

## 平成22年12月期 決算短信

平成23年2月14日

上場取引所 大

上場会社名 アミタホールディングス株式会社

コード番号 2195 URL <http://www.amita-net.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役会長兼社長 (氏名) 熊野 英介

問合せ先責任者 (役職名) 取締役経営管理本部長 (氏名) 清水 太朗

TEL 03-5215-7766

定時株主総会開催予定日 平成23年3月28日

有価証券報告書提出予定日 平成23年3月28日

配当支払開始予定日 —

(百万円未満切捨て)

### 1. 22年12月期の連結業績(平成22年1月1日～平成22年12月31日)

#### (1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

|         | 売上高   |   | 営業利益 |   | 経常利益 |   | 当期純利益 |   |
|---------|-------|---|------|---|------|---|-------|---|
|         | 百万円   | % | 百万円  | % | 百万円  | % | 百万円   | % |
| 22年12月期 | 4,735 | — | △350 | — | △310 | — | △553  | — |
| 21年12月期 | —     | — | —    | — | —    | — | —     | — |

  

|         | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 自己資本当期純利益率 | 総資産経常利益率 | 売上高営業利益率 |
|---------|------------|-------------------|------------|----------|----------|
|         | 円銭         | 円銭                | %          | %        | %        |
| 22年12月期 | △475.30    | —                 | △171.3     | △7.5     | △7.4     |
| 21年12月期 | —          | —                 | —          | —        | —        |

(参考) 持分法投資損益 22年12月期 3百万円 21年12月期 1百万円

(注) 当社は平成22年1月4日にアミタ株式会社を完全子会社とする株式移転により、持株会社として設立されました。当連結会計年度が第1期となるため、前期実績及び対前期増減率は記載しておりません。

#### (2) 連結財政状態

|         | 総資産   | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|---------|-------|-----|--------|----------|
|         | 百万円   | 百万円 | %      | 円銭       |
| 22年12月期 | 4,125 | 324 | 7.8    | 277.53   |
| 21年12月期 | —     | —   | —      | —        |

(参考) 自己資本 22年12月期 323百万円 21年12月期 1百万円

(注) 当社は平成22年1月4日にアミタ株式会社を完全子会社とする株式移転により、持株会社として設立されました。当連結会計年度が第1期となるため、前期実績は記載しておりません。

#### (3) 連結キャッシュ・フローの状況

|         | 営業活動によるキャッシュ・フロー | 投資活動によるキャッシュ・フロー | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物期末残高 |
|---------|------------------|------------------|------------------|---------------|
|         | 百万円              | 百万円              | 百万円              | 百万円           |
| 22年12月期 | 329,187          | △804,782         | 503,311          | 739,284       |
| 21年12月期 | —                | —                | —                | —             |

(注) 当社は平成22年1月4日にアミタ株式会社を完全子会社とする株式移転により、持株会社として設立されました。当連結会計年度が第1期となるため、前期実績は記載しておりません。

### 2. 配当の状況

|                 | 1株当たり配当金 |        |        |      |      | 配当金総額<br>(合計) | 配当性向<br>(連結) | 純資産配当<br>率(連結) |
|-----------------|----------|--------|--------|------|------|---------------|--------------|----------------|
|                 | 第1四半期末   | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末   | 合計   |               |              |                |
|                 | 円銭       | 円銭     | 円銭     | 円銭   | 円銭   | 百万円           | %            | %              |
| 21年12月期         | —        | —      | —      | —    | —    | —             | —            | —              |
| 22年12月期         | —        | 0.00   | —      | 0.00 | 0.00 | —             | 0.0          | 0.0            |
| 23年12月期<br>(予想) | —        | —      | —      | —    | —    | —             | —            | —              |

(注1) 当社は平成22年1月4日にアミタ株式会社を完全子会社とする株式移転により、持株会社として設立されました。当連結会計年度が第1期となるため、前期実績は記載しておりません。

(注2) 23年12月期の期末配当は今後の業績見通し等を踏まえて判断することになっているため未定であります。

### 3. 23年12月期の連結業績予想(平成23年1月1日～平成23年12月31日)

(%表示は通期は対前期、第2四半期連結累計期間は対前年同四半期増減率)

|                 | 売上高   |   | 営業利益 |   | 経常利益 |   | 当期純利益 |   | 1株当たり当期純利益 |
|-----------------|-------|---|------|---|------|---|-------|---|------------|
|                 | 百万円   | % | 百万円  | % | 百万円  | % | 百万円   | % | 円銭         |
| 第2四半期<br>連結累計期間 | 2,661 | — | △40  | — | 85   | — | 38    | — | 33.33      |
| 通期              | 5,373 | — | 31   | — | 166  | — | 120   | — | 103.04     |

(注) 当社は平成22年1月4日にアミタ株式会社を完全子会社とする株式移転により、持株会社として設立されました。当連結会計年度が第1期となるため、前期実績及び対前期増減率、対前年同四半期増減率は記載しておりません。

#### 4. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) 無

新規 一社 (社名 ) 除外 一社 (社名 )

(注) 当連結会計期間における連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動の有無となります。詳細は、8ページ「企業集団の状況」をご覧ください。

(2) 連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更に記載されるもの)

① 会計基準等の改正に伴う変更 有

② ①以外の変更 無

(注) 詳細は、20ページ「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」をご覧ください。

(3) 発行済株式数(普通株式)

① 期末発行済株式数(自己株式を含む) 22年12月期 1,164,624株 21年12月期 一株

② 期末自己株式数 22年12月期 一株 21年12月期 一株

(注) 1株当たり当期純利益(連結)の算定の基礎となる株式数については、26ページ「1株当たり情報」をご覧ください。

#### (参考) 個別業績の概要

1. 22年12月期の個別業績(平成22年1月1日～平成22年12月31日)

(1) 個別経営成績

(%表示は対前期増減率)

|         | 営業収益 |   | 営業利益 |   | 経常利益 |   | 当期純利益 |   |
|---------|------|---|------|---|------|---|-------|---|
|         | 百万円  | % | 百万円  | % | 百万円  | % | 百万円   | % |
| 22年12月期 | 497  | — | 59   | — | 74   | — | △125  | — |
| 21年12月期 | —    | — | —    | — | —    | — | —     | — |

|         | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 |
|---------|------------|-------------------|
|         | 円 銭        | 円 銭               |
| 22年12月期 | △107.99    | —                 |
| 21年12月期 | —          | —                 |

(注) 当社は平成22年1月4日にアマタ株式会社を完全子会社とする株式移転により、持株会社として設立されました。当連結会計年度が第1期となるため、前期実績は記載しておりません。

(2) 個別財政状態

|         | 総資産   | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|---------|-------|-----|--------|----------|
|         | 百万円   | 百万円 | %      | 円 銭      |
| 22年12月期 | 3,656 | 985 | 26.9   | 846.03   |
| 21年12月期 | —     | —   | —      | —        |

(参考) 自己資本 22年12月期 985百万円 21年12月期 一百万円

(注) 当社は平成22年1月4日にアマタ株式会社を完全子会社とする株式移転により、持株会社として設立されました。当連結会計年度が第1期となるため、前期実績は記載しておりません。

#### ※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想に関する事項は、4ページを参照ください。

## 1. 経営成績

### (1) 経営成績に関する分析

当連結会計年度におけるわが国経済は、中国を中心とする海外経済の発展・改善や、政策による景気刺激策の実施を背景に、景気は緩やかな回復基調にありましたが、急激な円高の進行による輸出の低迷とデフレ圧力による雇用及び消費の停滞などがあり依然として厳しい状況が続いております。

このような経済状況のもと、当社グループは、循環型システムを創るリーディング・カンパニー・グループとして、既存事業の強化と新規事業の推進に取り組むとともに、持株会社を中心とするグループ体制構築をすすめてまいりましたが、当連結会計年度においては十分な結果を残すには至っておりません。

当連結会計年度におきましては、以下の施策を実行してまいりました。

当社グループでは、4月には川崎循環資源製造所（神奈川県川崎市）、6月に北九州循環資源製造所（福岡県北九州市）を開設し稼働しております。製造所の開設に伴い九州営業所（福岡県北九州市）及び南関東営業所（神奈川県川崎市）の開所もおこない製造設備の増強と販売体制強化などの事業拡大を実施しております。また、6月には茨城循環資源製造所（茨城県筑西市）において廃商品や廃販促物等「横流し」リスクのあるものを、破砕によって機能破壊したうえで100%再資源化するサービスを開始しております。さらに、9月には株式会社アマタ環境認証研究所（東京都千代田区）がアジア初のMSC認証機関に認定され、10月には国内中小企業の中国進出のサポートや、環境分野の日中協力を推進する大連日本環境産業テクノパーク及び、大連花園口経済区管理委員会との事業協力を行い、日本の環境保全型企業の中国におけるプラットフォーム設立プロジェクトで環境分野での総合プロデュースを行なうなど新規事業への進出もおこなってまいりました。

しかしながら、景気の低迷によるコスト削減ニーズを取り込むために立ち上げた環境関連のコンサルティング業務は新規顧客の増加はあったものの、慎重な市場の反応を受けて緩やかな伸びにとどまっており、自然産業創出事業についても、着実に売上は増加し新市場の開拓は進みましたが、経費の支出を上回るまでには至らず想定を大きく下回りました。

以上の結果、当連結会計年度の業績につきましては、川崎循環資源製造所及び北九州循環資源製造所の新設などもありましたが売上高は4,735,682千円（前期比0.1%増、前期差+3,495千円）となりました。しかしながら、自然産業創出事業の拡大及び循環資源製造所の新設に伴う売上原価増や販売管理費の増加もあり営業損失は350,571千円（前期比－、前期差▲355,940千円）、経常損失は310,518千円（前期比－、前期差▲329,041千円）となりました。

さらに、子会社保有資産の減損損失や本社事務所一部の退去費用などの特別損失103,696千円と繰延税金資産の取崩しに伴い法人税等調整額131,358千円を計上したことなどで当期純損失は553,549千円（前期比－、前期差▲202,623千円）と大きく増加いたしました。

事業の種類別セグメントの業績は次のとおりであります。

地上資源事業におきましては、景気低迷の影響やスポット取引の減少もありましたが、有価物の販売や新設の川崎循環資源製造所の入荷量が好調に推移したことなどもあり売上高は前年を上回りました。しかしながら、営業利益については川崎循環資源製造所及び北九州循環資源製造所の新設に伴う製造原価増や営業経費の増加を吸収することができず前年を下回る結果となりました。

以上の結果、地上資源事業については、売上高4,057,369千円（前期比0.2%増、前期差+6,275千円）、営業利益358,331千円（前期比36.9%減、前期差▲209,254千円）と増収減益となりました。

環境ソリューション事業におきましては、企業の経費削減等の影響もあり民間コンサルティング案件や研修などの受注が減少しました。一方で、景気の低迷によるコスト削減ニーズを取り込むために立ち上げた環境関連のコンサルティング業務は新規顧客の増加はありましたが、慎重な市場の反応を受けて緩やかな伸びにとどまりました。また、地域の森林整備を推進することを目的に、平成22年度林野庁補助事業「森林整備広域連携促進対策事業」を受託し、事業体間の連携体制強化や事業展開に向けた取組に助成や支援をおこなっております。しかしながら、補助事業の人員費負担分の入金が来期以降となる影響や、新規サービスの開発負担などの先行投資もあり、営業損失は拡大いたしました。2011年4月にはアマタエコプレーン株式会社（東京都千代田区）のアマタ株式会社（東京都千代田区）への吸収合併という抜本的な施策を通じて、営業力の強化及び営業効率の改善と収益率の向上を実現します。

以上の結果、環境ソリューション事業については、売上高477,376千円（前期比2.9%減、前期差▲14,058千円）、営業損失281,160千円（前期比－、前期差▲40,388千円）と減収減益となりました。

自然産業創出事業におきましては、京都府京丹後市、栃木県那須町、岡山県西栗倉村などで地域プロデュース業務をすすめてまいりました。6月には「西栗倉村 共有の森ファンド2010」の個人投資家向け募集を開始し、8月には「森林ノ牧場 那須」で製造している「森林ノ牧場ソフトクリーム」を「那須どうぶつ王国」（栃木県那須郡那須町）にて販売開始しました。「森林ノ牛乳」や関連商品などのマーケットの拡大やコンサルティング案件の受注増もあり売上高は増加したものの、経費の支出を上回るまでには至らず、営業損失は拡大いたしました。今後については「森林ノ牧場 那須」の事業資産の譲渡を2011年3月におこなうなど着実に経営改善を実行してまいります。

以上の結果、自然産業創出事業については、売上高280,401千円（前期比17.6%増、前期差+42,032千円）、営業損失

427,510千円（前期比一、前期差▲102,571千円）となりました。

次期の見通しにつきましては、わが国経済の先行きは、円高による輸出の低迷とこれまで景気を下支えしてきた政策による景気刺激策の終了により内需の回復はそれほど期待できません。しかしながら国内企業のCSR及び環境関連対策に対する注目の高まりや中国等への環境関連技術提供の期待等により、循環型社会を支える技術やネットワークに対する市場のニーズは益々高まると考えられます。

当社グループは、経営改善のために以下の施策を実施してまいります。

グループ内事業の選択と集中をすすめる収益構造の改善を図るため、2011年3月には当社連結子会社のアマタ株式会社が保有する「森林ノ牧場 那須」の事業資産の譲渡をおこないます。「森林ノ牧場 那須」については2009年7月の開設以来着実に売上高を増加させ、新市場の開拓をすすめてきましたが結果的に売上高が経費の支出を上回るまでには至らず損失が続いておりました。また、2011年4月1日を合併期日としてアマタ株式会社を存続会社とし、アマタエコプレーン株式会社を消滅会社とする吸収合併を実施し運営組織の再編と業務の効率化により事業採算性の向上を図ります。

また、地上資源事業では新規設備の投入及び2010年度に開設した川崎循環資源製造所及び北九州循環資源製造所が通期で寄与することや、組織再編により営業力の強化及び営業効率の改善を実施し、収益・顧客基盤のさらなる拡大につなげてまいります。

これらの施策と並行してグループ全体のコスト削減も進め、早期に収益力を改善し営業黒字化を目指してまいります。

また、アマタホールディングス株式会社を核としてグループ会社との連携を強化し、グループ経営力強化、経営の機動性の向上、多様性に合う組織形態と人事制度及び評価制度の導入により、戦略的かつ機動的な事業展開と事業運営を推進することで、循環型システムを創るリーディング・カンパニー・グループとしての伸張を図ってまいりたいと考えております。

これらにより、次期の連結業績につきましては、売上高5,373百万円（前期比13.5%増、前期差+637百万円）、営業利益31百万円（前期比一、前期差+382百万円）、経常利益については平成22年度林野庁補助事業「森林整備広域連携促進対策事業」事業費などの営業外収益での計上を予定しており166百万円（前期比一、前期差+476百万円）、当期純利益120百万円（前期比一、前期差+673百万円）を見込んでおります。

当社グループは2010年12月期の決算において営業損失350,571千円（前期差▲355,940千円）、経常損失310,518千円（前期差▲329,041千円）、当期純損失553,549千円（前期差▲202,623千円）と重要な損失の計上をおこなっております。これらの状況は前述の次期の事業計画の確実な実行とともに解消されます。

※当社は平成22年1月4日付で株式移転の方式により、アマタ株式会社の完全親会社としてアマタホールディングス株式会社を設立しております。前期比及び前期差については、完全子会社となったアマタ株式会社の平成21年12月期連結会計年度の連結財務諸表と比較して記載しております。

## (2) 財政状態に関する分析

### ①資産、負債及び純資産の状況

当連結会計年度末の資産につきましては、現金預金や棚卸資産の増加もあり流動資産は増加いたしました。繰延税金資産の減少はありましたが北九州循環資源製造所及び川崎循環資源製造所などの新設に伴う固定資産の増加もあり、前連結会計年度末に比べ430,199千円増加し、4,125,381千円となりました。

負債につきましては、資金調達に伴う銀行借入金の増加や補助事業の受託に伴う前受金の増加により、前連結会計年度末に比べ1,002,443千円増加し、3,800,962千円となりました。

純資産につきましては、少数株主持分の減少や当期純損失により利益剰余金が568,107千円減少した結果、前連結会計年度末に比べ572,244千円減少し、324,418千円となりました。

### ②キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、税金等調整前当期純損失369,870千円や有形固定資産の取得による支出782,299千円がありましたが、前受金の増加436,800千円、減価償却費205,741千円及び短期借入金の増加額650,000千円、長期借入による収入402,000千円及び長期借入金の返済による支出520,589千円もあり、前連結会計年度末と比べて28,669千円増加し、739,284千円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果増加した資金は、329,187千円となりました。これは税金等調整前当期純損失369,870千円がありましたが、前受金の増加436,800千円、減価償却費205,741千円、減損損失43,923千円などによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果減少した資金は、804,782千円となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出782,299千円があったことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果増加した資金は、503,311千円となりました。これは主に短期借入金の増加額650,000千円と、長期借入金による収入が402,000千円ありましたが、長期借入金の返済による支出520,589千円があったことによるものであります。

※当社は平成22年1月4日付で株式移転の方式により、アマタ株式会社の完全親会社としてアマタホールディングス株式会社を設立しております。前期比及び前期差については、完全子会社となったアマタ株式会社の平成21年12月期連結会計年度の連結財務諸表と比較して記載しております。

### (3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

当社は、財務体質と経営基盤の強化を図るとともに、必要な内部留保を確保しつつ、業績に応じて適正な利益還元を継続的に実施していくことを基本方針としております。具体的には連結当期純利益の30%相当額を期末に配当することを目標といたします。

内部留保金につきましては、今後予測される経営環境の変化に対応すべく、これまで以上に財務体質の強化と今後の事業展開のために有効に活用していきたいと考えております。

当事業年度の配当につきましては、営業損失や減損損失の計上及び繰延税金資産の取崩しなどにより大きな当期純損失となったことに伴い無配とさせていただきます。

株主の皆様には深くお詫び申し上げますとともに、ご理解を賜りますようお願い申し上げます。今後は早期の業績の回復と復配の実現に向けて全社一丸となって取り組んでまいります。

なお、次期の利益計画は収益を計上できる見込みではありますが、製造所やリサイクル関連の取扱量は排出元の生産量により増減するなど、現状では業績には不透明な部分も残っております。次期の配当につきましては、業績動向及びキャッシュフローの推移を踏まえて財務体質と経営基盤の強化と株主の皆様への利益還元のバランスを考慮しながら検討させていただくこととし、現時点では未定とさせていただきます。

### (4) 事業等のリスク

当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼすリスク要因となる可能性があると考えられる主な事項を下記に記載しております。なお、将来に関する事項は、決算短信提出日（平成23年2月14日）現在において当社グループが判断したものであります。

#### ①当社グループが紹介する産業廃棄物の収集・運搬業者や中間処理業者による不法投棄等によるリスク

当社グループが資源発生元に対して提案・紹介する産業廃棄物の収集・運搬業者や中間処理業者については、その選定の過程で許認可の取得状況や財務状況等を訪問調査や外部の信用調査機関等による調査で確認を行い、信用できると当社グループが判断した業者に限定して紹介をしております。しかし、当社グループの紹介した業者が不法投棄等を行った場合、当社グループが「産業廃棄物の処理及び清掃に関する法律」（以下、廃棄物処理法）等に基づく罰則を受けることはありませんが、当社グループの信用が低下し、当社グループの事業に悪影響を及ぼす可能性があります。

#### ②再資源化加工施設の賃貸借契約について

当社グループの再資源化加工施設のうち、姫路循環資源製造所（兵庫県姫路市）においては施設用地の一部（総面積21,487.43㎡中、7,505.55㎡分）及び工場建物の一部、北九州循環資源製造所（福岡県北九州市）においては施設用地、川崎循環資源製造所（神奈川県川崎市）においては工場建物を賃借しております。

現時点においては、用地及び建物の貸主と当社グループの関係は良好であり、貸主から契約期間中の解約の申し出がなされる可能性は低いものと考えておりますが、貸主側の事情の変更等により、予期せぬ解約の申し出がなされる可能性があります。仮に、解約の申し出がなされた場合、当該施設は産業廃棄物の中間処理施設であることから、代替の用地及び建物の確保には相当の困難が伴うものと予想されます。従って、解約の申し出がなされた場合に代替の用地及び建物が適時に確保できない場合には、当社グループの事業に悪影響を与える可能性があります。

#### ③法的規制について

当社グループが行う地上資源事業は、廃棄物処理法上、産業廃棄物の処分に該当し、また、発生品の運搬に関して積み替えのための保管を行うことは産業廃棄物の収集・運搬に該当します。従って、当社グループの地

上資源事業は産業廃棄物処理法の規制を受けることになります。

(イ) 産業廃棄物処理業許可

廃棄物処理法上、産業廃棄物の収集・運搬（保管・積み替えを含む）及び処分（中間処理・再生を含む）を業として行うためには各自治体の許可が必要とされております。そのため、当社グループは、以下のような産業廃棄物処理業に関する許可を取得しており、その有効期限はそれぞれ以下に示すとおりとなっております。

<当社>

- a. 産業廃棄物処分業許可（姫路市長）許可番号7023000689号 平成26年9月30日
- b. 産業廃棄物処分業許可（京都府知事）許可番号02620000689号 平成27年9月4日
- c. 特別管理産業廃棄物処分業許可（姫路市長）許可番号7073000689号 平成26年9月30日
- d. 産業廃棄物処分業許可（茨城県知事）許可番号0821000689号 平成24年4月1日
- e. 特別管理産業廃棄物処分業許可（茨城県知事）許可番号0871000689号 平成24年4月1日
- f. 産業廃棄物処分業許可（川崎市長）許可番号05720000689号 平成27年3月31日
- g. 産業廃棄物処分業許可（北九州市長）許可番号07620000689号 平成27年6月28日
- h. 産業廃棄物収集運搬業許可（大阪市長）許可番号6600000689号 平成23年9月25日
- i. 産業廃棄物収集運搬業許可（大阪府知事）許可番号2700000689号 平成24年10月22日
- j. 産業廃棄物収集運搬業許可（岡山県知事）許可番号3303000689号 平成27年8月21日
- k. 産業廃棄物収集運搬業許可（岡山市長）許可番号8300000689号 平成27年5月24日
- l. 産業廃棄物収集運搬業許可（倉敷市長）許可番号1000000689号 平成27年8月21日
- m. 産業廃棄物収集運搬業許可（名古屋市長）許可番号6400000689号 平成23年7月31日
- n. 産業廃棄物収集運搬業許可（奈良県知事）許可番号2900000689号 平成23年8月2日
- o. 産業廃棄物収集運搬業許可（姫路市長）許可番号7013000689号 平成26年8月4日
- p. 産業廃棄物収集運搬業許可（兵庫県知事）許可番号02802000689号 平成26年4月26日
- q. 産業廃棄物収集運搬業許可（三重県知事）許可番号2400000689号 平成24年4月18日
- r. 産業廃棄物収集運搬業許可（神戸市長）許可番号6900000689号 平成26年9月10日
- s. 産業廃棄物収集運搬業許可（豊橋市長）許可番号09600000689号 平成23年10月23日
- t. 産業廃棄物収集運搬業許可（京都府知事）許可番号02600000689号 平成23年11月21日
- u. 産業廃棄物収集運搬業許可（福井県知事）許可番号1807000689号 平成26年10月20日
- v. 産業廃棄物収集運搬業許可（愛知県知事）許可番号02300000689号 平成26年11月8日
- w. 産業廃棄物収集運搬業許可（滋賀県知事）許可番号02501000689号 平成26年11月15日
- x. 産業廃棄物収集運搬業許可（鳥取県知事）許可番号03101000689号 平成26年10月22日
- y. 産業廃棄物収集運搬業許可（広島県知事）許可番号03400000689号 平成26年11月5日
- z. 産業廃棄物収集運搬業許可（山口県知事）許可番号03500000689号 平成26年10月25日
- aa. 産業廃棄物収集運搬業許可（松山市長）許可番号8901000689号 平成26年11月8日
- bb. 産業廃棄物収集運搬業許可（高知県知事）許可番号03900000689号 平成26年11月8日
- cc. 特別管理産業廃棄物収集運搬業許可（神戸市長）許可番号6950000689号 平成26年7月31日
- dd. 特別管理産業廃棄物収集運搬業許可（姫路市長）許可番号7063000689号 平成25年6月14日
- ee. 特別管理産業廃棄物収集運搬業許可（兵庫県知事）許可番号02852000689号 平成25年7月1日
- ff. 産業廃棄物収集運搬業許可（香川県知事）許可番号03700000689号 平成27年1月4日
- gg. 産業廃棄物収集運搬業許可（高松市長）許可番号09704000689号 平成27年1月4日

(ロ) 事業活動の停止及び取消し要件について

廃棄物処理法上、不法投棄、無許可営業、無許可変更及びマニフェスト虚偽記載等一定の要件に該当する場合には、当社グループに対し事業の停止命令及び許可の取消し処分がなされる場合があります。

当社グループは、内部監査等を通じて定期的に業務における法令遵守の確認を行い、廃棄物処理法の事業停止要件、許可取消し要件に該当することのないよう努めておりますが、万が一、当社グループの業務がこれらの要件に該当し、事業停止命令、許可取消し処分がなされた場合、当社グループの強みである自社製造所による地上資源製造業務が不可能となり、当社グループの業績に重大な悪影響を与える可能性があります。

(ハ) 許可の更新

廃棄物処理法上、産業廃棄物処理業の許可は有効期限が5年間とされており、当社グループが有する産業廃棄物処理業の許可には上記のような有効期限が定められているため、上記の許可の有効期限が切れる場合は許可を更新する必要があります。また、更新が認められるためには廃棄物処理法上の基準に適合している必要があります。

現在当社グループは、当該基準に適合しており、許可が更新されない事由は発生しておりませんが、今後の更新時に廃棄物処理法に規定されている基準に当社グループが適合していると認められない場合には、更新がされないこととなります。このような場合には、当社グループの地上資源製造施設等の操業が停止することで当社グループの事業に重大な悪影響を与える可能性があります。

## (二) 新たな処理業の許可又は事業の範囲の変更の許可の取得

当社グループが新たな事業展開を行っていくにあたっては、事業の範囲の変更の許可又は許可の新規取得が必要となってくる場合が考えられますが、これらの許可を取得するためには、当社グループが廃棄物処理法の基準に適合している必要があります。

現在当社グループは、当該基準に適合しており、許可の取得が認められない事由はございませんが、万が一、廃棄物処理法に規定されている基準に当社グループが適合していると認められない場合には、許可の申請が却下されることとなります。また、当社グループがすでに取得している廃棄物処理業許可の停止並びに取消し要件に該当した場合、新規の許可取得は不可能となります。このような事態が発生した場合、新規事業の展開自体が不可能となり、当社グループの事業展開は大きく影響を受けることになる可能性があります。

## ④為替変動の影響について

当社グループは台湾・韓国等の海外の会社とも取引を行っていますが、これらの会社との取引は米ドル建てであることから、円/米ドルの為替レートの変動リスクが発生いたします。当社グループでは、このような外貨建取引の為替レートの変動リスクを極力回避するため、デリバティブリスク管理方針を設け、リスクヘッジの手段を講じております。しかしながら、取引金額全額についてのリスクヘッジを行うことは實際上極めて困難であります。従いまして、急激な為替レートの変動が生じた場合は、当社グループの業績に影響を及ぼすことがあります。

## ⑤財政状況、経営成績について

## (イ) 借入金の依存度について

当社グループの事業においては、再資源化を行うための工場設備や効率的な営業戦略を実行するためのIT設備投資及び営業網拡大・人員増強等のための投資が不可欠ですが、これらの投資により、平成22年12月期末における総資産に占める借入金の比率は53.8%であります。今後、経済情勢の変化による金利上昇により支払利息負担が増大することで、当社グループの経営成績に悪影響を及ぼす可能性があります。

## (ロ) 業績の変動について

当社グループの事業において扱う発生品は、資源発生元の製造工程から副次的に発生する物であり、製造業において大幅な生産調整が行われた場合、発生品の取引量も想定を下回ることで、当社グループの経営成績に悪影響を及ぼす可能性があります。

## (ハ) 競争の状況について

当社グループは資源発生元の製造工程や発生品を分析し、各発生元に最適な環境リスクの低減手法を提案していくソリューション型の営業手法により他社との差別化をすすめておりますが、産業廃棄物の排出量は近年漸減の傾向がみられ、さらに、自治体等による廃棄物処理のマッチング提案等がインターネット等の普及により低廉化されております。また環境市場の拡大に伴い新しいビジネスモデルで環境市場に参入してくる企業も増加しております。環境市場の拡大、活性化は当社グループにとってもチャンスであり、望ましいと考えております。しかしながら、競争の激化が当社グループの顧客の流出に繋がる可能性があり、その場合には、当社グループの経営成績に悪影響を及ぼす可能性があります。

## ⑥株式の希薄化について

アマタ株式会社は、平成17年1月27日にアマタ株式会社取締役及び従業員等に対して業績向上への貢献意欲や経営への参加意識を高めるためにストック・オプションとして新株予約権を発行していましたが、株式移転設立完全親会社であるアマタホールディングス株式会社の平成22年1月4日付設立に際し、その前日の最終当社新株予約権者に対し、その有するアマタ株式会社新株予約権に代えて同等の持株会社新株予約権を交付し、決算短信提出日(平成23年2月14日)現在、上記のアマタホールディングス株式会社新株予約権による潜在株式の数は合計71,600株であり、アマタホールディングス株式会社発行済株式総数1,164,624株の6.1%に相当しております。これらの権利行使がされた場合、アマタホールディングス株式会社の株式の1株当たりの株式価値は希薄化し株価に影響を及ぼす可能性があります。

## ⑦火災事故による影響について

当社グループの地上資源製造施設では、多量の可燃物を取り扱っていることから、様々な安全対策の徹底を図っております。しかしながら、何らかの要因により事故が発生いたしますと、操業を停止せざるを得ない事態や設備の復旧に多額の投資を必要とすることが想定されます。このような場合、当社グループの財政状態及び経営成績に悪影響を及ぼす可能性があります。

## ⑧情報セキュリティについて

当社グループは、事業遂行の一環として、多数の個人情報を有しています。また、当社グループの地上資源事業、環境ソリューション事業、自然産業創出事業に関する営業秘密を多数有しています。当社グループは、

情報管理に対策を講じていますが、不測の事態によりコンピュータウイルス、ソフトウェア又はハードウェアの障害、災害、テロ等により情報システムが機能しなくなる可能性や、情報が流出し、第三者がこれを不正に取得、使用する可能性があり、このような事態が生じた場合、当社グループの事業や、業績及び財政状態に悪影響を与える可能性があります。

## 2. 企業集団の状況

連結財務諸表提出会社である当社、当社の関係会社9社（アマタ株式会社、株式会社アマタ持続可能経済研究所、アマタエコブレン株式会社、株式会社トビムシ、アマタファーマーズ株式会社、株式会社木の里工房木薫、株式会社西栗倉・森の学校、株式会社アマタ環境認証研究所、アマタプロパティーズ株式会社）、持分法適用関連会社1社（株式会社森林再生システム）により構成されております。当社グループは、環境への負荷低減と社会の持続的な発展を両立する「持続可能社会」の実現に貢献する「循環型システム」を創るリーディング・カンパニー・グループを目指しております。

## 3. 経営方針

### (1) 会社の経営の基本方針

当社グループでは、「感じることはできない『信頼』を形にして、『安心できる社会』を構築する」という基本理念のもとで、経営の効率性、健全性及び透明性を確保し、事業資本の最大化及び株主の皆様やお客様から高い信頼と評価を得る会社の実現を目指しております。

### (2) 目標とする経営指標

当社グループは、成長性・収益性については売上高、営業利益及び営業利益率を、資本効率についてはROE（株主資本利益率）を経営の重点指標としており、これらの改善及び向上を行うことを目標としております。

### (3) 中長期的な会社の経営戦略

中期的な強化項目として3つの強化項目を挙げております。

#### ①商品開発・市場開発の推進

- ・地上資源事業における付加価値のある資源代替商品の開発と新規市場開発の推進
- ・環境ソリューション事業における独自商品・サービスの開発
- ・パートナーとのコラボレーションによる技術・商品開発と市場の拡大
- ・アジア圏での地上資源事業の市場性調査・展開

#### ②地上資源製造能力強化と多機能化及び高付加価値化

- ・製造施設の増強と安定運用に伴う製造所の新設検討、新設製造所（川崎循環資源製造所、北九州循環資源製造所）及び既存製造所の能力増強
- ・再資源化困難物及びブランド品向けの加工設備導入推進による多機能化と高付加価値化

#### ③営業力の強化による顧客獲得

- ・対面型営業の強化、顧客情報分析及提案手法の質の向上
- ・非対面型（インターネット・電話等）による効果的、効率的な営業手法の深耕
- ・全事業において相互にアマタグループ全体のサービス・商品の取扱を促進

これらの施策とグループ全体でのコスト削減施策を確実に実施していくことで早期の収益改善を実行し、「循環型システム」を創るリーディング・カンパニー・グループとして事業の拡大を図ってまいります。

### (4) 会社の対処すべき課題

今後の経済環境の見通しにつきましては、国内においては円高による輸出の低迷や個人消費の低迷などもあり内需の大きな回復が見込めない中で、企業は設備過剰感が解消されず設備投資の回復も緩慢なまま推移することが予想されます。また、これを受けて所得環境の回復も遅れるため景気の足踏み状態が長く続くことが予想されます。

一方で、海外新興国については中国・インドを中心として景気過熱は幾分収まるものの今後も景気回復傾向は継続していくものと考えられます。

当社グループの属する環境業界におきましては、世界的な雇用不安や経済の不安定性に加えて、気候変動問題やCO2排出権問題、生物多様性の保護等の様々な問題もあり、国、自治体、行政、企業、個人とそれぞれの社会的責任への関心は更に高まりをみせております。当社グループといたしましては、今後も「持続可能社会」の実現に向けてグループ全体の発展と安定化・活性化・企業グループ価値を向上させ、経営資源の充実を図ってまいります。

当社グループの展開する「地上資源事業」「環境ソリューション事業」「自然産業創出事業」については、以下の

ように強化及び拡充を進めてまいります。

①商品開発・市場開発の推進

地上資源事業においては、処理困難物から付加価値のある天然資源の代替商品を開発し、新商品・新市場開発を推進していきます。併せて、循環資源製造技術の開発・改善を行い、製造効率を向上させ収益率を改善してまいります。また、今後は国内だけではなく海外も視野に入れた事業展開を進めてまいります。環境ソリューション事業・自然産業創出事業においても顧客のニーズに応じたソリューションや地域の循環型社会実現のためのビジネスモデルの再構築など独自の商品開発と提供を行なってまいります。さらに、外部のリソースも活用することにより一層効率的に単独の事業領域を越えた技術・商品の開発と新規市場の開発拡大を図ってまいります。

②地上資源製造能力強化と多機能化及び高付加価値化

当社グループは現在、主に無機物を取り扱う姫路循環資源製造所及び茨城循環資源製造所、有機物を取り扱う京丹後循環資源製造所（京都府京丹後市）の国内3箇所の他に当連結会計年度において川崎循環資源製造所、北九州循環資源製造所の2ヶ所の新製造所を開設いたしました。再資源化困難物や機能破壊が求められるブランド品向けの加工設備導入による多機能化と高付加価値化により量から質への転換を図ります。今後も市場のニーズに応じた適切な地上資源製造設備の取得増強を進め付加価値の高い安定的なリサイクルソリューションを提供してまいります。

③営業力の強化による顧客獲得

国内営業拠点の新設等による現場を重視した対面型営業の強化と、WEB技術などを活用した商品・サービスとの連携を深めることで顧客情報分析と提案手法の質の向上を図ります。

また、グループ各社相互にアマタグループ内他社のサービスや商品の取扱を促進し、グループ全体の発展と活性化・企業グループ価値を向上させるとともに、ローカルマーケットでの顧客接点の強化を行い、事業モデルの確立と顧客開拓を図ってまいります。

4. 連結財務諸表  
 (1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

|               |        | 当連結会計年度<br>(平成22年12月31日) |
|---------------|--------|--------------------------|
| <b>資産の部</b>   |        |                          |
| 流動資産          |        |                          |
| 現金及び預金        |        | 739,284                  |
| 受取手形及び売掛金     | ※4     | 639,023                  |
| 商品及び製品        |        | 16,416                   |
| 仕掛品           |        | 101,223                  |
| 原材料及び貯蔵品      |        | 33,840                   |
| 繰延税金資産        |        | 17,241                   |
| その他           |        | 165,706                  |
| 貸倒引当金         |        | △60                      |
| 流動資産合計        |        | 1,712,675                |
| 固定資産          |        |                          |
| 有形固定資産        |        |                          |
| 建物及び構築物(純額)   | ※1, ※2 | 635,255                  |
| 機械装置及び運搬具(純額) | ※1, ※7 | 586,617                  |
| 土地            | ※2     | 830,187                  |
| その他(純額)       | ※1     | 105,867                  |
| 有形固定資産合計      |        | 2,157,926                |
| 無形固定資産        |        |                          |
| のれん           |        | 58,108                   |
| その他           |        | 22,543                   |
| 無形固定資産合計      |        | 80,652                   |
| 投資その他の資産      |        |                          |
| 繰延税金資産        |        | 5,583                    |
| その他           | ※2, ※6 | 168,542                  |
| 投資その他の資産合計    |        | 174,126                  |
| 固定資産合計        |        | 2,412,705                |
| 資産合計          |        | 4,125,381                |
| <b>負債の部</b>   |        |                          |
| 流動負債          |        |                          |
| 支払手形及び買掛金     |        | 316,873                  |
| 短期借入金         | ※2     | 650,000                  |
| 1年内返済予定の長期借入金 | ※2     | 507,610                  |
| リース債務         |        | 20,883                   |
| 未払法人税等        |        | 50,767                   |
| 賞与引当金         |        | 25,712                   |
| 前受金           |        | 544,103                  |
| その他           |        | 362,875                  |
| 流動負債合計        |        | 2,478,825                |

(単位：千円)

| 当連結会計年度<br>(平成22年12月31日) |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>固定負債</b>              |              |
| 長期借入金                    | ※2 1,062,921 |
| リース債務                    | 53,256       |
| 退職給付引当金                  | 172,824      |
| その他                      | 33,135       |
| 固定負債合計                   | 1,322,137    |
| 負債合計                     | 3,800,962    |
| 純資産の部                    |              |
| <b>株主資本</b>              |              |
| 資本金                      | 473,000      |
| 資本剰余金                    | 406,579      |
| 利益剰余金                    | △556,355     |
| 株主資本合計                   | 323,223      |
| 少数株主持分                   | 1,194        |
| 純資産合計                    | 324,418      |
| 負債純資産合計                  | 4,125,381    |

## (2) 連結損益計算書

(単位：千円)

|                      | 当連結会計年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日) |
|----------------------|---|
| 売上高                  | 4,735,682                                 |
| 売上原価                 | ※1 3,073,087                              |
| 売上総利益                | 1,662,594                                 |
| 販売費及び一般管理費           | ※2、※3 2,013,166                           |
| 営業損失(△)              | △350,571                                  |
| 営業外収益                |   |
| 受取利息                 | 294                                       |
| 持分法による投資利益           | 3,008                                     |
| 助成金収入                | 62,133                                    |
| その他                  | 12,891                                    |
| 営業外収益合計              | 78,327                                    |
| 営業外費用                |   |
| 支払利息                 | 34,993                                    |
| その他                  | 3,281                                     |
| 営業外費用合計              | 38,274                                    |
| 経常損失(△)              | △310,518                                  |
| 特別利益                 |   |
| 固定資産売却益              | ※4 2,598                                  |
| 投資不動産売却益             | 2,142                                     |
| 補助金収入                | 31,543                                    |
| 特別利益合計               | 36,284                                    |
| 特別損失                 |   |
| 減損損失                 | ※6 43,923                                 |
| 固定資産圧縮損              | 31,543                                    |
| 賃貸借契約解約損             | 25,838                                    |
| 固定資産除売却損             | ※5 1,592                                  |
| その他                  | 800                                       |
| 特別損失合計               | 103,696                                   |
| 匿名組合損益分配前税引前当期純損失(△) | △377,931                                  |
| 匿名組合損益分配額            | △8,060                                    |
| 税金等調整前当期純損失(△)       | △369,870                                  |
| 法人税、住民税及び事業税         | 58,608                                    |
| 法人税等調整額              | 131,358                                   |
| 法人税等合計               | 189,966                                   |
| 少数株主損失(△)            | △6,287                                    |
| 当期純損失(△)             | △553,549                                  |

## (3) 連結株主資本等変動計算書

(単位：千円)

|                     | 当連結会計年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日) |
|---------------------|---|
| 株主資本                |   |
| 資本金                 |   |
| 前期末残高               | —   |
| 当期変動額               |   |
| 株式移転による増加           | 473,000                                   |
| 当期変動額合計             | 473,000                                   |
| 当期末残高               | 473,000                                   |
| 資本剰余金               |   |
| 前期末残高               | —   |
| 当期変動額               |   |
| 株式移転による増加           | 406,579                                   |
| 当期変動額合計             | 406,579                                   |
| 当期末残高               | 406,579                                   |
| 利益剰余金               |   |
| 前期末残高               | —   |
| 当期変動額               |   |
| 株式移転による増加           | 11,752                                    |
| 剰余金の配当              | △14,557                                   |
| 当期純損失(△)            | △553,549                                  |
| 当期変動額合計             | △556,355                                  |
| 当期末残高               | △556,355                                  |
| 株主資本合計              |   |
| 前期末残高               | —   |
| 当期変動額               |   |
| 株式移転による増加           | 891,331                                   |
| 剰余金の配当              | △14,557                                   |
| 当期純損失(△)            | △553,549                                  |
| 当期変動額合計             | 323,223                                   |
| 当期末残高               | 323,223                                   |
| 少数株主持分              |   |
| 前期末残高               | —   |
| 当期変動額               |   |
| 株式移転による増加           | 5,331                                     |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △4,136                                    |
| 当期変動額合計             | 1,194                                     |
| 当期末残高               | 1,194                                     |

(単位：千円)

|                     |  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日) |
|---------------------|--|---|
| 純資産合計               |  |   |
| 前期末残高               |  | —   |
| 当期変動額               |  |   |
| 株式移転による増加           |  | 896,662                                   |
| 剰余金の配当              |  | △14,557                                   |
| 当期純損失(△)            |  | △553,549                                  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |  | △4,136                                    |
| 当期変動額合計             |  | 324,418                                   |
| 当期末残高               |  | 324,418                                   |

## (4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                         | 当連結会計年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日) |
|-------------------------|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |
| 税金等調整前当期純損失 (△)         | △369,870                                  |
| 減価償却費                   | 205,741                                   |
| 減損損失                    | 43,923                                    |
| のれん償却額                  | 21,227                                    |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)      | 19,748                                    |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)        | △23,509                                   |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)        | 60  |
| 受取利息及び受取配当金             | △294                                      |
| 支払利息                    | 34,993                                    |
| 固定資産売却損益 (△は益)          | △2,289                                    |
| 固定資産除却損                 | 1,283                                     |
| 匿名組合投資損益 (△は益)          | △8,060                                    |
| 補助金収入                   | △31,543                                   |
| 固定資産圧縮損                 | 31,543                                    |
| 持分法による投資損益 (△は益)        | △3,008                                    |
| 投資不動産売却損益 (△は益)         | △2,142                                    |
| 売上債権の増減額 (△は増加)         | 31,371                                    |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)        | △27,056                                   |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)         | 38,665                                    |
| 前受金の増減額 (△は減少)          | 436,800                                   |
| その他                     | 36,772                                    |
| 小計                      | 434,354                                   |
| 利息及び配当金の受取額             | 69  |
| 利息の支払額                  | △35,756                                   |
| 法人税等の支払額                | △101,022                                  |
| 補助金の受取額                 | 31,543                                    |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 329,187                                   |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |
| 有形固定資産の取得による支出          | △782,299                                  |
| 無形固定資産の取得による支出          | △14,560                                   |
| 有形固定資産の売却による収入          | 4,988                                     |
| 投資有価証券の取得による支出          | △5,000                                    |
| 貸付けによる支出                | △4,094                                    |
| 投資不動産の売却による収入           | 42,688                                    |
| その他                     | △46,504                                   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △804,782                                  |

(単位：千円)

| 当連結会計年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日) |            |
|---|------------|
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>                   |            |
| 短期借入金の増減額 (△は減少)                          | 650,000    |
| 長期借入れによる収入                                | 402,000    |
| 長期借入金の返済による支出                             | △520,589   |
| 配当金の支払額                                   | △14,506    |
| 少数株主からの払込みによる収入                           | 2,190      |
| その他                                       | △15,782    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                          | 503,311    |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額                          | 952        |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)                      | 28,669     |
| 現金及び現金同等物の期首残高                            | 710,615    |
| 現金及び現金同等物の期末残高                            | ※1 739,284 |

継続企業の前提に関する注記  
該当事項はありません。

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日)   |
|---|---|
| 1 連結の範囲に関する事項   | <p>連結子会社の数 9社<br/>連結子会社の名称<br/>アマタ㈱、㈱木の里工房木薫、㈱アマタ持続可能経済研究所、アマタエコプレーン㈱、㈱トビムシ、アマタファーマーズ㈱、㈱西栗倉・森の学校、㈱アマタ環境認証研究所、アマタプロパティーズ㈱</p> <p>なお、第2四半期連結会計期間より、㈱アマタ環境認証研究所及びアマタプロパティーズ㈱を新たに設立し、連結の範囲に含めております。</p>   |
| 2 持分法の適用に関する事項  | <p>(1)持分法を適用した関連会社の状況<br/>持分法適用関連会社の数 1社<br/>持分法適用関連会社の名称<br/>㈱森林再生システム</p> <p>(2)持分法を適用しない関連会社の状況<br/>持分法を適用しない関連会社の数 1社<br/>持分法を適用しない関連会社の名称<br/>ワリバシカンパニー㈱</p> <p>持分法を適用していない理由<br/>持分法を適用していない関連会社は、当期純損益及び利益剰余金等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、重要性がないためであります。</p> |
| 3 連結子会社の事業年度等に関する事項   | <p>連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。</p>   |
| 4 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br><br>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 | <p>①有価証券<br/>その他有価証券<br/>・時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>②デリバティブ<br/>時価法</p> <p>③たな卸資産<br/>主として移動平均法による原価法<br/>(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)</p> <p>①有形固定資産及び投資不動産<br/>(リース資産を除く)<br/>定率法によっております。<br/>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)については定額法によっております。</p>            |

| 項目                           | 当連結会計年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日)  |
|------------------------------|--|
| (3) 重要な引当金の計上基準              | <p>なお主な耐用年数は、以下のとおりであります。</p> <p>建物及び構築物 5年～50年<br/>機械装置及び運搬具 4年～17年</p> <p>②無形固定資産（リース資産を除く）<br/>定額法によっております。</p> <p>なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。</p> <p>③リース資産<br/>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<br/>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。</p> <p>なお、リース契約上に残価保証の取決めがあるものは当該残価保証額を残存価額としております。</p> <p>①貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>②賞与引当金<br/>従業員賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額に基づく当連結会計年度負担額を計上しております。</p> <p>③受注損失引当金<br/>受注案件に係る将来の損失に備えるため、当連結会計年度末において将来の損失が見込まれ、かつ、当該損失額を合理的に見積可能なものについては、当連結会計年度末における損失見積額を計上しております。</p> <p>④退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき当連結会計年度に発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>なお、会計基準変更時差異（10,604千円）については、15年による均等額を費用処理しております。</p> |
| (4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準 | <p>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、為替差額は損益として処理しております。</p>  |

| 項目                        | 当連結会計年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日)   |
|---------------------------|---|
| (5) 重要なヘッジ会計の方法           | <p>①ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、特例処理の要件を満たしている金利スワップ取引については、特例処理を適用しております。</p> <p>②ヘッジ方針<br/>金利リスクのあるものについては、金利スワップにより金利リスクをヘッジしております。</p> <p>③ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつ、ヘッジ開始時及びその後も継続して相場変動が相殺されていることを確認することにより、有効性の評価を行っております。ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価の判定を省略しております。</p> |
| (6) 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<br>税抜方式によっております。  |
| 5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項   | 連結子会社の資産及び負債の評価方法は、全面時価評価法によっております。   |
| 6 のれんの償却に関する事項            | のれんの償却については、投資の効果が及ぶ期間（5～7年）に基づいて、定額法により償却を行っております。   |
| 7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | 手許現金、要求払預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する短期的な投資であります。  |

## 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更

|                    | 当連結会計年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日)   |
|--------------------|---|
| 1. 会計処理基準に関する事項の変更 | 当連結会計年度より、「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成20年12月26日)、「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成20年12月26日)、「研究開発費等に係る会計基準」の一部改正(企業会計基準第23号 平成20年12月26日)、「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成20年12月26日)、「持分法に関する会計基準」(企業会計基準第16号 平成20年12月26日公表分)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成20年12月26日)を適用しております。 |

## 注記事項

(開示の省略)

リース取引、金融商品、有価証券、デリバティブ取引、退職給付、ストック・オプション等、税効果会計、賃貸等不動産、関連当事者情報、企業結合等に関する注記事項については、決算短信における開示の必要性が大きいと考えられるため開示を省略しております。

(連結貸借対照表関係)

| 当連結会計年度<br>(平成22年12月31日) |  |
|--------------------------|--|
| ※1                       | 有形固定資産の減価償却累計額は、1,102,400千円<br>であります。  |
| ※2                       | 担保資産   |
|                          | (1) 担保に提供している資産  |
|                          | 建物及び構築物 190,287千円  |
|                          | 土地 709,622千円   |
|                          | 投資その他の資産 8,292千円   |
|                          | 計 908,203千円  |
|                          | (2) 上記に対応する債務  |
|                          | 短期借入金 500,000千円  |
|                          | 長期借入金(1年以内返済予<br>定長期借入金含む) 422,740千円   |
| 3                        | 偶発債務   |
|                          | 下記の取引先の営業取引債務に対する保証額   |
|                          | 日産科学工業㈱ 1,204千円  |
|                          | 富士石油㈱ 1,006千円  |
|                          | 北上ハイテクペーパー㈱ 848千円  |
|                          | その他取引先6社 1,451千円   |
|                          | 計 4,509千円  |
| ※4                       | 連結会計年度末日満期手形   |
|                          | 連結会計年度末日満期手形の会計処理について、手<br>形交換日をもって決済処理しております。なお、当連<br>結会計年度の末日が金融機関の休日であったため、次<br>の連結会計年度末日満期手形が連結会計年度末残高に<br>含まれております。 |
|                          | 受取手形 273千円   |
| 5                        | 当座貸越契約   |
|                          | 当社及び連結子会社においては、運転資金の効率的<br>な調達を行うため、取引銀行4行と当座貸越契約を締<br>結しております。  |
|                          | 当連結会計年度末における当座貸越契約による借入<br>未実行残高は次のとおりであります。   |
|                          | 当座貸越限度額 450,000千円  |
|                          | 借入実行残高 370,000千円   |
|                          | 差引額 80,000千円   |
| ※6                       | 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとお<br>りであります。   |
|                          | 投資その他の資産   |
|                          | その他(株式) 13,677千円   |
| ※7                       | 当連結会計年度に実施した直接減額方式による圧<br>縮記帳額は、31,543千円であります。   |

(連結損益計算書関係)

| 当連結会計年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日) |  |        |    |        |                         |                           |        |                       |           |       |                      |                           |        |                           |                    |        |
|---|--|--------|----|--------|-------------------------|---------------------------|--------|-----------------------|-----------|-------|----------------------|---------------------------|--------|---------------------------|--------------------|--------|
| ※1  | 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下げ後の金額であり、たな卸資産評価損が売上原価に45,252千円含まれております。   |        |    |        |                         |                           |        |                       |           |       |                      |                           |        |                           |                    |        |
| ※2  | 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。<br>報酬給与手当 960,657千円<br>賞与引当金繰入額 21,004千円<br>退職給付費用 35,299千円   |        |    |        |                         |                           |        |                       |           |       |                      |                           |        |                           |                    |        |
| ※3  | 一般管理費に含まれる研究開発費は、6,319千円であります。なお、当期総製造費用に含まれる研究開発費はありません。  |        |    |        |                         |                           |        |                       |           |       |                      |                           |        |                           |                    |        |
| ※4  | 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。<br>機械装置及び運搬具 1,889千円<br>有形固定資産 その他 709千円<br>計 2,598千円   |        |    |        |                         |                           |        |                       |           |       |                      |                           |        |                           |                    |        |
| ※5  | 固定資産除売却損の内容は次のとおりであります。<br>建物及び構築物 486千円<br>有形固定資産 その他 1,105千円<br>計 1,592千円  |        |    |        |                         |                           |        |                       |           |       |                      |                           |        |                           |                    |        |
| ※6  | 当連結会計年度において、当社グループは以下の資産について減損損失を計上しました。<br>(1) 減損損失を認識した資産または資産グループの概要  |        |    |        |                         |                           |        |                       |           |       |                      |                           |        |                           |                    |        |
|   | <table border="1"> <thead> <tr> <th>用途・場所</th> <th>種類</th> <th>金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>京丹後循環資源製造所<br/>(京都府京丹後市)</td> <td>車輛運搬具、機械装置等、建物、構築物、工具器具備品</td> <td>11,513</td> </tr> <tr> <td>森林ノ牧場 丹後<br/>(京都府京丹後市)</td> <td>機械装置、構築物等</td> <td>3,162</td> </tr> <tr> <td>森林ノ牧場 那須<br/>(栃木県那須町)</td> <td>リース、工具器具備品、建物、機械装置、車輛運搬具等</td> <td>10,543</td> </tr> <tr> <td>アマタエコブレーン(株)<br/>(東京都千代田区)</td> <td>工具器具備品、ソフトウェア、商標権等</td> <td>18,704</td> </tr> </tbody> </table> | 用途・場所  | 種類 | 金額(千円) | 京丹後循環資源製造所<br>(京都府京丹後市) | 車輛運搬具、機械装置等、建物、構築物、工具器具備品 | 11,513 | 森林ノ牧場 丹後<br>(京都府京丹後市) | 機械装置、構築物等 | 3,162 | 森林ノ牧場 那須<br>(栃木県那須町) | リース、工具器具備品、建物、機械装置、車輛運搬具等 | 10,543 | アマタエコブレーン(株)<br>(東京都千代田区) | 工具器具備品、ソフトウェア、商標権等 | 18,704 |
| 用途・場所                                     | 種類   | 金額(千円) |    |        |                         |                           |        |                       |           |       |                      |                           |        |                           |                    |        |
| 京丹後循環資源製造所<br>(京都府京丹後市)                   | 車輛運搬具、機械装置等、建物、構築物、工具器具備品  | 11,513 |    |        |                         |                           |        |                       |           |       |                      |                           |        |                           |                    |        |
| 森林ノ牧場 丹後<br>(京都府京丹後市)                     | 機械装置、構築物等  | 3,162  |    |        |                         |                           |        |                       |           |       |                      |                           |        |                           |                    |        |
| 森林ノ牧場 那須<br>(栃木県那須町)                      | リース、工具器具備品、建物、機械装置、車輛運搬具等  | 10,543 |    |        |                         |                           |        |                       |           |       |                      |                           |        |                           |                    |        |
| アマタエコブレーン(株)<br>(東京都千代田区)                 | 工具器具備品、ソフトウェア、商標権等   | 18,704 |    |        |                         |                           |        |                       |           |       |                      |                           |        |                           |                    |        |

当連結会計年度  
 (自 平成22年1月4日  
 至 平成22年12月31日)

(2) 減損損失の認識に至った経緯

収益性の低下により投資額の回収が見込めなくなったため、減損損失を特別損失として計上しております。

(3) 減損損失の金額

|            |          |
|------------|----------|
| 建物及び構築物    | 920千円    |
| 機械装置及び運搬具  | 14,025千円 |
| 有形固定資産－その他 | 14,091千円 |
| 無形固定資産－その他 | 14,885千円 |
| 計          | 43,923千円 |

(4) 資産のグルーピングの方法

当社グループは、事業所を基本単位としてグルーピングしており、重要な遊休資産については個々の資産を単位としてグルーピングしております。

(5) 回収可能額の算定方法

事業用資産の回収可能価額は使用価値によって算定しており、将来キャッシュ・フローに基づく使用価値がマイナスであるものは回収可能価額を零として評価しております。

(連結株主資本等変動計算書関係)

当連結会計年度(自平成22年1月4日至平成22年12月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|            | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式      |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式 (注) 1 | 1,164,624          | —                   | —                   | 1,164,624          |
| 合計         | 1,164,624          | —                   | —                   | 1,164,624          |
| 自己株式       |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式 (注) 2 | —                  | —                   | —                   | —                  |
| 合計         | —                  | —                   | —                   | —                  |

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

当社は平成22年1月4日に株式移転により設立された持株会社であるため、配当金の支払額は下記の完全子会社の定時株主総会において決議された金額です。

| (決議)                 | 株式の種類        | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当<br>額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|--------------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成22年3月26日<br>定時株主総会 | アマタ㈱<br>普通株式 | 14,557         | 12.5            | 平成21年12月31日 | 平成22年3月29日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの  
当連結会計年度に属する配当は、無配のため該当事項はありません。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 当連結会計年度<br>(自平成22年1月4日<br>至平成22年12月31日)                            |           |
|--|-----------|
| ※1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に<br>掲記されている科目の金額との関係<br>(平成22年12月31日現在) |           |
| 現金及び預金勘定   | 739,284千円 |
| 現金及び現金同等物  | 739,284千円 |

(セグメント情報)

a. 事業の種類別セグメント情報

当連結会計年度(自平成22年1月4日至平成22年12月31日)

|                                 | 地上資源事業<br>(千円) | 環境ソリューション事業<br>(千円) | 自然産業創出<br>事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------------|----------------|---------------------|----------------------|-----------|----------------|------------|
| I 売上高及び営業損益                     |                |                     |                      |           |                |            |
| 売上高                             |                |                     |                      |           |                |            |
| (1) 外部顧客に関する売上高                 | 4,057,369      | 400,978             | 277,334              | 4,735,682 | —              | 4,735,682  |
| (2) セグメント間の<br>内部売上高又は振替高       | —              | 76,398              | 3,066                | 79,465    | △79,465        | —          |
| 計                               | 4,057,369      | 477,376             | 280,401              | 4,815,147 | △79,465        | 4,735,682  |
| 営業費用                            | 3,699,037      | 758,537             | 707,912              | 5,165,487 | △79,233        | 5,086,253  |
| 営業利益又は営業損失<br>(△)               | 358,331        | △281,160            | △427,510             | △350,339  | △231           | △350,571   |
| II 資産、減価償却費、<br>減損損失及び資本的支<br>出 |                |                     |                      |           |                |            |
| 資産                              | 3,191,314      | 601,282             | 272,083              | 4,064,679 | 60,701         | 4,125,381  |
| 減価償却費                           | 172,636        | 10,062              | 21,712               | 204,411   | 22,557         | 226,968    |
| 減損損失                            | —              | 18,704              | 25,218               | 43,923    | —              | 43,923     |
| 資本的支出                           | 649,289        | 14,098              | 62,990               | 726,379   | 36,460         | 762,839    |

- (注) 1. 事業区分は、事業の種類、性質を考慮した経営管理上の区分によっております。  
2. 各区分に属する主な事業内容

| 事業区分        | 主な事業  |
|-------------|---|
| 地上資源事業      | 地上資源製造、リサイクルオペレーション、資源販売                    |
| 環境ソリューション事業 | 環境部門支援情報管理、情報システム機能提供、環境コンサルティング、調査・研究、環境認証 |
| 自然産業創出事業    | 森林・林業トータルマネジメント、牧場経営、農業経営、地域再生              |

3. 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産(当連結会計年度60,701千円)の主なものは、管理部門に係る資産であります。

b. 所在地別セグメント情報

当連結会計年度(自平成22年1月4日至平成22年12月31日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

c. 海外売上高

当連結会計年度(自平成22年1月4日至平成22年12月31日)

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため記載を省略しております。

(1株当たり情報)

| 項目                  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日)                         |
|---------------------|---|
| 1株当たり純資産額           | 277円53銭   |
| 1株当たり当期純損失金額        | △475円30銭  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり当期純損失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   | 当連結会計年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日) |
|--|---|
| 1株当たり当期純損失金額                                     |   |
| 当期純損失(千円)  | △553,549                                  |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)                                 | —   |
| 当期純損失(千円)  | △553,549                                  |
| 普通株式の期中平均株式数(株)                                  | 1,164,624                                 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額                              |   |
| 当期純利益調整額(千円)                                     | —   |
| 普通株式増加数(株)                                       | —   |
| (うち新株予約権)  | (—)                                       |
| 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まれなかった潜在株式の概要 | —   |

(重要な後発事象)

当連結会計年度  
(自 平成22年1月4日  
至 平成22年12月31日)

当社は平成23年2月4日開催の取締役会において、当社の完全子会社であるアマタ株式会社、同じく当社の完全子会社であるアマタエコブレーン株式会社を吸収し、下記の通り合併することを決議いたしました。

(1) 合併の目的

アマタ株式会社との事業基盤の共有化を図り、お客様向けサービスをさらに充実させることで営業力の強化と事業の採算性の向上によりアマタグループ全体の競争力をあげることを目的に実施するものであります。

(2) 合併の日程

合併の効力発生日 平成23年4月1日

(3) 合併方式

アマタ株式会社を存続会社とし、アマタエコブレーン株式会社を消滅会社とする吸収合併方式であります。

(4) 合併比率及び合併交付金

当社の完全子会社同士の合併であることから合併比率の取り決めはありません。また、合併による新株式の発行及び合併交付金の支払もありません。

(5) 合併当事会社の概要

(平成22年12月31日現在)

|      | 存続会社               | 消滅会社                                    |
|------|--------------------|---|
| 商号   | アマタ株式会社            | アマタエコブレーン株式会社                           |
| 事業内容 | 地上資源事業、自然産業創出事業    | 環境部門支援情報管理、情報システム機能提供をはじめとする環境ソリューション事業 |
| 所在地  | 東京都千代田区三番町28番地     | 東京都千代田区三番町28番地                          |
| 資本金  | 473,239千円          | 20,000千円                                |
| 純資産  | 701,193千円          | △331,201千円                              |
| 総資産  | 2,126,956千円        | 25,255千円                                |
| 大株主  | アマタホールディングス(株)100% | アマタホールディングス(株)100%                      |

5. 個別財務諸表  
 (1) 貸借対照表

(単位：千円)

|               |    | 当事業年度<br>(平成22年12月31日) |
|---------------|----|------------------------|
| <b>資産の部</b>   |    |                        |
| 流動資産          |    |                        |
| 現金及び預金        |    | 63,877                 |
| 未収入金          | ※2 | 43,527                 |
| 前払費用          |    | 7,350                  |
| 繰延税金資産        |    | 17,241                 |
| その他           |    | 9,877                  |
| 流動資産合計        |    | 141,874                |
| 固定資産          |    |                        |
| 投資その他の資産      |    |                        |
| 関係会社株式        |    | 1,070,301              |
| 長期貸付金         | ※2 | 2,547,673              |
| 繰延税金資産        |    | 6,226                  |
| その他           |    | 3,614                  |
| 貸倒引当金         |    | △112,927               |
| 投資その他の資産合計    |    | 3,514,887              |
| 固定資産合計        |    | 3,514,887              |
| 資産合計          |    | 3,656,762              |
| <b>負債の部</b>   |    |                        |
| 流動負債          |    |                        |
| 短期借入金         |    | 430,000                |
| 1年内返済予定の長期借入金 |    | 390,990                |
| 未払金           |    | 57,427                 |
| 未払費用          |    | 11,024                 |
| 未払法人税等        |    | 47,780                 |
| 預り金           | ※2 | 834,994                |
| 賞与引当金         |    | 3,592                  |
| その他           |    | 622                    |
| 流動負債合計        |    | 1,776,432              |
| 固定負債          |    |                        |
| 長期借入金         |    | 881,071                |
| 退職給付引当金       |    | 13,948                 |
| 固定負債合計        |    | 895,019                |
| 負債合計          |    | 2,671,451              |

(単位：千円)

|          |  | 当事業年度<br>(平成22年12月31日) |
|----------|--|------------------------|
| 純資産の部    |  |                        |
| 株主資本     |  |                        |
| 資本金      |  | 473,000                |
| 資本剰余金    |  |                        |
| 資本準備金    |  | 406,579                |
| その他資本剰余金 |  | 231,502                |
| 資本剰余金合計  |  | 638,081                |
| 利益剰余金    |  |                        |
| その他利益剰余金 |  |                        |
| 繰越利益剰余金  |  | △125,771               |
| 利益剰余金合計  |  | △125,771               |
| 株主資本合計   |  | 985,310                |
| 純資産合計    |  | 985,310                |
| 負債純資産合計  |  | 3,656,762              |

## (2) 損益計算書

(単位：千円)

|              | 当事業年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日) |
|--------------|---|
| 営業収益         |   |
| 関係会社受入手数料    | ※2 497,430                              |
| 営業収益合計       | 497,430                                 |
| 販売費及び一般管理費   | ※1 437,659                              |
| 営業利益         | 59,770                                  |
| 営業外収益        |   |
| 受取利息         | ※2 37,724                               |
| その他          | 947                                     |
| 営業外収益合計      | 38,671                                  |
| 営業外費用        |   |
| 支払利息         | 21,669                                  |
| その他          | 2,367                                   |
| 営業外費用合計      | 24,036                                  |
| 経常利益         | 74,405                                  |
| 特別損失         |   |
| 貸倒引当金繰入額     | ※3 112,927                              |
| 関係会社株式評価損    | 40,137                                  |
| 賃貸借契約解約損     | 25,838                                  |
| 特別損失合計       | 178,903                                 |
| 税引前当期純損失(△)  | △104,497                                |
| 法人税、住民税及び事業税 | 44,098                                  |
| 法人税等調整額      | △22,824                                 |
| 法人税等合計       | 21,273                                  |
| 当期純損失(△)     | △125,771                                |

## (3) 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

|           | 当事業年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日) |
|-----------|---|
| 株主資本      |   |
| 資本金       |   |
| 前期末残高     | —                                       |
| 当期変動額     |   |
| 株式移転による増加 | 473,000                                 |
| 当期変動額合計   | 473,000                                 |
| 当期末残高     | 473,000                                 |
| 資本剰余金     |   |
| 資本準備金     |   |
| 前期末残高     | —                                       |
| 当期変動額     |   |
| 株式移転による増加 | 406,579                                 |
| 当期変動額合計   | 406,579                                 |
| 当期末残高     | 406,579                                 |
| その他資本剰余金  |   |
| 前期末残高     | —                                       |
| 当期変動額     |   |
| 株式移転による増加 | 231,502                                 |
| 当期変動額合計   | 231,502                                 |
| 当期末残高     | 231,502                                 |
| 資本剰余金合計   |   |
| 前期末残高     | —                                       |
| 当期変動額     |   |
| 株式移転による増加 | 638,081                                 |
| 当期変動額合計   | 638,081                                 |
| 当期末残高     | 638,081                                 |
| 利益剰余金     |   |
| その他利益剰余金  |   |
| 繰越利益剰余金   |   |
| 前期末残高     | —                                       |
| 当期変動額     |   |
| 当期純損失(△)  | △125,771                                |
| 当期変動額合計   | △125,771                                |
| 当期末残高     | △125,771                                |
| 利益剰余金合計   |   |
| 前期末残高     | —                                       |
| 当期変動額     |   |
| 当期純損失(△)  | △125,771                                |
| 当期変動額合計   | △125,771                                |
| 当期末残高     | △125,771                                |

(単位：千円)

|               | 当事業年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日) |
|---------------|---|
| <b>株主資本合計</b> |   |
| 前期末残高         | —                                       |
| <b>当期変動額</b>  |   |
| 株式移転による増加     | 1,111,081                               |
| 当期純損失(△)      | △125,771                                |
| 当期変動額合計       | 985,310                                 |
| 当期末残高         | 985,310                                 |
| <b>純資産合計</b>  |   |
| 前期末残高         | —                                       |
| <b>当期変動額</b>  |   |
| 株式移転による増加     | 1,111,081                               |
| 当期純損失(△)      | △125,771                                |
| 当期変動額合計       | 985,310                                 |
| 当期末残高         | 985,310                                 |

継続企業の前提に関する注記  
該当事項はありません。

重要な会計方針

| 項目                        | 当事業年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日)  |
|---------------------------|--|
| 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<br>移動平均法による原価法<br>(2)その他有価証券<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法  |
| 2 繰延資産の処理方法               | 株式交付費<br>支出時に全額費用処理しております。   |
| 3 引当金の計上基準                | (1)貸倒引当金<br>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。<br>(2)賞与引当金<br>従業員賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額に基づく当事業年度負担額を計上しております。<br>(3)退職給付引当金<br>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の見込額に基づき計上しております。  |
| 4 ヘッジ会計の方法                | (1)ヘッジ会計の方法<br>繰延ヘッジ処理によっております。<br>なお、特例処理の要件を満たしている金利スワップ取引については、特例処理を適用しております。<br>(2)ヘッジ方針<br>金利リスクのあるものについては、金利スワップにより金利リスクをヘッジしております。<br>(3)ヘッジ有効性評価の方法<br>ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつ、ヘッジ開始時及びその後も継続して相場変動が相殺されていることを確認することにより、有効性の評価を行っております。ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価の判定を省略しております。 |
| 5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。   |

重要な事項等の変更

|                    | 当事業年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日)  |
|--------------------|--|
| 1. 会計処理基準に関する事項の変更 | <p>当事業年度より、「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成20年12月26日)、「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成20年12月26日)、「研究開発費等に係る会計基準」の一部改正(企業会計基準第23号 平成20年12月26日)、「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成20年12月26日)、「持分法に関する会計基準」(企業会計基準第16号 平成20年12月26日公表分)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成20年12月26日)を適用しております。</p> |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 当事業年度<br>(平成22年12月31日)   |             |
|--|-------------|
| 1 当座貸越契約   |             |
| <p>当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行2行と当座貸越契約を締結しております。</p> <p>当事業年度末における当座貸越契約による借入未実行残高は次のとおりであります。</p> |             |
| 当座貸越限度額  | 150,000千円   |
| 借入実行残高   | 150,000千円   |
| 差引額  | －千円         |
| ※2 関係会社に対する主な資産・負債で、各科目に含まれているものは次のとおりであります。   |             |
| 長期貸付金  | 2,547,000千円 |
| 未収入金   | 43,527千円    |
| 預り金  | 833,064千円   |

(損益計算書関係)

| 当事業年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日) |                                    |
|---|------------------------------------|
| ※1                                      | 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。 |
|   | 報酬給与手当 209,030千円                   |
|   | 賞与引当金繰入額 3,613千円                   |
|   | 法定福利費 27,336千円                     |
|   | 地代家賃 31,238千円                      |
|   | 支払報酬 33,093千円                      |
| ※2                                      | 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。       |
|   | 関係会社受入手数料 497,430千円                |
|   | 関係会社からの受取利息 37,712千円               |
|   | 計 535,142千円                        |
| ※3                                      | 関係会社に対する長期貸付金に係るものです。              |

(1株当たり情報)

| 項目                  | 当事業年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日)                           |
|---------------------|---|
| 1株当たり純資産額           | 846円03銭   |
| 1株当たり当期純損失金額        | △107円99銭  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり当期純損失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   | 当事業年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日) |
|--|---|
| 1株当たり当期純損失金額                                     |   |
| 当期純損失(千円)  | △125,771                                |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)                                 | —                                       |
| 普通株式に係る当期純損失(千円)                                 | △125,771                                |
| 普通株式の期中平均株式数(株)                                  | 1,164,624                               |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額                              |   |
| 当期純利益調整額(千円)                                     | —                                       |
| 普通株式増加数(株)                                       | —                                       |
| (うち新株予約権)  | (—)                                     |
| 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まれなかった潜在株式の概要 | —                                       |

(重要な後発事象)

| 当事業年度<br>(自 平成22年1月4日<br>至 平成22年12月31日)   |                     |   |
|---|---------------------|---|
| <p>当社は平成23年2月4日開催の取締役会において、当社の完全子会社であるアマタ株式会社が、同じく当社の完全子会社であるアマタエコブレーン株式会社を吸収し、下記の通り合併することを決議いたしました。</p> <p>(1) 合併の目的<br/>アマタ株式会社との事業基盤の共有化を図り、お客様向けサービスをさらに充実させることで営業力の強化と事業の採算性の向上によりアマタグループ全体の競争力をあげることを目的に実施するものであります。</p> <p>(2) 合併の日程<br/>合併の効力発生日 平成23年4月1日</p> <p>(3) 合併方式<br/>アマタ株式会社を存続会社とし、アマタエコブレーン株式会社を消滅会社とする吸収合併方式であります。</p> <p>(4) 合併比率及び合併交付金<br/>当社の完全子会社同士の合併であることから合併比率の取り決めはありません。また、合併による新株式の発行及び合併交付金の支払もありません。</p> <p>(5) 合併当事会社の概要<br/>(平成22年12月31日現在)</p> |                     |   |
|   | 存続会社                | 消滅会社                                    |
| 商号  | アマタ株式会社             | アマタエコブレーン株式会社                           |
| 事業内容  | 地上資源事業、自然産業創出事業     | 環境部門支援情報管理、情報システム機能提供をはじめとする環境ソリューション事業 |
| 所在地   | 東京都千代田区三番町28番地      | 東京都千代田区三番町28番地                          |
| 資本金   | 473,239千円           | 20,000千円                                |
| 純資産   | 701,193千円           | △331,201千円                              |
| 総資産   | 2,126,956千円         | 25,255千円                                |
| 大株主   | アマタホールディングス(株) 100% | アマタホールディングス(株) 100%                     |

6. その他

(1) 役員の変動

開示内容が定まった時点で開示いたします。

(2) その他

該当事項はありません。