ．監査役は、当社の会計監査人や内部監査室に会計監査や業務監査の内容について説明を受けると共に、情報の交換を行うなど連携を図っていきます。

リ．その他監査の実効性の確保について

監査役は、取締役及び重要な使用人からヒアリングを実施し、会計監査人及び内部監査室とそれぞれ定期的な意見交換ができる体制を確立いたします。

③ 責任限定契約の内容と概要

当社は、会社法第427条第1項に基づき社外監査役全員との間において、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限度と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、会社法第425条第1項に規定する最低責任限度額であります。

④ 役員の報酬等

イ. 提出会社の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 (名)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役	138,147	115,872	—	22,275	—	6
監査役 (社外監査役を除く)	11,595	9,720	—	1,875	—	2
社外監査役	9,150	7,650	—	1,500	—	2

(注) 上記総額のほか、使用人兼取締役に対する使用人給与 (賞与含む) は 6,120千円であります。

ロ. 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が 1 億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

ハ. 役員の報酬等の額の決定に関する方針

当社取締役の報酬限度額は、平成20年 6 月24日開催の第62期定時株主総会において、年額350百万円以内と決議しております。なお、取締役個々の報酬につきましては、取締役会において決議しております。

また、当社監査役の報酬限度額は、平成19年 6 月26日開催の第61期定時株主総会において、年額30百万円以内と決議しております。なお、監査役個々の報酬につきましては、監査役会の協議によって定めております。

⑤ 株式の保有状況

イ. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数

14銘柄

貸借対照表計上額の合計額

247,456千円

ロ. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、保有区分、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
株式会社三井住友フィナンシャルグループ	9,900	37,372	金融機関との関係強化・維持
株式会社三重銀行	162,000	36,288	金融機関との関係強化・維持
株式会社みずほフィナンシャルグループ	117,000	23,283	金融機関との関係強化・維持
三井住友トラスト・ホールディングス株式会社	29,800	13,201	金融機関との関係強化・維持
株式会社滋賀銀行	20,000	12,840	金融機関との関係強化・維持
株式会社りそなホールディングス	2,000	976	金融機関との関係強化・維持

(当事業年度)
特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
株式会社三井住友フィナンシャルグループ	9,900	43,649	金融機関との関係強化・維持
株式会社三重銀行	162,000	37,422	金融機関との関係強化・維持
株式会社みずほフィナンシャルグループ	117,000	23,868	金融機関との関係強化・維持
三井住友トラスト・ホールディングス株式会社	29,800	13,886	金融機関との関係強化・維持
株式会社滋賀銀行	20,000	11,200	金融機関との関係強化・維持
株式会社りそなホールディングス	2,000	998	金融機関との関係強化・維持

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。

⑥ 内部監査及び監査役監査の状況

当社の内部監査及び監査役監査は、それぞれ2名及び3名で構成しており、ともに内部監査規程及び監査役監査規程に基づき必要に応じて社内の適任者による支援可能な体制を確立しております。

内部統制部門である内部監査室と監査役は、当社各部署ならびに各子会社への監査時に可能な限り同行するなど、逐一綿密な打合せを行っており、特に子会社への監査時は、監査の範囲が広いことから事前に監査内容について打合せを行い、連携しながら取り組んでおります。また、会計監査人と重要な事項があれば個別に打合せを行うなど、随時連絡を取っております。

イ．内部監査の状況

内部監査は、社長直轄の内部監査室を設置して、当社が定める内部監査規程に基づき、当社全部署及び各子会社について原則として年1回の業務監査及び会計監査を計画的に実施しており、監査結果を社長に報告しております。

また、社長の命により必要に応じて特命監査を臨時に実施できる体制を整えております。

被監査部署に対して監査結果を伝えるとともに社長からの改善勧告がある場合は、改善指示を出し、被監査部署の責任者からは、改善指示事項に対する処置を報告させ、監査の有効性、効率性を高めております。

ロ．監査役監査の状況

監査役は、取締役とはその職責を異にする独立した機関であることを自覚し、当社が定める監査役監査規程に基づき、当社取締役会や各種会議に出席し、意見を述べるなど行っております。また、内部監査と同行するなど当社各部署や各子会社についても訪問し監査業務を行っております。

なお、監査役は監査役監査の実施ごとに監査調書を作成し、保管しております。

⑦ 社外取締役及び社外監査役

イ．社外取締役及び社外監査役の状況

ア．社外取締役

当社は、社外取締役は選任しておりませんが、社外監査役による監査を実施しております。社外監査役は、原則として毎月一回の取締役会には出席しており、取締役の勤務状況や重要事項についての決定を監査するなど、客観的な立場で経営を監視する体制が整っていることから、現時点では社外取締役の選任は行っておりません。

ｂ．社外監査役

当社には、社外監査役として古寺均及び定藤繁樹の両氏が就任しており、人的・資金的関係または取引関係その他の利害関係はありません。また、両氏は株式会社東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立役員であります。また、古寺均氏は、税理士の資格を有しており、税務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

なお、内部統制部門である内部監査室とは、内部統制監査の結果を逐一確認するなど、綿密な打合せを行っております。また、会計監査人と重要な事項があれば個別に打合せを行うなど、随時連絡を取っております。

当事業年度における主な活動状況は、次のとおりであります。

	取締役会(13回開催)		監査役会(18回開催)		発 言 内 容
	出席回数	出席率	出席回数	出席率	
監査役 古 寺 均	13回	100.0%	18回	100.0%	主に税理士としての専門的見地から発言を行うなど、適宜取締役会の意思決定の適正性を確保するための質問、助言を行っております。
監査役 定藤 繁樹	12回	92.3%	17回	94.4%	経営戦略関係及び内部統制関連を専門分野としており、その専門的見地からの発言を行うなど、適宜取締役会の意思決定の適正性を確保するための質問、助言を行っております。

ロ．社外取締役及び社外監査役の選任するための基準または方針について

社外取締役及び社外監査役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準は、会社法上の要件を満たすことはもとより、様々な分野に関する豊富な知識、経験を有する者、さらに、株式会社東京証券取引所が指定を義務付ける独立役員の要件を満たし、かつ中立的・客観的な観点からの経営意思決定もしくは監査を行うことができる者を選任することにより、経営の健全性を確保しております。

ハ．人的関係、資金的関係または取引関係その他の利害関係について

独立役員として指定している古寺均及び定藤繁樹の両氏との間で本報告書提出日現在での人的関係、資金的関係または取引関係その他の利害関係はありません。

⑧ 会計監査の状況（平成26年3月期）

イ．業務を執行した公認会計士の氏名及び所属する監査法人名

中村 基夫 氏 （有限責任監査法人トーマツ）

岡田 明広 氏 （有限責任監査法人トーマツ）

ロ．監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 4名

その他 6名

⑨ 取締役の定数

当社の取締役は、10名以内とする旨を定款で定めております。

⑩ 取締役の選任の決議要件

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

⑪ 株主総会決議事項を取締役会で決議できる事項

- イ. 当社は、自己株式の取得について、経済情勢の変化に対応して資本政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により、自己株式を取得することができる旨を定款で定めております。
- ロ. 当社は、中間配当金としての剰余金の配当について、株主への利益還元を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会の決議によって配当することができる旨を定款で定めております。
- ハ. 当社は、取締役及び監査役の責任免除について、職務の遂行にあたり期待される役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第426条第1項の規定により、職務を怠ったことによる取締役（取締役であったものを含む）及び監査役（監査役であったものを含む）の損害賠償責任を法令が定める範囲で、取締役会の決議によって免除することができる旨を定款で定めております。

⑫ 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の特別決議について、株主総会の円滑な運営を可能とするため、会社法第309条第2項の規定に基づき、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款で定めております。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	34,000	900	34,000	—
連結子会社	—	—	—	—
計	34,000	900	34,000	—

② 【その他重要な報酬の内容】

前連結会計年度

当社及び当社連結子会社であるPEGASUS SEWING MACHINE PTE.LTD.、PEGASUS CORPORATION OF AMERICA、PEGASUS EUROPA GmbH、ペガサス（天津）ミシン有限公司及び天津ペガサス嶋本自動車部品有限公司の合計6社は、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Deloitte Touche Tohmatsuに対して、30,313千円支払っております。

当連結会計年度

当社及び当社連結子会社であるPEGASUS SEWING MACHINE PTE.LTD.、PEGASUS CORPORATION OF AMERICA、PEGASUS EUROPA GmbH、ペガサス（天津）ミシン有限公司及び天津ペガサス嶋本自動車部品有限公司の合計6社は、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Deloitte Touche Tohmatsuに対して、35,918千円支払っております。

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は、財務報告に係る内部統制に関する助言・指導であります。

当連結会計年度

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

該当事項はありません。

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、当連結会計年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の連結財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成24年9月21日内閣府令第61号)附則第3条第2項により、改正前の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

- (2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、当事業年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成24年9月21日内閣府令第61号)附則第2条第2項により、改正前の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握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ております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,008,418	6,231,100
受取手形及び売掛金	※3 2,748,061	※3 4,668,899
商品及び製品	2,582,504	3,238,609
仕掛品	443,148	700,473
原材料及び貯蔵品	2,945,953	3,075,886
繰延税金資産	27,834	196,915
未収入金	6,444	6,860
その他	251,571	458,065
貸倒引当金	△39,952	△42,317
流動資産合計	12,973,985	18,534,493
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	※1 4,874,175	※1 5,381,578
減価償却累計額	△2,584,563	△2,872,351
建物及び構築物（純額）	2,289,612	2,509,227
機械装置及び運搬具	4,712,590	5,813,713
減価償却累計額	△3,356,954	△4,157,065
機械装置及び運搬具（純額）	1,355,635	1,656,648
工具、器具及び備品	749,780	807,228
減価償却累計額	△642,862	△690,922
工具、器具及び備品（純額）	106,917	116,305
土地	※1 900,824	※1 913,320
リース資産	11,563	11,563
減価償却累計額	△3,090	△4,742
リース資産（純額）	8,472	6,820
建設仮勘定	22,314	288,281
有形固定資産合計	4,683,776	5,490,604
無形固定資産	365,105	699,745
投資その他の資産		
投資有価証券	539,672	490,321
繰延税金資産	—	3,652
その他	※1 280,884	※1 310,163
投資その他の資産合計	820,556	804,137
固定資産合計	5,869,438	6,994,487
資産合計	18,843,423	25,528,980

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年 3 月31 日)	当連結会計年度 (平成26年 3 月31 日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※3 312,304	※3 1,508,089
短期借入金	※1 2,293,654	※1 2,604,806
1年内返済予定の長期借入金	※1 1,054,649	※1 1,064,123
1年内償還予定の社債	170,000	248,000
未払法人税等	301,456	563,556
賞与引当金	81,638	114,439
その他	407,027	1,018,295
流動負債合計	4,620,730	7,121,311
固定負債		
社債	196,000	758,000
長期借入金	※1 2,521,082	※1 2,415,922
長期預り保証金	130,334	130,988
繰延税金負債	148,482	190,925
退職給付引当金	359,359	—
退職給付に係る負債	—	606,930
その他	470,752	458,638
固定負債合計	3,826,010	4,561,405
負債合計	8,446,740	11,682,716
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,906,750	1,908,750
資本剰余金	2,053,073	2,055,073
利益剰余金	7,283,268	8,169,136
自己株式	△394,610	△482,450
株主資本合計	10,848,482	11,650,509
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	40,273	93,368
為替換算調整勘定	△861,483	1,632,451
退職給付に係る調整累計額	—	△192,163
その他の包括利益累計額合計	△821,209	1,533,655
少数株主持分	369,410	662,098
純資産合計	10,396,682	13,846,263
負債純資産合計	18,843,423	25,528,980

②【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4 月 1 日 至 平成26年 3 月31日)
売上高	10,170,750	14,067,496
売上原価	6,892,041	9,119,710
売上総利益	3,278,709	4,947,786
販売費及び一般管理費	※1,2 3,256,925	※1,2 3,829,601
営業利益	21,784	1,118,185
営業外収益		
受取利息	56,562	88,806
受取配当金	5,658	5,774
為替差益	303,880	142,474
不動産賃貸料	3,766	49,056
その他	27,213	25,924
営業外収益合計	397,081	312,036
営業外費用		
支払利息	110,503	105,888
不動産賃貸費用	662	40,351
デリバティブ評価損	17,959	335
社債発行費	—	20,312
その他	22,980	3,112
営業外費用合計	152,105	170,000
経常利益	266,759	1,260,221
特別利益		
固定資産売却益	※3 233,259	※3 2,638
負ののれん発生益	22,411	—
特別利益合計	255,671	2,638
特別損失		
固定資産売却損	※4 1,502	※4 1,241
特別損失合計	1,502	1,241
税金等調整前当期純利益	520,928	1,261,617
法人税、住民税及び事業税	203,288	387,013
法人税等調整額	92,279	△112,349
法人税等合計	295,567	274,664
少数株主損益調整前当期純利益	225,360	986,953
少数株主利益	50,426	33,879
当期純利益	174,934	953,074

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4 月 1 日 至 平成26年 3 月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	225,360	986,953
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	71,946	53,094
為替換算調整勘定	1,094,532	2,605,469
その他の包括利益合計	※1 1,166,478	※1 2,658,563
包括利益	1,391,839	3,645,517
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,300,867	3,500,102
少数株主に係る包括利益	90,972	145,414

③【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,904,150	2,050,473	7,108,334	△291,490	10,771,467
当期変動額					
新株の発行	2,600	2,600			5,200
剰余金の配当			—		—
当期純利益			174,934		174,934
自己株式の取得				△103,120	△103,120
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	2,600	2,600	174,934	△103,120	77,014
当期末残高	1,906,750	2,053,073	7,283,268	△394,610	10,848,482

	その他の包括利益累計額				少数株主持分	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	△31,672	△1,915,470	—	△1,947,142	347,102	9,171,427
当期変動額						
新株の発行						5,200
剰余金の配当						—
当期純利益						174,934
自己株式の取得						△103,120
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	71,946	1,053,986	—	1,125,933	22,307	1,148,240
当期変動額合計	71,946	1,053,986	—	1,125,933	22,307	1,225,254
当期末残高	40,273	△861,483	—	△821,209	369,410	10,396,682

当連結会計年度(自 平成25年 4 月 1 日 至 平成26年 3 月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,906,750	2,053,073	7,283,268	△394,610	10,848,482
当期変動額					
新株の発行	2,000	2,000			4,000
剰余金の配当			△67,206		△67,206
当期純利益			953,074		953,074
自己株式の取得				△87,840	△87,840
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	2,000	2,000	885,867	△87,840	802,027
当期末残高	1,908,750	2,055,073	8,169,136	△482,450	11,650,509

	その他の包括利益累計額				少数株主持分	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	40,273	△861,483	—	△821,209	369,410	10,396,682
当期変動額						
新株の発行						4,000
剰余金の配当						△67,206
当期純利益						953,074
自己株式の取得						△87,840
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	53,094	2,493,934	△192,163	2,354,865	292,688	2,647,553
当期変動額合計	53,094	2,493,934	△192,163	2,354,865	292,688	3,449,581
当期末残高	93,368	1,632,451	△192,163	1,533,655	662,098	13,846,263

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4 月 1 日 至 平成26年 3 月 31 日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	520,928	1,261,617
減価償却費	421,389	517,260
負ののれん発生益	△22,411	—
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	23,867	△6,727
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	39,624	—
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	—	55,407
デリバティブ評価損益 (△は益)	17,959	335
受取利息及び受取配当金	△62,221	△94,581
支払利息	110,503	105,888
社債発行費	—	20,312
為替差損益 (△は益)	102,679	87,455
受取賃貸料	△3,766	△49,056
不動産賃貸費用	—	30,185
固定資産売却損益 (△は益)	△231,757	△1,396
売上債権の増減額 (△は増加)	△95,161	△1,211,132
たな卸資産の増減額 (△は増加)	737,760	△41,974
仕入債務の増減額 (△は減少)	△815,775	508,111
未払金の増減額 (△は減少)	△39,625	49,021
その他	△10,572	17,412
小計	693,421	1,248,139
利息及び配当金の受取額	70,158	94,878
利息の支払額	△114,276	△113,163
法人税等の支払額	△130,428	△190,485
営業活動によるキャッシュ・フロー	518,873	1,039,369
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	△1,172,063	△1,892,914
定期預金の払戻による収入	698,857	1,802,505
有形固定資産の取得による支出	△168,467	△476,259
有形固定資産の売却による収入	220,493	16,846
無形固定資産の取得による支出	△6,349	△266,393
固定資産売却手付金による収入	—	240,162
投資有価証券の取得による支出	△85,099	—
投資有価証券の償還による収入	198,678	100,000
投資不動産の賃貸による収入	3,758	2,040
その他	△1,735	△24,763
投資活動によるキャッシュ・フロー	△311,928	△498,775

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4 月 1 日 至 平成26年 3 月31日)
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)	△1, 418, 580	216, 940
長期借入れによる収入	2, 550, 000	1, 100, 000
長期借入金の返済による支出	△801, 286	△1, 195, 686
社債の発行による収入	—	879, 687
社債の償還による支出	△317, 103	△260, 000
株式の発行による収入	5, 200	4, 000
少数株主からの払込みによる収入	—	178, 571
配当金の支払額	—	△67, 206
少数株主への配当金の支払額	△46, 253	△31, 296
自己株式の取得による支出	△103, 120	△87, 840
その他	△30, 597	△50, 238
財務活動によるキャッシュ・フロー	△161, 740	686, 931
現金及び現金同等物に係る換算差額	349, 354	668, 448
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	394, 559	1, 895, 973
現金及び現金同等物の期首残高	2, 610, 211	3, 004, 770
現金及び現金同等物の期末残高	※ 1 3, 004, 770	※ 1 4, 900, 744

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

すべての子会社を連結しております。

連結子会社の数 9社

連結子会社の名称

PEGASUS SEWING MACHINE PTE. LTD.

PEGASUS CORPORATION OF AMERICA

PEGASUS EUROPA GmbH

ペガサス(天津)ミシン有限公司

天津ペガサス エス イー 有限公司

天津ペガサス嶋本自動車部品有限公司

PEGASUS VIETNAM SEWING MACHINE CO., LTD.

美馬精機株式会社

PEGASUS-SHIMAMOTO AUTO PARTS (VIETNAM) CO., LTD.

また、平成25年4月10日付で設立いたしましたPEGASUS-SHIMAMOTO AUTO PARTS (VIETNAM) CO., LTD. は、当連結会計年度より連結の範囲に含んでおります。

2 持分法の適用に関する事項

持分法適用会社はありません。

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(12月31日)が連結決算日(3月31日)と異なる会社は次のとおりであります。

PEGASUS SEWING MACHINE PTE. LTD.

PEGASUS CORPORATION OF AMERICA

PEGASUS EUROPA GmbH

ペガサス(天津)ミシン有限公司

天津ペガサス エス イー 有限公司

天津ペガサス嶋本自動車部品有限公司

PEGASUS VIETNAM SEWING MACHINE CO., LTD.

PEGASUS-SHIMAMOTO AUTO PARTS (VIETNAM) CO., LTD.

連結財務諸表の作成にあたっては、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

4 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

①有価証券

その他有価証券

(イ)時価のあるもの

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

(ロ)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

時価法

③たな卸資産

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

(イ)製品

当社及び連結製造子会社は総平均法により、連結販売子会社は移動平均法によっております。

(ロ)仕掛品

総平均法

(ハ)原材料

移動平均法

(ニ)商品

移動平均法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

①リース資産以外の有形固定資産

当社及び国内連結子会社は、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(附属設備を除く)については、定額法を採用しております。

在外連結子会社は、主として定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物	3年～50年
---------	--------

機械装置及び運搬具	4年～12年
-----------	--------

工具、器具及び備品	2年～15年
-----------	--------

②リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

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日以前のものについては、引き続き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無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、償却年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、自社利用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。

土地的使用権については、契約期間(50年)に基づき均等償却を行っております。

(3) 重要な引当金の計上基準

①貸倒引当金

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

在外連結子会社は、個別に債権の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において、従業員の賞与の支給に備えるため当連結会計年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

①退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

②数理計算上の差異、過去勤務費用及び会計基準変更時差異の費用処理方法

会計基準変更時差異は、15年による定額法により処理しております。

過去勤務費用については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（15年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法によりそれぞれ発生翌連結会計年度から費用処理することとしております。

(5) 重要な外貨建資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、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及び負債は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び少数株主持分に含めております。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない短期的な投資であります。

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

(会計方針の変更)

「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。）及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。）を、当連結会計年度末より適用し（ただし、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めを除く。）、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を退職給付に係る負債として計上する方法に変更し、未認識数理計算上の差異、未認識過去勤務費用及び会計基準変更時差異を退職給付に係る負債に計上いたしました。

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おり、当連結会計年度末において、当該変更に伴う影響額をその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に加減しております。

この結果、当連結会計年度末において、退職給付に係る負債が606,930千円計上されております。また、その他の包括利益累計額が192,163千円減少しております。

なお、1株当たり情報に与える影響は当該箇所に記載しております。

(未適用の会計基準等)

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

(1) 概要

本会計基準等は、財務報告を改善する観点及び国際的な動向を踏まえ、未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の処理方法、退職給付債務及び勤務費用の計算方法並びに開示の拡充を中心に改正されたものです。

(2) 適用予定日

退職給付債務及び勤務費用の計算方法の改正については、平成27年3月期の期首より適用予定です。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

当該会計基準等を適用することによる影響額はありません。

(連結貸借対照表関係)

※1 担保に供している資産

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
建物	604,258千円	558,346千円
土地	846,784 "	847,533 "
その他	18,519 "	17,770 "
計	1,469,562千円	1,423,650千円

担保付債務

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
短期借入金	1,853,654千円	1,914,806千円
1年内返済予定の長期借入金	391,790 "	358,130 "
長期借入金	1,574,515 "	1,374,730 "
計	3,819,959千円	3,647,666千円

- 2 当社企業グループは、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。連結会計年度末における当座貸越契約に係る借入未実行残高等は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
当座貸越極度総額	3,680,000千円	3,680,000千円
借入実行残高	2,227,654 "	2,555,806 "
差額	1,452,345千円	1,124,194千円

※3 期末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、前連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
受取手形	6,854千円	一千円
支払手形	58,090 "	— "

(連結損益計算書関係)

※1 販売費及び一般管理費の主なものは次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
運送費	224,330千円	286,101千円
販売手数料	155,119 "	234,999 "
広告宣伝費	98,435 "	70,087 "
貸倒引当金繰入額	23,851 "	— "
役員報酬	231,914 "	271,068 "
給与手当	783,064 "	887,383 "
賞与引当金繰入額	29,636 "	40,414 "
退職給付費用	83,307 "	94,079 "
旅費交通費	164,285 "	189,328 "
研究開発費	346,399 "	384,954 "
リース料	9,384 "	10,749 "
減価償却費	79,295 "	92,159 "

※2 一般管理費に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
	346,399千円	384,954千円

※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
機械装置及び運搬具	1,501千円	2,626千円
工具、器具及び備品	— "	12 "
土地	231,758 "	— "
計	233,259千円	2,638千円

※4 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
機械装置及び運搬具	896千円	1,139千円
工具、器具及び備品	606 "	102 "
計	1,502千円	1,241千円

(連結包括利益計算書関係)

※ 1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31 日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4 月 1 日 至 平成26年 3 月31 日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	71,946千円	53,094千円
組替調整額	— 〃	— 〃
税効果調整前	71,946千円	53,094千円
税効果額	— 〃	— 〃
その他有価証券評価差額金	71,946千円	53,094千円
為替換算調整勘定		
当期発生額	1,094,532千円	2,605,469千円
組替調整額	— 〃	— 〃
税効果調整前	1,094,532千円	2,605,469千円
税効果額	— 〃	— 〃
為替換算調整勘定	1,094,532千円	2,605,469千円
その他の包括利益合計	1,166,478千円	2,658,563千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

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

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	23,688,000	52,000	—	23,740,000

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

新株予約権の行使による増加 52,000株

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	733,401	644,500	—	1,377,901

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

平成24年 5 月16日の取締役会の決議による自己株式の取得 644,500株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 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

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	23,740,000	40,000	—	23,780,000

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

新株予約権の行使による増加 40,000株

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	1,377,901	240,000	—	1,617,901

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

平成26年3月17日の取締役会の決議による自己株式の取得 240,000株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年10月28日 取締役会	普通株式	67,206	3.00	平成25年9月30日	平成25年11月25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	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年6月24日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	66,486	3.00	平成26年3月31日	平成26年6月25日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
現金及び預金勘定	4,008,418千円	6,231,100千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△1,003,647 "	△1,330,356 "
現金及び現金同等物	3,004,770千円	4,900,744千円

(リース取引関係)

1 リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
(借主側)

① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

前連結会計年度(平成25年3月31日)

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
機械装置及び運搬具	3,920千円	3,147千円	773千円
無形固定資産	3,207 〃	2,176 〃	1,031 〃
合計	7,128千円	5,324千円	1,804千円

当連結会計年度(平成26年3月31日)

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
機械装置及び運搬具	3,920千円	3,810千円	110千円
無形固定資産	3,207 〃	2,634 〃	572 〃
合計	7,128千円	6,445千円	683千円

② 未経過リース料期末残高相当額

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
1年内	1,184千円	673千円
1年超	799 〃	125 〃
合計	1,983千円	799千円

③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
支払リース料	3,427千円	1,219千円
減価償却費相当額	3,412 〃	1,120 〃
支払利息相当額	76 〃	35 〃

④ 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法

減価償却費相当額の算定方法

- ・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

利息相当額の算定方法

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

2 オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
1年内	8,036千円	23,077千円
1年超	12,389 〃	17,456 〃
合計	20,425千円	40,533千円

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社企業グループは、主に工業用マシン・ダイカスト部品の製造販売事業を行うための設備投資計画に照らし、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により調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されておりますが、原則として外貨建ての営業債務をネットしたポジションについて先物為替予約を利用してヘッジしております。投資有価証券は、主に満期保有目的の債券及び取引先企業との業務等に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、1年以内の支払期日であります。また、その一部には、製品・原材料等の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されておりますが、恒常的に同じ外貨建ての売掛金残高の範囲内にあります。借入金、社債及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は決算日後、ほとんどのものが5年以内であります。このうち一部は、変動金利であるため金利の変動リスクに晒されております。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権債務に係る為替の変動リスクを回避し安定的な利益確保を図る目的で先物為替予約取引を利用しております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

① 信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、与信管理規程に従い営業債権については、販売部が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社についても、当社の与信管理規程に準じて、同様の管理を行っております。

投資有価証券については、有価証券管理規程により運用基準を設定し、信用リスクの軽減を図っております。

デリバティブ取引の利用にあたっては、カウンターパーティリスクを軽減するために、格付けの高い金融機関とのみ取引を行っております。

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

② 市場リスク(為替の変動リスク)の管理

当社及び一部の連結子会社は、外貨建ての営業債権債務について、通貨別月別に把握された為替の変動リスクに対して、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。なお、為替相場の状況により、半年を限度として、輸出入に係る予定取引により確実に発生すると見込まれる外貨建営業債権債務に対する先物為替予約を行っております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握し、また、満期保有目的の債券以外のものについては、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引につきましては、取引権限や限度額等を定めたデリバティブ管理規程に基づき、これに従い財務部が財務部所管の役員の承認を得て取引を行い、記帳及び契約先と残高照会等を行っております。連結子会社につきましても、当社のデリバティブ管理規程に準じて、管理を行っております。

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

当社は、各部署からの報告に基づき財務部が適時に資金繰計画を作成・更新し、これに基づき適切な手許流動性を確保することにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。また、「デリバティブ取引関係」注記におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません(注2)を参照ください。)

前連結会計年度(平成25年3月31日)

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	4,008,418	4,008,418	—
(2) 受取手形及び売掛金	2,748,061	2,748,061	—
(3) 投資有価証券 其他有価証券	423,239	423,239	—
資産計	7,179,719	7,179,719	—
(1) 支払手形及び買掛金	312,304	312,304	—
(2) 短期借入金	2,293,654	2,293,654	—
(3) 1年内返済予定の長期借入金	1,054,649	1,054,649	—
(4) 1年内償還予定の社債	170,000	170,000	—
(5) 未払法人税等	301,456	301,456	—
(6) 社債	196,000	196,000	—
(7) 長期借入金	2,521,082	2,494,477	△26,604
(8) 長期預り保証金	130,334	118,459	△11,874
負債計	6,979,480	6,941,001	△38,479
デリバティブ取引(*1)	(4,897)	(4,897)	—

(*1) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、()で示しております。

当連結会計年度(平成26年3月31日)

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	6,231,100	6,231,100	—
(2) 受取手形及び売掛金	4,668,899	4,668,899	—
(3) 投資有価証券 其他有価証券	373,888	373,888	—
資産計	11,273,888	11,273,888	—
(1) 支払手形及び買掛金	1,508,089	1,508,089	—
(2) 短期借入金	2,604,806	2,604,806	—
(3) 1年内返済予定の長期借入金	1,064,123	1,064,123	—
(4) 1年内償還予定の社債	248,000	248,000	—
(5) 未払法人税等	563,556	563,556	—
(6) 社債	758,000	758,000	—
(7) 長期借入金	2,415,922	2,390,628	△25,293
(8) 長期預り保証金	130,988	121,197	△9,791
負債計	9,293,486	9,258,401	△35,084
デリバティブ取引(*1)	(6,569)	(6,569)	—

(*1) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、()で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、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) 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。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」注記を参照ください。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金、(3) 1年内返済予定の長期借入金、並びに(5) 未払法人税等

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

(4) 1年内償還予定の社債、並びに(6) 社債

当社が発行する社債の時価は変動金利によっており、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、時価は帳簿価額にほぼ等しいと考えられるため、当該帳簿価額によっております。

(7) 長期借入金

長期借入金のうち、変動金利によるものは、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、時価は帳簿価額にほぼ等しいと考えられるため、当該帳簿価額によっております。固定金利によるものは、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おります。

(8) 長期預り保証金

一定期間ごとに区分した債務額を返済までの期間に応じた利率により割り引いて算定する方法によっております。

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

(注2)時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	平成25年3月31日	平成26年3月31日
非上場株式	116,433	116,433

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

(注3)金銭債権及び満期がある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成25年3月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	4,008,418	—	—	—
受取手形及び売掛金	2,748,061	—	—	—
投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの	—	98,727	—	89,600
合計	6,756,479	98,727	—	89,600

当連結会計年度(平成26年3月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	6,231,100	—	—	—
受取手形及び売掛金	4,668,899	—	—	—
投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの	—	106,172	—	—
合計	10,899,999	106,172	—	—

(注4)社債、長期借入金及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(平成25年3月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
短期借入金	2,293,654	—	—	—	—	—
社債	170,000	68,000	68,000	28,000	32,000	—
長期借入金	1,054,649	768,119	553,848	385,460	693,655	120,000
長期預り保証金	—	—	—	—	—	130,334
合計	3,518,303	836,119	621,848	413,460	725,655	250,334

当連結会計年度(平成26年3月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
短期借入金	2,604,806	—	—	—	—	—
社債	248,000	248,000	208,000	212,000	90,000	—
長期借入金	1,064,123	870,378	602,889	773,795	108,860	60,000
長期預り保証金	—	—	—	—	—	130,988
合計	3,916,929	1,118,378	810,889	985,795	198,860	190,988

(有価証券関係)

その他有価証券

前連結会計年度(平成25年3月31日)

(単位：千円)

区分	連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	74,832	57,533	17,299
その他	209,678	160,641	49,037
小計	284,511	218,174	66,337
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	49,128	64,791	△15,663
その他	89,600	100,000	△10,400
小計	138,728	164,791	△26,063
合計	423,239	382,965	40,273

当連結会計年度(平成26年3月31日)

(単位：千円)

区分	連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	82,401	57,533	24,868
その他	242,864	158,196	84,668
小計	325,266	215,729	109,537
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	48,622	64,791	△16,169
その他	—	—	—
小計	48,622	64,791	△16,169
合計	373,888	280,520	93,368

(デリバティブ取引関係)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

前連結会計年度(平成25年3月31日)

(単位：千円)

区分	種類	契約額等	契約額等のうち 1年超	時価	評価損益
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建 米ドル	147,598	—	△4,897	△4,897
合計		147,598	—	△4,897	△4,897

(注) 時価の算定方法

為替予約取引・・・・・・先物為替相場によっております。

当連結会計年度(平成26年3月31日)

(単位：千円)

区分	種類	契約額等	契約額等のうち 1年超	時価	評価損益
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建 米ドル	346,827	—	△6,569	△6,569
合計		346,827	—	△6,569	△6,569

(注) 時価の算定方法

為替予約取引・・・・・・先物為替相場によっております。

(退職給付関係)

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社企業グループは、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。また、確定給付型の年金制度の他、確定拠出型の年金制度を採用しております。この他に複数事業主制度による総合設立型の厚生年金基金に加入しております。また、従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。

・要拠出額を退職給付費用として処理している複数事業主制度に関する事項

(1) 制度全体の積立状況に関する事項

年金資産の額(千円)	12,201,012
年金財政計算上の給付債務の額(千円)	14,841,234
差引額(千円)	△2,640,221

(注) なお、上記については入手可能な直近時点(平成24年3月31日現在)の情報に基づき作成しております。

(2) 制度全体に占める当社グループの掛金拠出割合

12.3% (平成24年3月31日現在)

(3) 補足説明

上記の(1)差引額の主な要因は、年金財政計算上の過去勤務債務残高977,864千円、当年度不足額2,215,849千円、資産評価調整加算額553,492千円であります。

制度における過去勤務債務の償却方法は期間10年定率償却であり、当社グループは、連結財務諸表上、特別掛金を18,367千円費用処理しております。

なお、上記(2)の割合は当社グループの実際の負担割合とは一致しません。

2. 退職給付債務に関する事項

(1) 退職給付債務(千円)	△1,652,633
(内訳)	
(2) 会計基準変更時差異の未処理額(千円)	125,842
(3) 未認識過去勤務債務(千円)	△151,747
(4) 未認識数理計算上の差異(千円)	381,323
(5) 年金資産(千円)	937,855
(6) 退職給付引当金(千円)	△359,359

3. 退職給付費用に関する事項

(1) 勤務費用(千円)	66,393
(2) 利息費用(千円)	24,489
(3) 期待運用収益(千円)	△21,615
(4) 会計基準変更時差異の費用処理額(千円)	62,921
(5) 過去勤務債務の費用処理額(千円)	△21,678
(6) 数理計算上の差異の費用処理額(千円)	53,331
(7) 厚生年金基金への拠出額(千円)	53,813
(8) 確定拠出年金への掛金支払額(千円)	22,884
(9) 退職給付費用(千円)	240,538

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 退職給付見込額の期間配分方法

期間定額基準

(2) 割引率

0.97%

(3) 期待運用収益率

2.5%

(4) 会計基準変更時差異の処理年数

15年(定額法により費用処理しております。)

(5) 過去勤務債務の額の処理年数

15年(発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により費用処理しております。)

(6) 数理計算上の差異の処理年数

10年(各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。)

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社企業グループは、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。また、確定給付型の年金制度の他、確定拠出型の年金制度を採用しております。

この他に当社及び一部の連結子会社は、複数事業主制度の厚生年金基金制度に加入しており、このうち、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができない制度については、確定拠出制度と同様に会計処理しております。また、従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。

・複数事業主制度

確定拠出制度と同様に会計処理する、複数事業主制度の厚生年金基金制度への要拠出額は、62,075千円であります。

(1) 制度全体の積立状況に関する事項

年金資産の額(千円)	13,236,458
年金債務の額(責任準備金＋未償却過去勤務債務残高)(千円)	15,494,395
差引額(千円)	△2,257,936

(注) なお、上記については入手可能な直近時点(平成25年3月31日現在)の情報に基づき作成しております。

(2) 制度全体に占める当社グループの掛金拠出割合

12.9% (平成25年3月31日現在)

(3) 補足説明

上記の(1)差引額の主な要因は、年金財政計算上の過去勤務債務残高2,483,255千円、剰余金225,318千円であります。

制度における過去勤務債務の償却方法は期間19年定率償却であり、当社グループは、連結財務諸表上、特別掛金を23,023千円費用処理しております。

なお、上記(2)の割合は当社グループの実際の負担割合とは一致しません。

2. 確定給付制度 (簡便法を適用した制度を除く。)

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	1,652,633千円
勤務費用	69,561 "
利息費用	15,111 "
数理計算上の差異の発生額	37,309 "
退職給付の支払額	△130,235 "
退職給付債務の期末残高	1,644,382 "

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	937,855千円
期待運用収益	23,446 "
数理計算上の差異の発生額	97,649 "
事業主からの拠出額	69,752 "
退職給付の支払額	△91,252 "
年金資産の期末残高	1,037,451 "

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

積立型制度の退職給付債務	1,119,153千円
年金資産	△1,037,451 "
	81,701 "
非積立型制度の退職給付債務	525,228 "
連結貸借対照表に計上された資産と負債の純額	606,930 "
退職給付に係る負債	606,930千円
連結貸借対照表に計上された資産と負債の純額	606,930 "

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	69,561千円
利息費用	15,111 "
期待運用収益	△23,446 "
会計基準変更時差異の費用処理額	62,921 "
過去勤務費用の費用処理額	△21,678 "
数理計算上の差異の費用処理額	61,672 "
退職給付制度に係る退職給付費用	164,143 "

(5) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目の内訳は次のとおりであります。

会計基準変更時差異の未処理額	62,921千円
未認識過去勤務費用	△130,069 "
未認識数理計算上の差異	259,311 "
合計	192,163 "

(6) 年金資産に関する事項

①年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

国内債券	20%
国内株式	21%
外国債券	6%
外国株式	20%
保険資産（一般勘定）	31%
その他	2%
合計	100%

②長期期待運用収益率の設定方法

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

(7) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当連会計年度末における主要な数理計算上の計算基礎

割引率	0.97%
長期期待運用収益率	2.5%

3. 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、22,079千円でありました。

(ストック・オプション等関係)

ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

会社名	提出会社
決議年月日	平成15年6月26日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役：6、当社監査役：2、当社従業員：83
株式の種類及び付与数(株)	普通株式 141,000 (注)
付与日	平成15年8月1日
権利確定条件	権利確定条件は付していません
対象勤務期間	対象勤務期間は定めていません
権利行使期間	平成17年8月1日～平成25年6月25日

(注) 平成17年5月30日開催の取締役会決議により、平成17年8月19日付で株式1株につき4株の株式分割を行っております。これにより、ストック・オプションの付与数は564,000株となっております。

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度(平成26年3月31日)において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

① スtock・オプションの数

会社名	提出会社
決議年月日	平成15年6月26日
権利確定前	
前連結会計年度末(株)	
付与(株)	—
失効(株)	—
権利確定(株)	—
未確定残(株)	—
権利確定後	
前連結会計年度末(株)	60,000
権利確定(株)	—
権利行使(株)	40,000
失効(株)	20,000
未行使残(株)	—

② 単価情報

会社名	提出会社
決議年月日	平成15年6月26日
権利行使価格(円)	100
行使時平均株価(円)	433
付与日における公正な評価単価(円)	—

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生的主要原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
(繰延税金資産)		
連結会社内部利益消去	565千円	32,873千円
賞与引当金	31,039 "	40,881 "
退職給付引当金	130,348 "	— "
退職給付に係る負債	— "	149,058 "
長期未払金	142,868 "	142,868 "
ゴルフ会員権評価損	29,448 "	29,448 "
棚卸資産評価損	103,695 "	101,842 "
繰越欠損金	1,303,849 "	1,055,876 "
その他	45,659 "	65,204 "
繰延税金資産小計	1,787,474千円	1,618,054千円
評価性引当額	△1,759,074千円	△1,417,048千円
繰延税金負債との相殺	△565 "	△437 "
繰延税金資産合計	27,834千円	200,567千円
(繰延税金負債)		
在外連結子会社未分配利益	△146,922千円	△190,192千円
その他	△2,124 "	△1,171 "
繰延税金資産との相殺	565 "	437 "
繰延税金負債合計	△148,482千円	△190,925千円
差引：繰延税金資産(負債)の純額	△120,647千円	9,642千円

(注) 繰延税金資産(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。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
流動資産－繰延税金資産	27,834千円	196,915千円
固定資産－繰延税金資産	— "	3,652 "
固定負債－繰延税金負債	△148,482 "	△190,925 "

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

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率	37.96%	37.96%
(調整)		
在外子会社の税率差異	△5.19 "	△9.22 "
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.48 "	1.28 "
連結子会社配当金に伴う税額	0.82 "	0.38 "
在外子会社の未分配利益	11.88 "	3.43 "
評価性引当額の増減	17.39 "	△28.51 "
未実現利益に係る税効果未認識	△15.25 "	13.77 "
外国源泉税	5.09 "	2.35 "
外国税額控除	2.15 "	1.14 "
その他	0.41 "	△0.82 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	56.74%	21.76%

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいものと認められるため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

(1) 報告セグメントの決定方法

当社企業グループの報告セグメントは、当社企業グループ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があります。

当社企業グループは、製品・サービス別の製造販売体制を置き、取り扱う製品・サービスについて全世界を対象とした包括的な戦略を立案し、事業展開しております。

従って、当社企業グループは製造販売体制を基礎とした製品・サービス別のセグメントから構成されており、「工業用ミシン」及び「ダイカスト部品」の2つを報告セグメントとしております。

(2) 各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類

「工業用ミシン」は、主にニット衣料等の縫製に使用される環縫いミシンの製造販売をしております。「ダイカスト部品」は、自動車用安全ベルト関連部品をはじめとするダイカスト部品の製造販売をしております。

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

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

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

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

前連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

(単位：千円)

	報告セグメント			その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結財務諸表 計上額(注) 3
	工業用ミシン	ダイカスト部品	計				
売上高							
外部顧客への売上高	8,365,970	1,767,257	10,133,228	37,522	10,170,750	—	10,170,750
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	17,795	17,795	△17,795	—
計	8,365,970	1,767,257	10,133,228	55,318	10,188,546	△17,795	10,170,750
セグメント利益	389,950	476,206	866,157	618	866,775	△844,991	21,784
セグメント資産	15,208,886	2,316,828	17,525,715	50,402	17,576,117	1,267,305	18,843,423
その他の項目							
減価償却費	347,348	58,416	405,764	1,008	406,773	14,615	421,389
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	112,019	52,727	164,747	2,534	167,281	7,534	174,816

(注) 1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、コンピュータソフト及びそれらの技術・サービスの開発・販売事業を含んでおります。

2 調整額は、以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去54千円、各報告セグメントに配分していない全社費用△845,046千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(2) セグメント資産の調整額は、セグメント間消去△2,787千円、各報告セグメントに配分していない全社資産1,270,092千円が含まれております。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない当社での余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産であります。

(3) その他の項目の減価償却費調整額は、全社資産の償却額及びセグメント間消去であります。また有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、全社資産の増加額であります。

3 セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント			その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結財務諸表 計上額(注) 3
	工業用マシン	ダイカスト部品	計				
売上高							
外部顧客への売上高	11,909,133	2,119,423	14,028,556	38,940	14,067,496	—	14,067,496
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	—	—	22,976	22,976	△22,976	—
計	11,909,133	2,119,423	14,028,556	61,916	14,090,473	△22,976	14,067,496
セグメント利益又は損失(△)	1,570,364	487,210	2,057,574	△3,444	2,054,130	△935,945	1,118,185
セグメント資産	20,894,741	2,987,766	23,882,507	65,235	23,947,743	1,581,237	25,528,980
その他の項目							
減価償却費	418,210	77,681	495,891	1,286	497,177	20,082	517,260
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	97,939	609,526	707,465	—	707,465	35,187	742,653

(注) 1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、コンピュータソフト及びそれらの技術・サービスの開発・販売事業を含んでおります。

2 調整額は、以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額は、セグメント間取引消去1,660千円、各報告セグメントに配分していない全社費用△937,605千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(2) セグメント資産の調整額は、セグメント間消去△2,101千円、各報告セグメントに配分していない全社資産1,583,339千円が含まれております。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない当社での余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産であります。

(3) その他の項目の減価償却費調整額は、全社資産の償却額及びセグメント間消去であります。また有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、全社資産の増加額であります。

3 セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	中国	その他のアジア	米州	欧州	その他	合計
1,497,195	1,899,042	3,848,298	1,847,642	937,860	140,711	10,170,750

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	中国	その他のアジア	米州	欧州	合計
1,588,077	2,418,152	524,164	150,436	2,945	4,683,776

3 主要な顧客ごとの情報

特定の顧客への外部売上高が連結損益計算書の売上高の10%未満であるため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	中国	その他のアジア	米州	欧州	その他	合計
1,416,069	2,931,442	5,694,046	2,672,599	1,132,480	220,857	14,067,496

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	中国	その他のアジア	米州	欧州	合計
1,566,949	2,726,054	1,019,531	172,905	5,162	5,490,604

3 主要な顧客ごとの情報

特定の顧客への外部売上高が連結損益計算書の売上高の10%未満であるため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	
1株当たり純資産額	448円40銭	1株当たり純資産額	594円90銭
1株当たり当期純利益	7円80銭	1株当たり当期純利益	42円60銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	7円79銭	潜在株式調整後1株当たり当期純利益	42円58銭

(注) 1. 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
当期純利益(千円)	174,934	953,074
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益(千円)	174,934	953,074
期中平均株式数(株)	22,417,253	22,374,407
潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に用いられた当期純利益調整額(千円)	—	—
潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に用いられた普通株式増加数 新株予約権(株)	49,449	9,228
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	—	—

2. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	10,396,682	13,846,263
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	369,410	662,098
(うち少数株主持分)(千円)	(369,410)	(662,098)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	10,027,272	13,184,165
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	22,362,099	22,162,099

3. 「会計方針の変更」に記載のとおり、退職給付会計基準等を適用し、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っております。

この結果、当連結会計年度の1株当たり純資産額が、8円67銭減少しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤ 【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率	担保	償還期限
ペガサスミシン製造(株)	第1回無担保 変動利付社債	平成21年 3月31日	102,000	—	6ヶ月円 TIBOR+1.0%	無担保 社債	平成26年 3月31日
ペガサスミシン製造(株)	第3回無担保 変動利付社債	平成22年 10月29日	120,000	80,000 (40,000)	6ヶ月円 TIBOR+0.8%	無担保 社債	平成27年 10月30日
ペガサスミシン製造(株)	第4回無担保 変動利付社債	平成23年 2月28日	144,000	116,000 (28,000)	6ヶ月円 TIBOR+0.925%	無担保 社債	平成30年 2月28日
ペガサスミシン製造(株)	第5回無担保 変動利付社債	平成25年 8月30日	—	810,000 (180,000)	6ヶ月円 TIBOR+0.5%	無担保 社債	平成30年 8月31日
合計	—	—	366,000	1,006,000 (248,000)	—	—	—

(注) 1 「当期末残高」欄の(内書)は、1年内償還予定の金額であります。

2 連結決算日後5年内における1年ごとの償還予定額の総額

1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
248,000	248,000	208,000	212,000	90,000

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	2,293,654	2,604,806	1.61	—
1年内返済予定の長期借入金	1,054,649	1,064,123	1.57	—
1年内返済予定のリース債務	1,667	8,154	7.83	—
長期借入金(1年内返済予定の ものを除く)	2,521,082	2,415,922	1.38	平成27年4月15日 ～平成32年3月31日
リース債務(1年内返済予定の ものを除く)	7,523	34,406	8.04	平成27年4月26日 ～平成31年5月26日
その他有利子負債				
長期預り保証金	130,334	130,988	1.00	—
合計	6,008,911	6,258,400	—	—

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

2 「長期預り保証金」については、特に返済期限の定めのないものであります。

3 長期借入金及びリース債務(1年内の返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における1年ごと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)
長期借入金	870,378	602,889	773,795	108,860
リース債務	8,369	8,888	9,596	7,306
合計	878,747	611,777	783,391	116,166

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報

(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)	3,385,406	6,817,257	10,114,805	14,067,496
税金等調整前四半期 (当期)純利益金額 (千円)	239,631	465,997	1,141,651	1,261,617
四半期(当期)純利益 金額 (千円)	150,310	290,917	920,799	953,074
1株当たり四半期 (当期)純利益金額 (円)	6.72	13.00	41.13	42.60

(会計期間)	第 1 四半期	第 2 四半期	第 3 四半期	第 4 四半期
1株当たり四半期 純利益金額 (円)	6.72	6.28	28.12	1.44

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年 3 月31 日)	当事業年度 (平成26年 3 月31 日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	625,026	972,606
受取手形	※5 36,881	※5 14,341
売掛金	※1 3,431,868	※1 4,722,031
商品及び製品	99,557	115,324
仕掛品	201,691	343,307
原材料及び貯蔵品	1,919,588	1,714,290
未収入金	※1 237,214	※1 247,735
その他	※1 117,725	※1 89,452
貸倒引当金	△371	△498
流動資産合計	6,669,183	8,218,591
固定資産		
有形固定資産		
建物	※2 604,258	※2 558,346
構築物	26,151	22,475
機械及び装置	35,292	68,248
車両運搬具	3,389	1,690
工具、器具及び備品	45,374	44,057
土地	※2 1,275,306	※2 1,276,056
建設仮勘定	—	2,321
有形固定資産合計	1,989,773	1,973,195
無形固定資産		
ソフトウェア	5,151	23,846
電話加入権	5,079	5,079
無形固定資産合計	10,231	28,926
投資その他の資産		
投資有価証券	539,672	490,321
関係会社株式	199,534	199,534
関係会社出資金	5,078,267	5,778,008
保険積立金	156,326	168,545
その他	※2 88,880	※2 82,883
投資その他の資産合計	6,062,681	6,719,293
固定資産合計	8,062,686	8,721,415
資産合計	14,731,869	16,940,007

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年 3 月31日)	当事業年度 (平成26年 3 月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	※1, ※5 270, 591	※1, ※5 399, 075
買掛金	※1 822, 013	※1 956, 057
短期借入金	※2 2, 003, 654	※2 2, 314, 806
1年内返済予定の長期借入金	※2 1, 044, 653	※2 1, 054, 127
1年内償還予定の社債	170, 000	248, 000
未払金	※1 133, 094	※1 135, 661
賞与引当金	77, 196	110, 060
その他	※1 81, 323	※1 172, 651
流動負債合計	4, 602, 526	5, 390, 439
固定負債		
社債	196, 000	758, 000
長期借入金	※2 2, 501, 070	※2 2, 405, 906
リース債務	—	28, 619
長期未払金	400, 650	400, 650
長期預り保証金	126, 000	123, 000
退職給付引当金	264, 645	312, 684
固定負債合計	3, 488, 365	4, 028, 859
負債合計	8, 090, 892	9, 419, 299
純資産の部		
株主資本		
資本金	1, 906, 750	1, 908, 750
資本剰余金		
資本準備金	1, 809, 207	1, 811, 207
その他資本剰余金	237, 380	237, 380
資本剰余金合計	2, 046, 587	2, 048, 587
利益剰余金		
その他利益剰余金		
別途積立金	2, 500, 000	2, 500, 000
繰越利益剰余金	541, 976	1, 452, 452
利益剰余金合計	3, 041, 976	3, 952, 452
自己株式	△394, 610	△482, 450
株主資本合計	6, 600, 703	7, 427, 340
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	40, 273	93, 368
評価・換算差額等合計	40, 273	93, 368
純資産合計	6, 640, 977	7, 520, 708
負債純資産合計	14, 731, 869	16, 940, 007

②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 平成25年 4 月 1 日 至 平成26年 3 月 31 日)
売上高	※1 6,116,343	※1 8,594,793
売上原価	※1 4,984,899	※1 6,201,675
売上総利益	1,131,444	2,393,118
販売費及び一般管理費	※1, ※2 1,645,611	※1, ※2 1,842,324
営業利益(又は営業損失)	△514,167	550,793
営業外収益		
受取利息	※1 20,088	※1 35,722
受取配当金	※1 270,685	※1 299,477
為替差益	326,177	302,687
不動産賃貸料	3,766	2,181
助成金収入	※3 6,135	※3 6,690
その他	7,751	6,850
営業外収益合計	634,604	653,610
営業外費用		
支払利息	82,008	92,209
社債利息	6,762	8,080
不動産賃貸費用	662	488
社債発行費	—	20,312
その他	22,125	813
営業外費用合計	111,558	121,904
経常利益	8,878	1,082,499
特別利益		
固定資産売却益	231,841	22
特別利益合計	231,841	22
税引前当期純利益	240,720	1,082,521
法人税、住民税及び事業税	55,969	104,838
法人税等合計	55,969	104,838
当期純利益	184,751	977,683

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日)

(単位：千円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金		利益剰余金合計
					別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	1,904,150	1,806,607	237,380	2,043,987	2,500,000	357,224	2,857,224
当期変動額							
新株の発行	2,600	2,600		2,600			
剰余金の配当						—	—
当期純利益						184,751	184,751
自己株式の取得							
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)							
当期変動額合計	2,600	2,600	—	2,600	—	184,751	184,751
当期末残高	1,906,750	1,809,207	237,380	2,046,587	2,500,000	541,976	3,041,976

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	△291,490	6,513,872	△31,672	△31,672	6,482,199
当期変動額					
新株の発行		5,200			5,200
剰余金の配当		—			—
当期純利益		184,751			184,751
自己株式の取得	△103,120	△103,120			△103,120
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			71,946	71,946	71,946
当期変動額合計	△103,120	86,831	71,946	71,946	158,777
当期末残高	△394,610	6,600,703	40,273	40,273	6,640,977

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金		利益剰余金合計
					別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	1,906,750	1,809,207	237,380	2,046,587	2,500,000	541,976	3,041,976
当期変動額							
新株の発行	2,000	2,000		2,000			
剰余金の配当						△67,206	△67,206
当期純利益						977,683	977,683
自己株式の取得							
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)							
当期変動額合計	2,000	2,000	—	2,000	—	910,476	910,476
当期末残高	1,908,750	1,811,207	237,380	2,048,587	2,500,000	1,452,452	3,952,452

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	△394,610	6,600,703	40,273	40,273	6,640,977
当期変動額					
新株の発行		4,000			4,000
剰余金の配当		△67,206			△67,206
当期純利益		977,683			977,683
自己株式の取得	△87,840	△87,840			△87,840
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			53,094	53,094	53,094
当期変動額合計	△87,840	826,636	53,094	53,094	879,731
当期末残高	△482,450	7,427,340	93,368	93,368	7,520,708

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式

移動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しております。)

②時価のないもの

移動平均法による原価法

2 デリバティブ取引により生じる正味の債権(及び債務)の評価基準及び評価方法

時価法

3 たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

(1) 製品・仕掛品・貯蔵品

総平均法

(2) 商品・原材料

移動平均法

4 固定資産の減価償却の方法

(1) リース資産以外の有形固定資産

定率法

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

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 15～38年

機械及び装置 12年

工具、器具及び備品 2～15年

(2) 無形固定資産

定額法

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

5 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、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。

6 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、当期に負担すべき支給見込額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

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

①退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当期までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

②数理計算上の差異、過去勤務費用及び会計基準変更時差異の費用処理方法

会計基準変更時差異は、15年による定額法により処理しております。

過去勤務費用については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(15年)による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法によりそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

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

(2) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

(表示方法の変更)

(単体簡素化に伴う財務諸表等規則第127条の適用及び注記の免除等に係る表示方法の変更)

貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、有形固定資産等明細表、引当金明細表については、財務諸表等規則第127条第1項に定める様式に基づいて作成しております。

以下の事項について、記載を省略しております。

- ・財務諸表等規則第8条の6に定めるリース取引に関する注記については、同条第4項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第26条に定める減価償却累計額の注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第68条の4に定める1株当たり純資産の注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第75条の第2項に定める製造原価明細書については、同ただし書きにより、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第80条に定めるたな卸資産の帳簿価額の切り下げに関する注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第86条に定める研究開発費の注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第95条の5の2に定める1株当たり当期純損益金額に関する注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第95条の5の3に定める潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額に関する注記については、同条第4項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第107条に定める自己株式に関する注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第121条第1項第1号に定める有価証券明細表については、同条第3項により、記載を省略しております。

(貸借対照表関係)

※1 関係会社に対する資産及び負債

区分表示されたもの以外で当該関係会社に対する金銭債権又は金銭債務の金額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
短期金銭債権	3,634,597千円	4,912,547千円
短期金銭債務	814,421 "	958,921 "

※2 担保に供している資産

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
建物	604,258千円	558,346千円
土地	1,275,306 "	1,276,056 "
その他	18,519 "	17,770 "
計	1,898,084千円	1,852,173千円

担保付債務

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
短期借入金	1,853,654千円	1,914,806千円
1年内返済予定の長期借入金	391,790 "	358,130 "
長期借入金	1,574,515 "	1,374,730 "
計	3,819,959千円	3,647,666千円

3 保証債務

(1) 関係会社の金融機関からの借入に対して、次のとおり債務保証を行っております。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
美馬精機株式会社	320,008千円	310,012千円

(2) 関係会社のリース会社からの割賦債務に対して、次のとおり債務保証を行っております。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
美馬精機株式会社	13,331千円	9,402千円
PEGASUS VIETNAM SEWING MACHINE CO., LTD.	90,267 "	48,017 "

4 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。

事業年度末における当座貸越契約に係る借入未実行残高等は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
当座貸越極度総額	3,300,000千円	3,300,000千円
借入実行残高	1,937,654 "	2,265,806 "
差額	1,362,345千円	1,034,194千円

※5 期末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、前事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
受取手形	6,259千円	—千円
支払手形	51,772 "	— "

(損益計算書関係)

※ 1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
営業取引による取引高		
売上高	5,665,659千円	8,144,999千円
仕入高	2,397,838 "	4,017,740 "
販売費及び一般管理費	25,106 "	23,223 "
営業取引以外の取引による取引高 (収入分)	284,046 "	327,727 "

※ 2 販売費及び一般管理費の主なものは次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
運送費	63,636千円	51,582千円
貸倒引当金繰入額	99 "	126 "
役員報酬	148,991 "	158,892 "
給料	397,230 "	443,012 "
賞与引当金繰入額	28,888 "	39,951 "
法定福利費	78,591 "	100,420 "
退職給付費用	81,552 "	93,159 "
支払手数料	129,419 "	138,014 "
研究開発費	326,334 "	372,301 "
リース料	4,291 "	3,687 "
減価償却費	16,478 "	21,894 "
おおよその割合		
販売費	23%	21%
一般管理費	77%	79%

※ 3 助成金収入

雇用する労働者を一時的に休業させたことによる政府からの助成金であります。

(有価証券関係)

子会社株式で時価のあるものはありません。

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式の貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	平成25年 3 月 31 日	平成26年 3 月 31 日
子会社株式	199, 534	199, 534

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の原因別の内訳

	前事業年度 (平成25年 3 月 31 日)	当事業年度 (平成26年 3 月 31 日)
(繰延税金資産)		
賞与引当金	29, 303千円	39, 170千円
退職給付引当金	95, 550 "	111, 284 "
長期未払金	142, 591 "	142, 591 "
子会社株式評価損	196, 300 "	196, 300 "
ゴルフ会員権評価損	29, 448 "	29, 448 "
未払社会保険料	4, 531 "	6, 194 "
棚卸資産評価損	89, 609 "	86, 480 "
繰越欠損金	1, 137, 085 "	866, 276 "
その他	12, 181 "	15, 992 "
繰延税金資産小計	1, 736, 603千円	1, 493, 740千円
評価性引当額	△1, 736, 603千円	△1, 493, 740千円
繰延税金資産合計	一千円	一千円

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

	前事業年度 (平成25年 3 月 31 日)	当事業年度 (平成26年 3 月 31 日)
法定実効税率	37. 96%	37. 96%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	3. 01 "	1. 35 "
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△40. 02 "	△9. 85 "
外国税額控除	15. 67 "	4. 04 "
住民税均等割等	2. 15 "	0. 48 "
税率変更差異	△0. 78 "	△0. 52 "
試験研究費税額控除	— "	△1. 39 "
所得拡大促進税額控除	— "	△0. 45 "
評価性引当額の増減	5. 42 "	△22. 32 "
その他	△0. 16 "	0. 38 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	23. 25%	9. 68%

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

④ 【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	建物	2,501,194	—	18,687	45,911	2,482,506	1,924,159
	構築物	105,539	—	5,830	3,676	99,709	77,233
	機械及び装置	804,073	42,690	17,580	9,172	829,183	760,935
	車両運搬具	16,631	—	—	1,699	16,631	14,941
	工具、器具及び備品	404,822	22,512	22,555	23,700	404,779	360,722
	土地	1,275,306	749	—	—	1,276,056	—
	建設仮勘定	—	2,321	—	—	2,321	—
	計	5,107,568	68,273	64,653	84,160	5,111,188	3,137,993
無形固定資産	ソフトウェア	10,476	22,808	5,539	4,092	27,745	3,898
	電話加入権	5,079	—	—	—	5,079	—
	計	15,556	22,808	5,539	4,092	32,825	3,898

【引当金明細表】

(単位：千円)

区分	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	371	498	371	498
賞与引当金	77,196	110,060	77,196	110,060

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日、3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 大阪府中央区北浜四丁目5番33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
取次所	—
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告とする。ただし、電子公告を行うことができない事故その他やむを得ない自由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して公告する。 電子公告URL (http://www.pegasus.co.jp/)
株主に対する特典	毎年3月31日現在の株主名簿に記録しており、かつ所有株式数500株(5単元)以上を保有している株主に対して、2,000円相当のギフトカタログ「百花一選(あけびコース)」を進呈

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社は親会社等を有しておりませんので、該当事項はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から本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ならびに確認書

事業年度 第67期(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)平成25年6月26日近畿財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付資料

平成25年6月26日近畿財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

①第68期第1四半期(自 平成25年4月1日 至 平成25年6月30日)平成25年8月6日近畿財務局長に提出

②第68期第2四半期(自 平成25年7月1日 至 平成25年9月30日)平成25年11月6日近畿財務局長に提出

③第68期第3四半期(自 平成25年10月1日 至 平成25年12月31日)平成26年2月5日近畿財務局長に提出

(4) 臨時報告書

①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)の規定に基づく臨時報告書を平成25年6月26日近畿財務局長に提出

②企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第19号(連結子会社の固定資産譲渡に係る財政状態の影響)の規定に基づく臨時報告書を平成25年11月1日近畿財務局長に提出

(5) 臨時報告書の訂正報告書

訂正報告書(上記(4)臨時報告書(平成25年11月1日近畿財務局長に提出(連結子会社の固定資産譲渡に係る財政状態の影響))の訂正報告書)を平成26年2月5日近畿財務局長に提出

(6) 自己株券買付状況報告書

平成26年4月7日近畿財務局長に提出

(7) 自己株券買付状況報告書の訂正報告書

訂正報告書(上記(6)自己株券買付状況報告書(平成26年4月7日近畿財務局長に提出の訂正報告書)を平成26年4月9日近畿財務局長に提出

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成26年 6 月19日

ペガサスミシン製造株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士 中 村 基 夫 ㊞

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士 岡 田 明 広 ㊞

＜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」に掲げられているペガサスミシン製造株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ペガサスミシン製造株式会社及び連結子会社の平成26年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

<内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、ペガサスミシン製造株式会社の平成26年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

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

監査意見

当監査法人は、ペガサスミシン製造株式会社が平成26年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

-
- ※ 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 XBRLデータは監査の対象には含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

平成26年 6 月19日

ペガサスミシン製造株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士 中 村 基 夫 ㊞

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士 岡 田 明 広 ㊞

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」に掲げられているペガサスミシン製造株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第68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、ペガサスミシン製造株式会社の平成26年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

※ 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 XBRLデータは監査の対象には含まれておりません。

【表紙】

【提出書類】	内部統制報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の4第1項
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	平成26年6月25日
【会社名】	ペガサスミシン製造株式会社
【英訳名】	PEGASUS SEWING MACHINE MFG. CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 清水盛明
【最高財務責任者の役職氏名】	—
【本店の所在の場所】	大阪市福島区鷺洲五丁目7-2
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

1 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

代表取締役社長清水盛明は、当社の財務報告に係る内部統制の整備及び運用に責任を有しており、企業会計審議会の公表した「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準なら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いる。

なお、内部統制は、内部統制の各基本的要素が有機的に結びつき、一体となって機能することで、その目的を合理的な範囲で達成しようとするものである。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または発見することができない可能性がある。

2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、当事業年度の末日である平成26年3月31日を基準日として行われており、評価に当たっては、一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠した。

本評価においては、連結ベースでの財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制（全社的な内部統制）の評価を行ったうえで、その結果を踏まえて、評価対象とする業務プロセスを選定している。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うえで、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った。

財務報告に係る内部統制の評価の範囲は、当社ならびに連結子会社について、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から必要な範囲を決定した。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、当社企業グループ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た。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、各事業拠点の前連結会計年度の売上高（連結会社間取引消去後）の金額を合算していき、前連結会計年度の連結売上高の概ね三分の二に達している三事業拠点を「重要な事業拠点」とした。選定した重要な事業拠点においては、企業の事業目的に大きく関わる勘定科目として売上高、売掛金及び棚卸資産に至る業務プロセスを評価の対象とした。さらに、選定した重要な事業拠点にかかわらず、それ以外の事業拠点をも含めた範囲について、重要な虚偽記載の発生可能性が高く、見積りや予測を伴う重要な勘定科目に係る業務プロセスやリスクが大きい取引を行っている事業また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いる。

3 【評価結果に関する事項】

平成26年3月31日現在の当社の財務報告に係る内部統制は有効であると判断する。

4 【付記事項】

該当事項はありません。

5 【特記事項】

該当事項はありません。

【表紙】

【提出書類】	確認書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の2第1項
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	平成26年6月25日
【会社名】	ペガサスミシン製造株式会社
【英訳名】	PEGASUS SEWING MACHINE MFG. CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 清水 盛明
【最高財務責任者の役職氏名】	—
【本店の所在の場所】	大阪市福島区鷺洲五丁目7-2
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長清水盛明は、当社の第68期(自 平成25年 4 月 1 日 至 平成26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いたしました。

2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。