

四半期報告書の訂正報告書

(第173期第1四半期)

北越紀州製紙株式会社

四半期報告書の訂正報告書

- 1 本書は四半期報告書の訂正報告書を金融商品取引法第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四半期報告書の訂正報告書に添付された四半期レビュー報告書及び上記の四半期報告書の訂正報告書と同時に提出した確認書を末尾に綴じ込んでおります。

目 次

	頁
【表紙】	1
第一部 【企業情報】	3
第1 【企業の概況】	3
1 【主要な経営指標等の推移】	3
2 【事業の内容】	4
3 【関係会社の状況】	4
4 【従業員の状況】	4
第2 【事業の状況】	5
1 【生産、受注及び販売の状況】	5
2 【事業等のリスク】	6
3 【経営上の重要な契約等】	6
4 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】	7
第3 【設備の状況】	12
第4 【提出会社の状況】	13
1 【株式等の状況】	13
2 【株価の推移】	15
3 【役員の状況】	15
第5 【経理の状況】	16
1 【四半期連結財務諸表】	17
2 【その他】	28
第二部 【提出会社の保証会社等の情報】	29

四半期レビュー報告書

確認書

【表紙】

【提出書類】 四半期報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の7第4項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成27年6月12日

【四半期会計期間】 第173期第1四半期(自 平成22年4月1日 至 平成22年6月30日)

【会社名】 北越紀州製紙株式会社

【英訳名】 HOKUETSU KISHU PAPER CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長CEO 岸本哲夫

【本店の所在の場所】 新潟県長岡市西蔵王三丁目5番1号
(同所は登記上の本店所在地で実際の業務は下記で行っております。)

【電話番号】 _____

【事務連絡者氏名】 _____

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区日本橋本石町三丁目2番2号

【電話番号】 03(3245)4500

【事務連絡者氏名】 執行役員経営管理部長 真島馨

【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【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

1. 訂正の経緯

平成27年5月、当社の連結子会社元従業員による不正の発覚を受け、当社は調査委員会を設置し調査を進めて参りました。その結果、当該連結子会社で過去に行われた取引の一部に関して不正行為及びそれに関する不適切な会計処理が行われていたことが判明いたしました。

平成27年5月28日付の調査報告書の指摘を受け、過去に提出いたしました有価証券報告書等に記載されている連結財務諸表及び財務諸表に含まれる不適切な会計処理を訂正し、有価証券報告書等の訂正報告書を提出するものであります。

2. 会計処理

四半期連結財務諸表において、連結子会社元従業員による着服額について「長期未収入金」に計上するとともに、回収不能債権として「貸倒引当金」を計上しております。また不正な会計操作により過小に計上されていた「短期借入金」、「支払利息」及び「現金及び預金」、過大に計上されていた「商品及び製品」等の残高を訂正しております。

また、過年度において重要性がないため修正を行っていなかった誤謬等の訂正も行っております。

これらの決算訂正により、当社が平成22年8月13日付で提出いたしました第173期第1四半期(自平成22年4月1日 至 平成22年6月30日)四半期報告書の記載事項の一部を訂正する必要が生じたので、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の四半期連結財務諸表については、有限責任 あずさ監査法人により四半期レビューを受けており、その四半期レビュー報告書を添付しております。

なお、四半期連結財務諸表の記載内容に係る訂正箇所についてはXBRLの修正も行いましたので、併せて修正後のXBRLデータ一式(表示情報ファイルを含む)を提出いたします。

2【訂正事項】

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

第2 事業の状況

4 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

第5 経理の状況

1 四半期連結財務諸表

3【訂正箇所】

訂正箇所は____を付して表示しております。

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】

連結経営指標等

回次	第172期 第1四半期 連結累計(会計)期間	第173期 第1四半期 連結累計(会計)期間	第172期
会計期間	自 平成21年4月1日 至 平成21年6月30日	自 平成22年4月1日 至 平成22年6月30日	自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日
売上高 (百万円)	41,347	55,099	193,951
経常利益 (百万円)	<u>1,898</u>	<u>3,348</u>	<u>9,436</u>
四半期(当期)純利益 (百万円)	<u>835</u>	<u>2,260</u>	<u>7,106</u>
純資産額 (百万円)	<u>135,680</u>	<u>137,802</u>	<u>138,172</u>
総資産額 (百万円)	<u>302,932</u>	<u>336,201</u>	<u>340,944</u>
1株当たり純資産額 (円)	<u>636.65</u>	<u>656.91</u>	<u>658.61</u>
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	<u>3.94</u>	<u>10.83</u>	<u>33.75</u>
潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	—	—	—
自己資本比率 (%)	<u>44.6</u>	<u>40.8</u>	<u>40.3</u>
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	<u>6,269</u>	<u>4,097</u>	<u>36,484</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△1,702	△1,268	△10,637
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	<u>△10,461</u>	<u>△3,217</u>	<u>△30,406</u>
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高 (百万円)	9,299	11,238	11,668
従業員数 (名)	3,057	4,042	4,071

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 【事業の内容】

当第1四半期連結会計期間において、当社及び当社の関係会社において営まれている事業の内容に重要な変更はありません。

また、主要な関係会社についても異動はありません。

3 【関係会社の状況】

当第1四半期連結会計期間において、重要な関係会社の異動はありません。

4 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成22年6月30日現在

従業員数(名)	4,042
---------	-------

(注) 従業員数は就業人員であります。

(2) 提出会社の状況

平成22年6月30日現在

従業員数(名)	1,256
---------	-------

(注) 従業員数は就業人員であります。

第2 【事業の状況】

1 【生産、受注及び販売の状況】

当第1四半期連結会計期間より「セグメント情報等の開示に関する会計基準」（企業会計基準第17号 平成21年3月27日）及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日）を適用しております。

なお、セグメント名称を「パルプ・紙製造事業」から「紙パルプ事業」に、「紙加工品製造事業」から「パッケージング・紙加工事業」に、「その他の事業」から「その他」に変更しておりますが、事業区分に変更はないため、前年同四半期比較を行っております。

(1) 生産実績

当社グループの生産・販売品目は広範囲かつ多種多様であり、その内容、構造、形式等は必ずしも一様ではありません。このため、セグメントごとの生産高を表示することは困難であります。そこで、紙パルプ事業の主要生産会社である当社及び紀州製紙株式会社の当第1四半期連結会計期間における主たる品種別生産実績を示すと、次のとおりであります。

区分		生産高(t)	前年同四半期比(%)
紙	洋紙	338,438	136.5
	板紙	76,224	100.7
	合計	414,662	128.2
パルプ		258,855	152.2

(2) 受注実績

当社グループは、一部受注生産を行っているものもありますが、大部分は一般市況及び直接需要を勘案して計画生産を行い、自由契約に基づき販売しております。このため、グループ会社の受注実績を把握することが困難であります。そこで、受注実績については記載を省略しております。

(3) 販売実績

当第1四半期連結会計期間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	販売高(百万円)	前年同四半期比(%)
紙パルプ事業	47,459	130.9
パッケージング・紙加工事業	5,452	130.6
その他	2,187	239.8
合計	55,099	133.3

(注) 1 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合
(当該割合が100分の10未満の相手先については金額の記載を省略しております。)

相手先	前第1四半期連結会計期間		当第1四半期連結会計期間	
	販売高(百万円)	割合(%)	販売高(百万円)	割合(%)
新生紙パルプ商事(株)	9,189	22.2	11,579	21.0
丸大紙業(株)	9,027	21.8	8,730	15.8
国際紙パルプ商事(株)	5,645	13.7	5,959	10.8

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2 【事業等のリスク】

当第1四半期連結会計期間において、財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の異常な変動等又は、前事業年度の有価証券報告書に記載した「事業等のリスク」について重要な変更はありません。

3 【経営上の重要な契約等】

(連結子会社の吸収合併)

当社は、平成22年5月14日開催の取締役会において、当社の100%子会社である紀州製紙株式会社(以下「紀州製紙」という。)の吸収合併(以下「本吸収合併」という。)による事業統合に関する基本合意書を締結することを決議し、同日付で基本合意書を締結いたしました。

(1) 本吸収合併による事業統合の目的

当社は、平成21年10月1日に株式交換により紀州製紙を100%子会社化し、販路の拡大や製品ブランドの一層の強化を進めるとともに、最適生産による効率向上、原燃料の共同購入や製品物流の一体化などによるコストダウンを図ってまいりましたが、さらにグループ経営効率と企業価値の向上を図るため、本吸収合併による事業統合に関する基本合意書を締結することといたしました。

本吸収合併による事業統合により、経営の意思決定や経営戦略遂行の迅速化、経営資源の集中と有効活用、業務の効率性向上、国際競争力の強化を図ってまいります。

(2) 合併の要旨

①合併の日程

基本合意書締結取締役会	平成22年5月14日
基本合意書締結日	平成22年5月14日
合併契約書締結取締役会	平成22年11月頃(予定)
合併契約書締結日	平成22年11月頃(予定)
合併期日(効力発生日)	平成23年4月1日(予定)

(注)本吸収合併は、当社においては会社法第796条第3項に定める簡易合併であり、紀州製紙においては会社法第784条第1項に定める略式合併であるため、いずれも合併契約承認株主総会を開催しない予定です。

②合併方式

当社を存続会社とする吸収合併方式とし、紀州製紙は解散する予定です。

③合併に係わる割当ての内容

当社は、紀州製紙の全株式を所有しており、本吸収合併による新株式の発行および資本金の増加ならびに合併交付金の支払いは行わない予定です。

④消滅会社の新株予約権および新株予約権付社債に関する取扱い

該当事項はありません。

(3) 合併後の状況

本吸収合併による当社の商号、事業内容、本店所在地、代表者、資本金および決算期の変更はありません。

4 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期報告書提出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) 経営成績の分析

当第1四半期連結会計期間におけるわが国経済は、アジア向けを中心とした輸出の緩やかな増加等により持ち直しは見られるものの、失業率が高水準にあるなど、依然として厳しい状況にあります。紙パルプ業界におきましても、国内需要の本格的な回復にはいたりませんでした。

当社グループにおきましては、国際競争力の強化を経営の基本方針として製品輸出の強化に取り組んできた結果、大幅な増販ができ、また平成21年10月より、当社グループに紀州製紙株式会社及びその子会社が加わったこともあり、当第1四半期連結会計期間の売上高は55,099百万円（前年同四半期比33.3%増）となりました。

損益面においては、当社グループ全体の各種コストダウン効果や、紀州製紙株式会社及びその子会社の利益が加わったこと、負ののれんの償却等の影響により、当第1四半期連結会計期間の経常利益は前年同四半期比76.4%増の3,348百万円となり、四半期純利益は前年同四半期比170.5%増の2,260百万円となりました。

主なセグメント別の業績は、下記のとおりであります。

なお、セグメント名称を「パルプ・紙製造事業」から「紙パルプ事業」に、「紙加工品製造事業」から「パッケージング・紙加工事業」に、「その他の事業」から「その他」に変更しておりますが、事業区分に変更はないため、前年同四半期比較を行っております。

① 紙パルプ事業

紙パルプ事業につきましては、当社の洋紙を中心とした輸出版売数量の増加や紀州製紙株式会社等の業績が加わったことにより増収となりました。損益面においては、原燃料価格の上昇等により、減益となりました。

以上の結果、紙パルプ事業の業績は以下のとおりとなりました。

売上高	47,459百万円	(前年同四半期比	30.9%増)
営業利益	1,572百万円	(前年同四半期比	18.2%減)

② パッケージング・紙加工事業

パッケージング・紙加工事業につきましては、株式会社ビーエフ（紀州製紙株式会社の子会社）の売上高が加わったことにより増収となりました。損益面においては、受注環境が厳しさを増したことに加え、春先の天候不順の影響等により減益となりました。

以上の結果、パッケージング・紙加工事業の業績は以下のとおりとなりました。

売上高	5,452百万円	(前年同四半期比	30.6%増)
営業利益	57百万円	(前年同四半期比	54.6%減)

③ その他

木材事業、建設業、運送・倉庫事業をはじめとするその他事業につきましては、紀州製紙株式会社の子会社の売上高が加わったことにより増収となりました。損益面においては、各種コストダウンにより増益となりました。

以上の結果、その他の事業の業績は以下のとおりとなりました。

売上高	2,187百万円	(前年同四半期比	139.8%増)
営業利益	150百万円	(前年同四半期比	45.2%増)

(2) 財政状態の分析

総資産は、前連結会計年度末に比べて4,742百万円減少し、336,201百万円となりました。これは、主として減価償却等により有形固定資産が4,033百万円減少したことによるものです。

負債は、前連結会計年度末に比べて4,371百万円減少し、198,399百万円となりました。これは、主として借入金等の有利子負債が1,940百万円減少し、134,699百万円となったことによるものです。

純資産は、前連結会計年度末に比べて370百万円減少し、137,802百万円となりました。これは、主として利益剰余金が1,005百万円増加した一方で、保有株式の株価下落によりその他有価証券評価差額金が1,286百万円減少したことによるものです。

(3) キャッシュ・フローの状況

当第1四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物の期末残高は、前第1四半期連結会計期間末に比べ1,938百万円増加し、11,238百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は4,097百万円(前第1四半期連結会計期間比34.6%減)となりました。

収入の主な内訳は、税金等調整前四半期純利益2,766百万円、減価償却費5,578百万円であり、支出の主な内訳は、売上債権の増加額1,466百万円、未払消費税等の減少額1,876百万円、法人税等の支払額1,367百万円であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は1,268百万円(前第1四半期連結会計期間比25.5%減)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1,412百万円であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は3,217百万円(前第1四半期連結会計期間比69.2%減)となりました。

支出の主な内訳は、長期借入金の返済による支出2,447百万円、配当金の支払額1,258百万円であります。

(4) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第1四半期連結会計期間において、当連結会社の事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

なお、当社は財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針を定めており、その内容等(会社法施行規則第118条第3号に掲げる事項)は次のとおりです。

①当社の基本方針の内容

当社は、先進の技術と従業員との強固な信頼関係をベースとして、環境負荷を低減した紙素材の提供を通して、顧客・株主・取引先・地域社会等に貢献できる会社となり、同時に企業価値の長期安定的な向上を図ることを、経営の最重要課題と認識しております。従いまして、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者は、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保・向上させる者でなければならないと考えております。当社は、株式の大量買付であっても、当社の企業価値を増大させ、株主共同の利益を向上させるものであれば、これを一概に否定するものではありません。会社の支配権の移転については、最終的には株主全体の意思に基づき行われるべきものと認識しております。しかしながら、株式の大量買付の中には、その目的等から見て却って企業価値ひいては株主共同の利益を毀損するもの、株主に株式売却を事実上強要するおそれがあるもの、対象会社の取締役会や株主が買付の条件等について検討し、あるいは対象会社の取締役

会が代替案を提案するための十分な時間や情報を提供しないもの等、対象会社の企業価値ひいては株主共同の利益に資さないものも少なからず見受けられます。

当社の属する製紙産業は、設備の投資から回収まで長期間を要するものであり、中長期的視点での経営判断が必要とされます。当社は適宜・適切な設備投資を実施し、国際競争力を確保して参りましたが、こうした努力が当社の株式の大量買付を行う者により中長期的に確保され、向上させられなくてはなりません。また、当社の競争力の源泉は設備の比較優位性だけでなく、需要家の皆様から当社製品の品質と短期間での納品をはじめとしたお客様の要請に応えるきめ細かなサービスに対して、多くの御支持を頂いていることにあります。さらに、当社グループ従業員の一体感を持った、高いモチベーションや、当社とその事業がなされる地域社会との関係も重要と考えられます。これらが当社の企業価値、ひいては株主共同の利益の確保・向上にとって不可欠であると考えております。

当社としては、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者は、このような当社の企業価値の源泉を十分に理解したうえで、当社の企業価値、ひいては株主共同の利益を中長期的に確保し、向上させる者でなければならないと考えております。従いまして、当社の企業価値、ひいては株主共同の利益を毀損するおそれのある株式の大量買付を行う者は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者として不適切であると考えます。

②基本方針実現に資する特別な取組み

イ 経営統合効果の追求

当社は、平成21年10月、株式交換により紀州製紙株式会社と経営統合いたしました。これにより、当社グループは、平成20年に稼働した9号抄紙機と紀州製紙株式会社を含め、年間200万tの紙・板紙の生産が可能となり、洋紙、白板紙、特殊紙をコア・ビジネスとする特色ある製紙メーカーグループとして、強力な競争力を発揮できる体制が整いました。経営統合により、販路の拡大や製品ブランドの一層の強化を進めるとともに、最適生産による効率向上、原燃料の共同購入や製品物流の一体化を通じてさらなる統合効果の拡大を追求してまいります。

このような状況の中で、平成22年5月14日開催の当社取締役会において、平成23年4月1日（予定）に、当社を存続会社、紀州製紙株式会社を消滅会社とする吸収合併を行うことを定めた基本合意書を締結することを決議いたしました。これにより、当社グループのさらなる経営効率と企業価値の向上を図ってまいります。

ロ 国際的なコスト競争力の強化

当社グループは、平成20年9月に海外市場の開拓・拡大を視野に入れて、当社新潟工場に9号抄紙機（N9）を稼働させました。同設備は世界最大級のオンコーターマシンであり、当社新潟工場は、既存設備とともに国際的なコスト競争力を一層強化することができました。しかし、N9稼働後、予想を超える国内需要の減退に直面し、生産設備の一部停止や国内向け製品の大幅な減産を継続することを余儀なくされました。

このような状況の中で、当社グループはN9建設時からの計画であった海外市場の取り込みに注力し、景気回復が著しい東南アジアを中心に輸出を拡大いたしました。引き続き、国内販売を着実に進めるとともに、輸出の拡大により低コスト・高効率生産体制を構築し、国際的なコスト競争力のより一層の強化を図ってまいります。

ハ CSR、コンプライアンス体制の強化

当社グループでは、CSR活動を継続的かつ実効性の高い取り組みとするため、社長直轄のグループCSR委員会において年度目標を決定し、CSR活動に積極的に取り組んでおります。平成22年度全社目標においても、コンプライアンス、安全管理、環境、経営統合、社会貢献に関する5つの全社重点取組項目について取り組んでまいります。

特に、コンプライアンスについては、社長直轄のチーフ・コンプライアンス・オフィサーを設

置し、毎月のコンプライアンス・オフィサー会議の中で、諸施策の実施・徹底を図ってまいりました。平成21年には、グループ全役職員に対し意識調査を実施し、コンプライアンス意識の浸透・強化を図ると同時に、内部統制管理体制の強化を進めてまいりました。また、平成22年4月1日付で、チーフ・コンプライアンス・オフィサーの下部組織としてコンプライアンス室を設置し、コンプライアンス体制のさらなる強化・拡充を図っております。

加えて、地域社会や教育・文化活動等への参加・貢献を継続的に行うなど、地域に密着した社会貢献活動を積極的に進めております。

これらの取り組みをさらに充実・発展させ、多様なステーク・ホルダーの要請や期待に応えるとともに、信頼性を高めるCSR活動を引き続き推進してまいります。

ニ 環境重視の経営

当社グループでは、従来から環境重視を経営課題のひとつに掲げております。そのため、エネルギー源を重油からCO₂排出量の少ない天然ガスやバイオマスへ転換するなどの設備投資を積極的に実行してまいりました。現在、政府が公表したCO₂排出量25%削減に対し社内プロジェクトを中心に検討を進めております。また、南アフリカで植林事業合弁会社を設立し、順次植林面積を拡大しております。環境の重視は、企業の使命であるとの認識のもと、継続的に環境重視施策を推進してまいります。

ホ 三菱商事株式会社との業務提携および同業他社との提携関係の推進

当社グループは、三菱商事株式会社との業務提携契約に基づき、同社の国際的な信用力と取引基盤を活用し、原材料の調達、国内外の製品販売に関する協業等を行うなど、業務の拡充および効率化を図っております。

また、日本製紙株式会社および大王製紙株式会社との提携関係を継続・推進することにより、紀州製紙株式会社との経営統合効果を含めた当社グループの企業価値をさらに向上させることを目指してまいります。

③基本方針に照らして不適切な者によって当該株式会社の財務および事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組み

当社は、従来と実質的に同一の内容で「当社株式の大量取得行為に関する対応策（買収防衛策）」（以下「本プラン」という。）を更新することにつき、平成22年6月25日開催の第172回定時株主総会においてご承認を頂いております。更新後の本プランの概要は以下のとおりです。

本プランは、当社の企業価値・株主共同の利益を確保・向上させることを目的として、当社株式の20%以上の買付等が行われる場合に、買付者等に対し、事前に当該買付等に関する情報の提供を求め、当社が、当該買付等についての情報収集・検討等を行う期間を確保した上で、株主に対して当社経営陣の計画や代替案等を提示したり、買付者等との交渉等を行っていくための手続を定めるものです。

買付者等が、本プランに定める手続に従うことなく買付等を行う場合や、当社の企業価値ひいては株主共同の利益に対する明白な侵害をもたらすおそれのある買付等である場合など、買付等が本プランに定められた客観的な発動要件に該当し、対抗措置を発動することが相当であると認められる場合は、当社は、会社法その他の法律および当社定款が当社取締役会の権限として認められる措置（以下「対抗措置」という。）をとり、当該買付等に対抗することがあります。当社取締役会は、具体的にいかなる対抗措置を講じるかについては、その時点で最も適切と当社取締役会が判断したものを選択することとしますが、現時点における具体的な対抗措置としては、新株予約権の無償割当てを行うことを予定しており、その場合には、当該買付者等による権利行使は認められないなどの差別的行使条件及び当該買付者等以外の者から当社株式と引換えに新株予約権を取得するなどの差別的取得条項等の条項が付された新株予約権を、その時点の全ての株主に対して新株予約権無償割当ての方法（会社法第277条以降に規定されます。）により割り当てます。

なお、対抗措置の発動、不発動または中止等の判断については、当社取締役会の恣意的判断を排するため、当社経営陣から独立した者のみから構成される独立委員会の判断を経るとともに、株主に対して適時に情報開示を行うことにより透明性を確保することとしています。

本プランの有効期間は、平成25年3月期にかかる定時株主総会の終結時までとし、本プランの有効期間の満了前であっても、当社の株主総会において本プランを変更または廃止する旨の決議が行われた場合には、本プランは当該決議に従いその時点で変更または廃止されます。また、当社取締役会により本プランを廃止する旨の決議が行われた場合には、本プランはその時点で廃止されます。

本プランの導入（更新）時点においては、本新株予約権の無償割当て自体は行われませんので、株主及び投資家の皆様の権利に直接具体的な影響が生じることはありません。他方、対抗措置が発動され、新株予約権無償割当てが実施された場合、株主の皆様が新株予約権の行使および行使価額相当の金銭の払込を行わないと、他の株主の皆様による新株予約権の行使により、その保有する当社株式が希釈化することになります。ただし、当社は、買付者等以外の株主の皆様から本新株予約権を取得し、それと引換えに当社株式を交付することがあります。当社がかかる取得の取組を取った場合、買付者等以外の株主の皆様は、新株予約権の行使および行使価額相当の金銭の払込をせずに当社株式を受領することとなり、その保有する当社株式の希釈化は原則として生じません。

④上記の取組みに対する取締役会の判断及びその理由

本プランは、当社株式に対する買付等が行われた場合に、当該買付等に応じるべきか否かを株主の皆様が判断し、あるいは当社取締役会が代替案を提示するために必要な情報や時間を確保したり、株主の皆様のために買付者等と交渉を行うこと等を可能とすることにより、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保し、向上させるという目的をもって導入されるものです。従いまして、本プランは、当社の基本方針に沿うものであって、経済産業省および法務省が平成17年5月27日に発表した「企業価値・株主共同の利益の確保または向上のための買収防衛策に関する指針」の定める三原則（企業価値・株主共同の利益の確保・向上の原則、事前開示・株主意思の原則、必要性・相当性の原則）も完全に充足しています。

当社は、本プランの導入にあたり、当社取締役会の恣意的判断を排除し、株主の皆様のために本プランの発動等の運用に際しての実質的な判断を客観的に行う機関として、独立委員会を設置しております。独立委員会は、当社の業務執行を行う経営陣から独立している当社の社外取締役もしくは社外監査役または社外の有識者のいずれかに該当する委員3名以上により構成されます。また、独立委員会の判断の概要については株主の皆様へ情報開示をすることとされており、当社の企業価値・株主共同の利益に資する範囲で本プランの透明な運営が行われる仕組みが確保されています。本プランの発動については、予め定められた合理的な客観的発動要件が充足されなければ発動されないように設定されており、当社取締役会による恣意的な発動を防止するための仕組みを確保しているものといえます。

このように、本プランは高度の合理性を有しており、当社の企業価値ひいては株主共同の利益に資するものであって、当社の会社役員の地位の維持を目的とするものではありません。

(5) 研究開発活動

当第1四半期連結会計期間の研究開発費の総額は260百万円であります。

当第1四半期連結会計期間における研究開発活動の状況の重要な変更はありません。

第3 【設備の状況】

(1) 主要な設備の状況

当第1四半期連結会計期間において、主要な設備に重要な異動はありません。

(2) 設備の新設、除却等の計画

当第1四半期連結会計期間において、前連結会計年度末に計画中であった重要な設備の新設、除却等について、重要な変更並びに重要な設備計画の完了はありません。

また、当第1四半期連結会計期間において、新たに確定した重要な設備の新設、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	500,000,000
計	500,000,000

② 【発行済株式】

種類	第1四半期会計期間末現在 発行数(株) (平成22年6月30日)	提出日現在 発行数(株) (平成22年8月13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	209,263,814	209,263,814	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は 500株であります。
計	209,263,814	209,263,814	—	—

(注)大阪証券取引所については、平成22年5月17日に上場廃止の申請を行い、同年7月1日で上場廃止となっております。

(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 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成22年6月30日	—	209,263	—	42,020	—	45,435

(6) 【大株主の状況】

大量保有報告書の写しの送付がなく、当第1四半期会計期間において、大株主の異動は把握しておりません。

(7) 【議決権の状況】

当第1四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日(平成22年3月31日)に基づく株主名簿による記載をしております。

① 【発行済株式】

平成22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 109,500	—	—
	(相互保有株式) 普通株式 1,390,000	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 205,907,000	411,814	—
単元未満株式	普通株式 1,857,314	—	—
発行済株式総数	209,263,814	—	—
総株主の議決権	—	411,814	—

② 【自己株式等】

平成22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) 北越紀州製紙(株)	新潟県長岡市西蔵王 3丁目5-1	109,500	—	109,500	0.05
(相互保有株式) 丸大紙業(株)	東京都千代田区神田錦町 3丁目3	1,326,500	—	1,326,500	0.63
北越協立(株)	新潟県新潟市北区島見町 4936	40,000	—	40,000	0.02
(株)ニッカン	新潟県長岡市西蔵王 3丁目5-1	23,500	—	23,500	0.01
計	—	1,499,500	—	1,499,500	0.72

2 【株価の推移】

【当該四半期累計期間における月別最高・最低株価】

月別	平成22年 4月	5月	6月
最高(円)	499	475	488
最低(円)	462	423	439

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所(市場第一部)における市場相場であります。

3 【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期報告書提出日までに役員の異動はありません。

第5 【経理の状況】

1 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前第1四半期連結会計期間(平成21年4月1日から平成21年6月30日まで)及び前第1四半期連結累計期間(平成21年4月1日から平成21年6月30日まで)は、改正前の四半期連結財務諸表規則に基づき、当第1四半期連結会計期間(平成22年4月1日から平成22年6月30日まで)及び当第1四半期連結累計期間(平成22年4月1日から平成22年6月30日まで)は、改正後の四半期連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前第1四半期連結会計期間(平成21年4月1日から平成21年6月30日まで)及び前第1四半期連結累計期間(平成21年4月1日から平成21年6月30日まで)に係る四半期連結財務諸表については、あずさ監査法人により四半期レビューを受け、当第1四半期連結会計期間(平成22年4月1日から平成22年6月30日まで)及び当第1四半期連結累計期間(平成22年4月1日から平成22年6月30日まで)に係る四半期連結財務諸表については、有限責任あずさ監査法人により四半期レビューを受けております。

また、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の四半期連結財務諸表について、有限責任あずさ監査法人により四半期レビューを受けております。

なお、従来から当社が監査証明を受けているあずさ監査法人は、監査法人の種類の変更により、平成22年7月1日をもって、有限責任あずさ監査法人となりました。

1 【四半期連結財務諸表】
 (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	当第1四半期連結会計期間末 (平成22年6月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成22年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	11,280	11,749
受取手形及び売掛金	64,727	63,261
商品及び製品	11,274	11,789
仕掛品	1,885	1,761
原材料及び貯蔵品	11,723	11,182
その他	4,219	4,660
貸倒引当金	△50	△46
流動資産合計	105,059	104,359
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	※1, ※3 70,649	※1, ※3 69,326
減価償却累計額	△34,917	△33,323
建物及び構築物（純額）	35,731	36,002
機械、運搬具及び工具器具備品	※1, ※3 370,808	※1, ※3 369,171
減価償却累計額	△240,255	△234,443
機械、運搬具及び工具器具備品（純額）	130,553	134,727
その他（純額）	※1 28,827	※1 28,415
有形固定資産合計	195,112	199,146
無形固定資産	1,035	951
投資その他の資産		
その他	※1, ※4 36,961	※1, ※4 38,431
貸倒引当金	※4 △1,967	※4 △1,944
投資その他の資産合計	34,993	36,487
固定資産合計	231,141	236,584
資産合計	336,201	340,944

(単位：百万円)

	当第1四半期連結会計期間末 (平成22年6月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成22年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	23,827	22,470
短期借入金	※1 67,909	※1 69,667
コマーシャル・ペーパー	5,000	3,000
未払法人税等	481	1,557
引当金	1,349	2,745
その他	12,512	13,930
流動負債合計	<u>111,081</u>	<u>113,370</u>
固定負債		
社債	20,000	20,000
長期借入金	※1 37,785	※1 39,741
退職給付引当金	10,707	10,658
その他の引当金	884	1,823
負ののれん	7,557	8,004
資産除去債務	1,507	—
その他	※1 8,876	※1 9,173
固定負債合計	<u>87,318</u>	<u>89,400</u>
負債合計	<u>198,399</u>	<u>202,771</u>
純資産の部		
株主資本		
資本金	42,020	42,020
資本剰余金	45,435	45,435
利益剰余金	50,467	49,462
自己株式	△333	△330
株主資本合計	<u>137,590</u>	<u>136,588</u>
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△394	891
繰延ヘッジ損益	△153	△77
評価・換算差額等合計	<u>△547</u>	<u>814</u>
少数株主持分	758	769
純資産合計	<u>137,802</u>	<u>138,172</u>
負債純資産合計	<u>336,201</u>	<u>340,944</u>

(2) 【四半期連結損益計算書】
【第1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年6月30日)
売上高	41,347	55,099
売上原価	33,497	45,262
売上総利益	7,849	9,837
販売費及び一般管理費	※1 5,556	※1 7,812
営業利益	2,293	2,024
営業外収益		
受取利息	9	3
受取配当金	365	371
負ののれん償却額	—	446
助成金収入	—	※2 924
その他	181	227
営業外収益合計	556	1,973
営業外費用		
支払利息	436	392
設備休止費用	409	—
為替差損	—	151
その他	※5 106	※5 105
営業外費用合計	952	648
経常利益	1,898	3,348
特別利益		
固定資産売却益	※3 1	※3 7
貸倒引当金戻入額	2	1
特別利益合計	3	9
特別損失		
固定資産除売却損	※4 37	※4 106
投資有価証券評価損	299	68
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—	388
その他	—	28
特別損失合計	336	591
税金等調整前四半期純利益	1,565	2,766
法人税、住民税及び事業税	511	505
法人税等調整額	208	△4
法人税等合計	719	501
少数株主損益調整前四半期純利益	—	2,264
少数株主利益	10	4
四半期純利益	835	2,260

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年6月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	1,565	2,766
減価償却費	4,937	5,578
負ののれん償却額	—	△446
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	120	48
受取利息及び受取配当金	△375	△374
支払利息	436	392
固定資産除売却損益 (△は益)	36	99
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—	388
売上債権の増減額 (△は増加)	△1,243	△1,466
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,232	△146
未収消費税等の増減額 (△は増加)	2,742	139
仕入債務の増減額 (△は減少)	△1,261	1,306
未払消費税等の増減額 (△は減少)	383	△1,876
その他	△765	△969
小計	7,808	5,440
利息及び配当金の受取額	387	386
利息の支払額	△424	△361
法人税等の支払額	△1,501	△1,367
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,269	4,097
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	△4	△6
定期預金の払戻による収入	20	46
投資有価証券の取得による支出	△70	△3
有形固定資産の取得による支出	△1,856	△1,412
有形固定資産の売却による収入	2	17
貸付けによる支出	△14	△4
貸付金の回収による収入	9	36
その他	211	59
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,702	△1,268
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)	123	△1,266
コマーシャル・ペーパーの純増減額 (△は減少)	3,000	2,000
長期借入金の返済による支出	△2,240	△2,447
社債の償還による支出	△10,000	—
配当金の支払額	△1,278	△1,258
少数株主への配当金の支払額	△12	△8
自己株式の取得による支出	△7	△2
その他	△46	△234
財務活動によるキャッシュ・フロー	△10,461	△3,217
現金及び現金同等物に係る換算差額	△10	△41
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△5,904	△429
現金及び現金同等物の期首残高	15,204	11,668
現金及び現金同等物の四半期末残高	※1 9,299	※1 11,238

【四半期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】

当第1四半期連結会計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年6月30日)	
1 会計処理基準に関する事項の変更	<p>(1)「持分法に関する会計基準」及び「持分法適用関連会社の会計処理に関する当面の取扱い」の適用</p> <p>当第1四半期連結会計期間より、「持分法に関する会計基準」(企業会計基準第16号 平成20年3月10日公表分)及び「持分法適用関連会社の会計処理に関する当面の取扱い」(実務対応報告第24号 平成20年3月10日)を適用しております。この適用による損益への影響はありません。</p> <p>(2)「資産除去債務に関する会計基準」等の適用</p> <p>当第1四半期連結会計期間より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。</p> <p>これにより、営業利益、経常利益はそれぞれ4百万円減少し、税金等調整前四半期純利益は、392百万円減少しております。また、当会計基準等の適用開始による資産除去債務の変動額は1,504百万円であります。</p>

【表示方法の変更】

当第1四半期連結会計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年6月30日)	
(四半期連結損益計算書関係)	
<p>1 前第1四半期連結累計期間において、営業外収益の「その他」に含めていた「負ののれん償却額」(前第1四半期連結累計期間10百万円)は、営業外収益総額の100分の20を超えたため、当第1四半期連結累計期間から区分掲記することとしております。</p> <p>2 前第1四半期連結累計期間において、営業外費用の「その他」に含めていた「為替差損」(前第1四半期連結累計期間22百万円)は、営業外費用総額の100分の20を超えたため、当第1四半期連結累計期間から区分掲記することとしております。</p> <p>3 「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)に基づき財務諸表等規則等の一部を改正する内閣府令(平成21年3月24日 内閣府令第5号)の適用に伴い、当第1四半期連結累計期間では、「少数株主損益調整前四半期純利益」の科目を表示しております。</p>	
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)	
<p>前第1四半期連結累計期間において、営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めていた「負ののれん償却額」(前第1四半期連結累計期間△10百万円)は、金額の重要性が増したため、当第1四半期連結累計期間より区分掲記しております。</p>	

【簡便な会計処理】

当第1四半期連結会計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年6月30日)	
1 固定資産の減価償却費の算定方法	<p>固定資産の年度中の取得、売却または除却等の見積りを考慮した予算に基づく年間償却予定額を期間按分する方法によっております。</p> <p>なお、定率法を採用している資産については、連結会計年度に係る減価償却費の額を期間按分して算定する方法によっております。</p>
2 法人税等並びに繰延税金資産及び繰延税金負債の算定方法	<p>法人税等の納付額の算定に関して、四半期連結財務諸表提出会社及び一部の連結子会社においては、加味する加減算項目や税額控除項目を重要なものに限定する方法によっております。</p> <p>繰延税金資産の回収可能性の判断に関しては、前連結会計年度末以降に経営環境等、かつ、一時差異等の発生状況に著しい変化がないと認められるので、前連結会計年度において使用した将来の業績予測やタックス・プランニングを利用する方法によっております。</p>

【四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理】

当第1四半期連結会計期間(自 平成22年4月1日 至 平成22年6月30日)

該当事項はありません。

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

当第1四半期連結会計期間末 (平成22年6月30日)	前連結会計年度末 (平成22年3月31日)																																																																																																																																																				
<p>※1 担保に供されている資産及び担保付負債</p> <p>(1)担保資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">2,890</td> <td style="text-align: right;">(2,731)</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>機械、運搬具及び工 具器具備品</td> <td style="text-align: right;">9,906</td> <td style="text-align: right;">(9,906)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">7,997</td> <td style="text-align: right;">(6,933)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">216</td> <td style="text-align: right;">(—)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">21,011</td> <td style="text-align: right;">(19,572)</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> </table> <p>(2)担保付債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金 (1年内返済予定の 長期借入金を含む)</td> <td style="text-align: right;">1,820</td> <td style="text-align: right;">(1,702)</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">2,961</td> <td style="text-align: right;">(2,845)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>固定負債その他</td> <td style="text-align: right;">200</td> <td style="text-align: right;">(—)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">4,981</td> <td style="text-align: right;">(4,547)</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 上記のうち()内は、工場財団抵当並びに当該債務で内書きであります。</p> <p>2 連結子会社以外の会社の金融機関からの借入金等の債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">日伯紙パルプ資源開発(株)(注)</td> <td style="text-align: right;">18,241</td> <td></td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>特別住宅資金(従業員)</td> <td style="text-align: right;">5</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">18,247</td> <td></td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 連帯保証による債務保証のうち当社グループ負担額は217百万円であります。</p> <p>※3 有形固定資産の圧縮記帳</p> <p>国庫補助金等の受入により、有形固定資産の取得価額から控除している圧縮記帳額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">8</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>機械、運搬具及び工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">3,826</td> <td></td> </tr> </table> <p>※4 不正行為に関連して発生したものが、以下のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="4"><u>固定資産</u></td> </tr> <tr> <td colspan="4"><u>投資その他の資産</u></td> </tr> <tr> <td colspan="4"><u>その他</u></td> </tr> <tr> <td style="width: 80%;">長期未収入金</td> <td style="text-align: right;">1,772</td> <td></td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">△1,772</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	建物及び構築物	2,890	(2,731)	百万円	機械、運搬具及び工 具器具備品	9,906	(9,906)		土地	7,997	(6,933)		投資有価証券	216	(—)		計	21,011	(19,572)	百万円	短期借入金 (1年内返済予定の 長期借入金を含む)	1,820	(1,702)	百万円	長期借入金	2,961	(2,845)		固定負債その他	200	(—)		計	4,981	(4,547)	百万円	日伯紙パルプ資源開発(株)(注)	18,241		百万円	特別住宅資金(従業員)	5			計	18,247		百万円	建物及び構築物	8	百万円	機械、運搬具及び工具器具備品	3,826		<u>固定資産</u>				<u>投資その他の資産</u>				<u>その他</u>				長期未収入金	1,772		百万円	貸倒引当金	△1,772			<p>※1 担保に供されている資産及び担保付負債</p> <p>(1)担保資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">2,963</td> <td style="text-align: right;">(2,804)</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>機械、運搬具及び工 具器具備品</td> <td style="text-align: right;">10,284</td> <td style="text-align: right;">(10,284)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">7,997</td> <td style="text-align: right;">(6,933)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">1,301</td> <td style="text-align: right;">(—)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">22,547</td> <td style="text-align: right;">(20,022)</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> </table> <p>(2)担保付債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金 (1年内返済予定の 長期借入金を含む)</td> <td style="text-align: right;">7,451</td> <td style="text-align: right;">(6,667)</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">3,279</td> <td style="text-align: right;">(3,089)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>固定負債その他</td> <td style="text-align: right;">200</td> <td style="text-align: right;">(—)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">10,930</td> <td style="text-align: right;">(9,756)</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 上記のうち()内は、工場財団抵当並びに当該債務で内書きであります。</p> <p>2 連結子会社以外の会社の金融機関からの借入金等の債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">日伯紙パルプ資源開発(株)(注)</td> <td style="text-align: right;">18,241</td> <td></td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>特別住宅資金(従業員)</td> <td style="text-align: right;">7</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">18,248</td> <td></td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 連帯保証による債務保証のうち当社グループ負担額は217百万円であります。</p> <p>※3 有形固定資産の圧縮記帳</p> <p>国庫補助金等の受入により、有形固定資産の取得価額から控除している圧縮記帳額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">8</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>機械、運搬具及び工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">3,837</td> <td></td> </tr> </table> <p>※4 不正行為に関連して発生したものが、以下のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="4"><u>固定資産</u></td> </tr> <tr> <td colspan="4"><u>投資その他の資産</u></td> </tr> <tr> <td colspan="4"><u>その他</u></td> </tr> <tr> <td style="width: 80%;">長期未収入金</td> <td style="text-align: right;">1,747</td> <td></td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">△1,747</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	建物及び構築物	2,963	(2,804)	百万円	機械、運搬具及び工 具器具備品	10,284	(10,284)		土地	7,997	(6,933)		投資有価証券	1,301	(—)		計	22,547	(20,022)	百万円	短期借入金 (1年内返済予定の 長期借入金を含む)	7,451	(6,667)	百万円	長期借入金	3,279	(3,089)		固定負債その他	200	(—)		計	10,930	(9,756)	百万円	日伯紙パルプ資源開発(株)(注)	18,241		百万円	特別住宅資金(従業員)	7			計	18,248		百万円	建物及び構築物	8	百万円	機械、運搬具及び工具器具備品	3,837		<u>固定資産</u>				<u>投資その他の資産</u>				<u>その他</u>				長期未収入金	1,747		百万円	貸倒引当金	△1,747		
建物及び構築物	2,890	(2,731)	百万円																																																																																																																																																		
機械、運搬具及び工 具器具備品	9,906	(9,906)																																																																																																																																																			
土地	7,997	(6,933)																																																																																																																																																			
投資有価証券	216	(—)																																																																																																																																																			
計	21,011	(19,572)	百万円																																																																																																																																																		
短期借入金 (1年内返済予定の 長期借入金を含む)	1,820	(1,702)	百万円																																																																																																																																																		
長期借入金	2,961	(2,845)																																																																																																																																																			
固定負債その他	200	(—)																																																																																																																																																			
計	4,981	(4,547)	百万円																																																																																																																																																		
日伯紙パルプ資源開発(株)(注)	18,241		百万円																																																																																																																																																		
特別住宅資金(従業員)	5																																																																																																																																																				
計	18,247		百万円																																																																																																																																																		
建物及び構築物	8	百万円																																																																																																																																																			
機械、運搬具及び工具器具備品	3,826																																																																																																																																																				
<u>固定資産</u>																																																																																																																																																					
<u>投資その他の資産</u>																																																																																																																																																					
<u>その他</u>																																																																																																																																																					
長期未収入金	1,772		百万円																																																																																																																																																		
貸倒引当金	△1,772																																																																																																																																																				
建物及び構築物	2,963	(2,804)	百万円																																																																																																																																																		
機械、運搬具及び工 具器具備品	10,284	(10,284)																																																																																																																																																			
土地	7,997	(6,933)																																																																																																																																																			
投資有価証券	1,301	(—)																																																																																																																																																			
計	22,547	(20,022)	百万円																																																																																																																																																		
短期借入金 (1年内返済予定の 長期借入金を含む)	7,451	(6,667)	百万円																																																																																																																																																		
長期借入金	3,279	(3,089)																																																																																																																																																			
固定負債その他	200	(—)																																																																																																																																																			
計	10,930	(9,756)	百万円																																																																																																																																																		
日伯紙パルプ資源開発(株)(注)	18,241		百万円																																																																																																																																																		
特別住宅資金(従業員)	7																																																																																																																																																				
計	18,248		百万円																																																																																																																																																		
建物及び構築物	8	百万円																																																																																																																																																			
機械、運搬具及び工具器具備品	3,837																																																																																																																																																				
<u>固定資産</u>																																																																																																																																																					
<u>投資その他の資産</u>																																																																																																																																																					
<u>その他</u>																																																																																																																																																					
長期未収入金	1,747		百万円																																																																																																																																																		
貸倒引当金	△1,747																																																																																																																																																				

(四半期連結損益計算書関係)

第1四半期連結累計期間

前第1四半期連結累計期間 (自 平成21年4月1日 至 平成21年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年6月30日)
※1 販売費及び一般管理費の主要な費目及びその金額は次のとおりです。 運送費 2,202百万円 販売諸費 1,391 給料手当 640 賞与引当金繰入額 177 退職給付費用 56	※1 販売費及び一般管理費の主要な費目及びその金額は次のとおりです。 運送費 3,482百万円 販売諸費 1,769 給料手当 944 賞与引当金繰入額 230 退職給付費用 74
※2 _____	※2 助成金収入は、新潟市工業振興条例助成金であります。
※3 固定資産売却益は、機械、運搬具及び工具器具備品によるものです。	※3 固定資産売却益は、機械、運搬具及び工具器具備品によるものです。
※4 固定資産除売却損の内訳は次のとおりであります。 建物及び構築物除却損 0百万円 機械、運搬具及び工具器具備品除却損 6 撤去費用ほか 31	※4 固定資産除売却損の内訳は次のとおりであります。 建物及び構築物除却損 1百万円 機械、運搬具及び工具器具備品除却損 36 撤去費用ほか 69
※5 <u>不正行為に関連して発生した貸倒引当金の繰入額が、以下のとおり含まれております。</u> <u>営業外費用</u> <u>その他</u> 30百万円	※5 <u>不正行為に関連して発生した貸倒引当金の繰入額が、以下のとおり含まれております。</u> <u>営業外費用</u> <u>その他</u> 24百万円

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前第1四半期連結累計期間 (自 平成21年4月1日 至 平成21年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年6月30日)
※1 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 現金及び預金 9,392百万円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 $\Delta 92$ 〃 現金及び現金同等物 9,299百万円	※1 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 現金及び預金 11,280百万円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 $\Delta 41$ 〃 現金及び現金同等物 11,238百万円

(株主資本等関係)

当第1四半期連結会計期間末(平成22年6月30日)及び当第1四半期連結累計期間(自平成22年4月1日至平成22年6月30日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当第1四半期 連結会計期間末
普通株式(千株)	209,263

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当第1四半期 連結会計期間末
普通株式(千株)	645

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	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成22年6月25日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,254	6.00	平成22年3月31日	平成22年6月28日

(2) 基準日が当連結会計年度の開始の日から当四半期連結会計期間末までに属する配当のうち、配当の効力発生日が当四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【事業の種類別セグメント情報】

前第1四半期連結累計期間(自 平成21年4月1日 至 平成21年6月30日)

	パルプ・紙 製造事業 (百万円)	紙加工品 製造事業 (百万円)	その他の 事業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は 全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高						
(1) 外部顧客に対する 売上高	36,258	4,175	912	41,347	—	41,347
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	357	4	5,397	5,759	(5,759)	—
計	36,616	4,180	6,309	47,106	(5,759)	41,347
営業利益	1,922	126	103	2,153	140	2,293

(注) 1 事業区分の方法

事業区分は、製品の製造方法の類似性等を考慮して区分しております。

2 各事業の主な事業

パルプ・紙製造事業	……………	パルプ・紙の製造販売
紙加工品製造事業	……………	紙加工品の製造販売
その他の事業	……………	木材事業、建設業、機械製造・販売・営繕、パルプ等諸資材の輸入・販売、不動産売買、運送・倉庫業、古紙卸業、その他

【所在地別セグメント情報】

前第1四半期連結累計期間(自 平成21年4月1日 至 平成21年6月30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、記載を省略しております。

【海外売上高】

前第1四半期連結累計期間(自 平成21年4月1日 至 平成21年6月30日)

海外売上高が連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

【セグメント情報】

(追加情報)

当第1四半期連結会計期間より「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号 平成21年3月27日)及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日)を適用しております。

1 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、取締役会が経営資源の配分の決定及び業績を評価するために定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、当社及び連結子会社ごとに業績評価等を行っているため、これを事業セグメントの構成単位としております。また各事業セグメントの経済的特徴、製品の製造方法及び販売市場の類似性等を考慮したうえでセグメントを集約しており、当社は「紙パルプ事業」、「パッケージング・紙加工事業」の2つを報告セグメントとしております。

「紙パルプ事業」セグメントは、紙・パルプ製品の製造販売を行っております。「パッケージング・紙加工事業」は、紙器・液体容器等の製造販売、ビジネスフォーム等の各種印刷製品の製造販売、DPS(データプロセッシングサービス)事業等を行っております。

2 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

当第1四半期連結累計期間(自 平成22年4月1日 至 平成22年6月30日)

(単位:百万円)

	報告セグメント			その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 3
	紙パルプ 事業	パッケージ ング・ 紙加工事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	47,459	5,452	52,912	2,187	55,099	—	55,099
セグメント間の内部売上高 又は振替高	523	96	619	5,790	6,409	△6,409	—
計	47,983	5,548	53,532	7,977	61,509	△6,409	55,099
セグメント利益	1,572	57	1,629	150	1,780	243	2,024

(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、木材事業、建設業、諸資材の販売、不動産売買、運送・倉庫業、古紙卸業等を含んでおります。

2 セグメント利益の調整額243百万円はセグメント間取引消去に伴う調整等であります。

3 セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

(1株当たり情報)

1 1株当たり純資産額

当第1四半期連結会計期間末 (平成22年6月30日)	前連結会計年度末 (平成22年3月31日)
656.91円	658.61円

(注) 1株当たり純資産額の算定上の基礎

項目	当第1四半期連結会計期間末 (平成22年6月30日)	前連結会計年度末 (平成22年3月31日)
純資産の部の合計額(百万円)	137,802	138,172
普通株式に係る純資産額(百万円)	137,043	137,402
差額の主な内訳(百万円)		
少数株主持分	758	769
普通株式の発行済株式数(千株)	209,263	209,263
普通株式の自己株式数(千株)	645	639
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(千株)	208,618	208,624

2 1株当たり四半期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額

第1四半期連結累計期間

前第1四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年6月30日)
1株当たり四半期純利益金額 <u>3.94円</u>	1株当たり四半期純利益金額 <u>10.83円</u>
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額 —	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額 —

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 1株当たり四半期純利益金額算定上の基礎

項目	前第1四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年6月30日)
四半期連結損益計算書上の四半期純利益(百万円)	835	2,260
普通株式に係る四半期純利益(百万円)	835	2,260
普通株主に帰属しない金額(百万円)	—	—
普通株式の期中平均株式数(千株)	212,179	208,620

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2 【その他】

該当事項はありません。

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。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成27年 6 月12日

北越紀州製紙株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 福 田 厚 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 櫻 井 紀 彰 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 上 野 直 樹 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている北越紀州製紙株式会社(旧社名 北越製紙株式会社)の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの連結会計年度の第1四半期連結会計期間(平成21年4月1日から平成21年6月30日まで)及び第1四半期連結累計期間(平成21年4月1日から平成21年6月30日まで)に係る訂正後の四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書及び四半期連結キャッシュ・フロー計算書について四半期レビューを行った。この四半期連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。四半期レビューは、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続により行われており、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実施される年度の財務諸表の監査に比べ限定された手続により行われた。

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、北越紀州製紙株式会社(旧社名 北越製紙株式会社)及び連結子会社の平成21年6月30日現在の財政状態、同日をもって終了する第1四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

追記情報

四半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき四半期連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の四半期連結財務諸表について四半期レビューを行った。

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

以 上

-
- (注) 1. 上記は、四半期レビュー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(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。
2. 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成27年 6 月12日

北越紀州製紙株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 福田 厚 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 櫻井 紀彰 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 上野 直樹 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている北越紀州製紙株式会社の平成22年4月1日から平成23年3月31日までの連結会計年度の第1四半期連結会計期間(平成22年4月1日から平成22年6月30日まで)及び第1四半期連結累計期間(平成22年4月1日から平成22年6月30日まで)に係る訂正後の四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書及び四半期連結キャッシュ・フロー計算書について四半期レビューを行った。この四半期連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。四半期レビューは、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続により行われており、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実施される年度の財務諸表の監査に比べ限定された手続により行われた。

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、北越紀州製紙株式会社及び連結子会社の平成22年6月30日現在の財政状態、同日をもって終了する第1四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

追記情報

四半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき四半期連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の四半期連結財務諸表について四半期レビューを行った。

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

以上

- (注) 1 上記は、四半期レビュー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(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。
2 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

【表紙】

【提出書類】 確認書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の8第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成27年6月12日

【会社名】 北越紀州製紙株式会社

【英訳名】 HOKUETSU KISHU PAPER CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 C E O 岸 本 哲 夫

【最高財務責任者の役職氏名】 _____

【本店の所在の場所】 新潟県長岡市西藏王三丁目5番1号

【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 【四半期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CEO岸本哲夫は、当社の第173期第1四半期(自平成22年4月1日至平成22年6月30日)の四半期報告書の訂正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。