

四半期報告書

(第50期第2四半期)

自 平成23年9月1日

至 平成23年11月30日

株式会社ニイタカ

大阪市淀川区新高一丁目8番10号

(E00890)

目 次

表 紙	頁
第一部 企業情報	
第1 企業の概況	
1 主要な経営指標等の推移	1
2 事業の内容	1
第2 事業の状況	
1 事業等のリスク	2
2 経営上の重要な契約等	2
3 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析	2
第3 提出会社の状況	
1 株式等の状況	
(1) 株式の総数等	6
(2) 新株予約権等の状況	6
(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	6
(4) ライツプランの内容	6
(5) 発行済株式総数、資本金等の推移	6
(6) 大株主の状況	7
(7) 議決権の状況	7
2 役員の状況	7
第4 経理の状況	8
1 四半期連結財務諸表	
(1) 四半期連結貸借対照表	9
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	11
四半期連結損益計算書	11
四半期連結包括利益計算書	12
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	13
2 その他	18
第二部 提出会社の保証会社等の情報	18

[四半期レビュー報告書]

【表紙】

【提出書類】	四半期報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の7第1項
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	平成24年1月16日
【四半期会計期間】	第50期第2四半期（自 平成23年9月1日 至 平成23年11月30日）
【会社名】	株式会社ニイタカ
【英訳名】	Niitaka Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 森田 千里雄
【本店の所在の場所】	大阪市淀川区新高一丁目8番10号
【電話番号】	06(6391)3225
【事務連絡者氏名】	経営企画部長 宮川 徹
【最寄りの連絡場所】	大阪市淀川区新高一丁目8番10号
【電話番号】	06(6391)3225
【事務連絡者氏名】	経営企画部長 宮川 徹
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

回次	第49期 第2四半期連結 累計期間	第50期 第2四半期連結 累計期間	第49期
会計期間	自 平成22年6月1日 至 平成22年11月30日	自 平成23年6月1日 至 平成23年11月30日	自 平成22年6月1日 至 平成23年5月31日
売上高 (千円)	5,880,296	6,014,494	11,526,015
経常利益 (千円)	324,008	227,776	598,661
四半期(当期)純利益 (千円)	188,094	131,455	333,601
四半期包括利益又は包括利益 (千円)	161,831	119,332	307,680
純資産額 (千円)	6,090,143	6,222,623	6,156,432
総資産額 (千円)	12,468,478	12,174,631	11,912,562
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	31.85	22.26	56.50
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 (%)	48.6	51.1	51.7
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	94,869	414,478	724,180
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	△173,576	△374,151	△501,858
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	△277,173	△132,664	△765,280
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高 (千円)	1,173,554	901,158	986,859

回次	第49期 第2四半期連結 会計期間	第50期 第2四半期連結 会計期間
会計期間	自 平成22年9月1日 至 平成22年11月30日	自 平成23年9月1日 至 平成23年11月30日
1株当たり四半期純利益金額 (円)	23.55	18.94

- (注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については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。
3. 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。
4. 第49期第2四半期連結累計期間の四半期包括利益の算定にあたり、「包括利益の表示に関する会計基準」(企業会計基準第25号 平成22年6月30日)を適用し、遡及処理しております。

2【事業の内容】

当第2四半期連結累計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、主要な関係会社の異動もありません。

第2【事業の状況】

1【事業等のリスク】

当第2四半期連結累計期間において、新たに発生した事業等のリスクはありません。
また、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。

2【経営上の重要な契約等】

当第2四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

3【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、当四半期連結会計期間の末日現在において当社グループ（当社及び連結子会社）が判断したものであります。

（1）経営成績

当第2四半期連結累計期間におけるわが国経済は、東日本大震災の影響を受けて後退した後、緩やかに持ち直しはじめました。しかしながら、欧州の債務問題に加えて円高の進行等で、先行き不透明感が強まりました。

このような環境下、当社グループは、三方良し（買い手良し、世間良し、売り手良し）の製品・サービスの開発・拡充に努めるとともに販売活動の強化を図ってまいりました。その結果、東日本大震災による観光産業・外食産業の低迷の影響があったものの、主力製品で一定の伸びがあり、また連結対象となった株式会社ユーホーニイタカの売上も加わり、当第2四半期連結累計期間の売上高は、6,014百万円（前年同期比2.3%増）となりました。

一方、利益につきましては、将来への投資としての人員増及び拡販施策遂行のための先行投資等で、営業利益は、242百万円（前年同期比26.5%減）、経常利益は、227百万円（前年同期比29.7%減）、四半期純利益は、131百万円（前年同期比30.1%減）となりました。

（2）財政状態

（資産）

資産は前連結会計年度末と比較して262百万円増加し、12,174百万円となりました。主には、「受取手形及び売掛金」が455百万円、「商品及び製品」が45百万円、それぞれ増加し、「現金及び預金」が85百万円、「建物及び構築物」が56百万円、有形固定資産「その他」が127百万円、それぞれ減少しました。

（負債）

負債は前連結会計年度末と比較して195百万円増加し、5,952百万円となりました。主には、「支払手形及び買掛金」が184百万円、「短期借入金」が200百万円、それぞれ増加し、「長期借入金」が174百万円減少しました。

（純資産）

純資産は前連結会計年度末と比較して66百万円増加し、6,222百万円となりました。主には、四半期純利益131百万円の増加、配当金の支払53百万円であります。

（3）キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ85百万円減少し、901百万円となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動によるキャッシュ・フローは、414百万円の収入（前第2四半期連結累計期間は94百万円の収入）となりました。主な増加項目は、税金等調整前四半期純利益239百万円、減価償却費375百万円、仕入債務の増加220百万円であります。また、主な減少項目は、売上債権の増加455百万円であります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動によるキャッシュ・フローは、374百万円の支出（前第2四半期連結累計期間は173百万円の支出）となりました。主な減少項目は、事業譲受による支出111百万円、有形固定資産の取得による支出246百万円であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローは、132百万円の支出（前第2四半期連結累計期間は277百万円の支出）となりました。主な増加項目は、短期借入金200百万円であります。また、主な減少項目は、長期借入金の返済191百万円、リース債務の返済88百万円、配当金の支払53百万円であります。

(4) 事業上及び財務上の対処すべき課題

I. 課題と対処方針

当社グループを取り巻く経営環境は、経済情勢の悪化を背景とした個人消費の低迷、素材・原油価格の高止まり等で引き続き厳しい状況が続くものと予想されます。当社グループが主に依拠するフードビジネス業界は、長期化するデフレ経済や個人消費の低迷による低価格競争などで企業間競争がますます激化しております。

このような環境下、当社グループは以下の中期経営計画の方針に基づいた諸施策を強力に進めてまいります。

① シェア拡大を進め、利益確保を図ります。

製品開発の基本コンセプトである「三方よし」を徹底し、コストと環境に配慮した高機能・高付加価値の製品と充実したサービスの提供に一層注力するとともに、顧客ニーズを積極的に取り入れた製品戦略、価格戦略、販売戦略で顧客満足を高め、シェアの拡大を図ってまいります。

② 競争力の一層の強化を進めます。

主な取組み課題は以下のとおりです。

イ. 企画開発力の強化

「三方よし」の基本コンセプトを核にした製品の企画・開発力を強化します。人材の育成と獲得に努め、開発者の力量向上を図ると共に、製品企画・開発プロセスの再構築を行い、情報共有とコミュニケーションの円滑化をさらに進め、製品企画・開発プロセスのレベル向上と効率化を図ります。

ロ. 営業力の強化

全国の販売店と連携を密にして、個々のユーザーに最適な製品・サービス・情報を提案・提供できる現場重視の強固な営業体制の構築に取り組めます。

ハ. 生産性の向上とコスト競争力の強化

各部門に共通する間接業務の効率化目標を着実に達成するとともに、生産効率向上のための設備投資、子会社を含めた生産体制の整備を行います。また、多角的な視点に立ち、原材料の調達コストの削減に取り組めます。

③ 企業体質の強化に取り組めます。

他社との競争に打ち勝つためには、製品・サービスの質だけでなく、あらゆる業務の質を向上させることが不可欠です。このために必要な人材の獲得やIT分野への投資などを積極的に行ってまいります。人材の育成については、中長期的な視点に立ち、次世代リーダーを計画的に育成する人材戦略を進めます。このような施策の推進を通して、より強い筋肉質の企業体質を構築し、社員の一人ひとりが常にお客様目線で考え、主体的に行動する企業風土を醸成してまいります。

II. 会社の支配に関する基本方針について

当社における「株式会社の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」（以下「会社の支配に関する基本方針」といいます。）の概要は次のとおりであります。

① 会社の支配に関する基本方針

当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方としては、当社の企業理念、企業価値のさまざまな源泉、当社を支えるステークホルダーとの信頼関係を十分に理解し、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・向上させる者でなければならないと考えております。

一方、上場会社である当社の株式は、株主、投資家の皆様による自由な取引が認められており、当社の株式に対する大規模買付提案又はこれに類似する行為があった場合においても、一概に否定されるものではなく、最終的には株主の皆様のご自由な意思により判断されるべきであると考えます。

しかしながら、株式の大規模買付提案の中には、濫用目的によるものや、株主の皆様にご株主の売却を事実上強要するおそれのあるもの等、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ものも想定されます。

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不適切な大規模買付提案又はこれに類似する行為を行う者は、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 会社の支配に関する基本方針の実現に資する取組みの概要

イ. 「中期経営計画」による企業価値向上への取組み

当社は、企業価値の向上を図るため、平成24年5月期を3年目とする中期経営計画「N I P Q II」（Niitaka Innovation Plan Q II）を推進しております。

中期経営計画においては「『三方良し』の製品・サービスで食の安全・安心に貢献する質の高い企業を目指す」を基本方針とし、（イ）シェア拡大と利益確保（ロ）競争力の強化（ハ）企業体質の強化を主要課題に掲げております。買い手（販売店、ユーザー）と世間（社会、環境）のお役に立つ製品とサービスを提供することは売り手（当社）にも利益をもたらします。社会に必要とされる企業としてあり続ける努力を重ね、さらなる企業価値向上に取り組んでまいります。

ロ. コーポレート・ガバナンスに関する取組み

当社は、継続的に企業価値を高めることを目指し、コーポレート・ガバナンスを強化し、経営効率の向上及び経営の健全性の向上に努めております。

当社は、監査役制度を採用しております。取締役会、監査役会、監査法人、法務監査室の各機関が相互に連携する体制を確保することはもとより、CSR委員会を設置し、コンプライアンスの徹底及びリスク管理の充実を図るほか、年次で策定する監査計画に沿って内部統制監査を実施し、業務全般における内部統制が有効となるよう努めております。

当社取締役会は、原則として1ヶ月に1回開催（監査役も毎回出席）し、取締役会規程に定められた詳細な付議事項について十分な審議を行っております。

当社は、これらの取組みとともに、株主の皆様をはじめ、従業員、取引先等ステークホルダーとの信頼関係をより強固なものにし、企業価値の安定的向上を目指してまいります。

③ 会社の支配に関する基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止する取組み

当社は上記基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止する取組みとして「当社株式の大規模買付行為に関する対応策（買収防衛策）」（以下「本プラン」といいます。）を導入しております。

本プランでは、当社株式に対し20%以上の大規模買付行為（市場取引、公開買付け等の具体的な買付方法の如何を問わないものとし、あらかじめ当社取締役会が同意したものを除きます。）を行おうとする者（以下「大規模買付者」といいます。）が大規模買付行為実施前に遵守すべき、大規模買付行為に関する合理的なルール（以下「大規模買付ルール」といいます。）を定めております。大規模買付ルールは、当社株主の皆様が大規模買付行為に応じるか否かを判断されるために必要な情報や、当社取締役会の意見を提供し、さらには当社株主の皆様が当社取締役会の代替案の提示をお受けいただく機会を確保することを目的としております。当社取締役会は、大規模買付者に対し、大規模買付行為についての評価・検討に必要なかつ十分な情報を当社取締役会に提供することを要請し、当該情報の提供完了後、大規模買付行為の評価・検討のための期間を設定し、当社取締役会としての意見形成や必要に応じ代替案の策定を行い、公表することとしております。したがって、大規模買付行為は、取締役会の評価・検討の期間の経過後にのみ開始されるものとします。大規模買付者が、大規模買付ルールを遵守した場合は、当社取締役会は、当該大規模買付行為が、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を著しく毀損することが明白と判断され

る場合を除き、対抗措置をとりません。ただし、大規模買付者が、大規模買付ルールを遵守しなかった場合、遵守しても大規模買付行為が当社に回復し難い損害をもたらすなど、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を著しく損なうと判断される場合には、当社取締役会は、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を守ることを目的として、必要性・相当性の範囲で会社法その他の法律及び当社定款が認める対抗措置をとり、大規模買付行為に対抗することがあります。

本プランは、平成22年8月27日に開催の当社第48回定時株主総会において株主の皆様にご承認をいただき継続しており、その有効期限は平成25年8月に開催予定の当社定時株主総会終結時までとなっております。

- ④ 本プランが、基本方針に沿うものであり、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を損なうものではなく、当社役員の地位の維持を目的とするものではないことについて

上記②の会社の支配に関する基本方針の実現に資する取組みは、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を向上させるための施策であり、まさに会社の支配に関する基本方針に沿うものであります。

また、上記③の本プランは、(イ)買収防衛策に関する指針(注1)の要件を充足していること(ロ)株主共同の利益の確保・向上の目的をもって導入されていること(ハ)合理的な客観的発動要件の設定をしていること(ニ)独立性の高い社外者の判断の重視と透明な運営が行われる仕組みが確保されていること(ホ)株主意思を重視するものであること(ヘ)デッドハンド型買収防衛策(注2)やスローハンド型買収防衛策(注3)ではないこと等、会社の支配に関する基本方針に沿い、当社の企業価値ひいては株主共同の利益に合致し、当社役員の地位の維持を目的とするものではないと考えております。

- (注) 1. 「企業価値・株主共同の利益の確保又は向上のための買収防衛策に関する指針」(平成17年5月27日 経済産業省・法務省)を指します。
2. デッドハンド型買収防衛策 取締役会の構成員の過半数を交替させてもなお発動を阻止できない買収防衛策
3. スローハンド型買収防衛策 取締役会の構成員の交替を一度に行うことができないため、その発動を阻止するのに時間を要する買収防衛策

(5) 研究開発活動

当第2四半期連結累計期間における、研究開発費は168,830千円であります。

なお、当第2四半期連結累計期間において、当社グループの研究開発活動の状況に重要な変更はありません。

第3【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	16,900,000
計	16,900,000

②【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間末現在 発行数(株) (平成23年11月30日)	提出日現在発行数(株) (平成24年1月16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	5,943,052	5,943,052	東京証券取引所 (市場第二部)	単元株式数100株
計	5,943,052	5,943,052	—	—

(2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数(株)	発行済株式総 数残高(株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金増 減額(千円)	資本準備金残 高(千円)
平成23年9月1日～ 平成23年11月30日	—	5,943,052	—	585,199	—	595,337

(6) 【大株主の状況】

平成23年11月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式総数 に対する所有株式 数の割合(%)
株式会社ナイスエージェンシー	大阪市淀川区新高一丁目8-10	1,175	19.78
ニイタカ社員持株会	大阪市淀川区新高一丁目8-10	532	8.96
森田千里雄	神戸市東灘区	177	2.98
つくしの会持株会	大阪市淀川区新高一丁目8-10	128	2.16
日本トラスティ・サービス信託銀行 株式会社	東京都中央区晴海一丁目8-11	125	2.11
株式会社商工組合中央金庫	東京都中央区八重洲二丁目10-17	115	1.94
ニイタカ会西日本持株会	大阪市淀川区新高一丁目8-10	111	1.88
阪本薬品工業株式会社	大阪市中央区淡路町一丁目2-6	110	1.86
大日製罐株式会社	埼玉県鴻巣市箕田字吉右エ門3132番地	110	1.86
ニイタカ会東日本持株会	大阪市淀川区新高一丁目8-10	107	1.80
計	—	2,696	45.37

(注) 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社の所有株式は、信託業務に係るものであります。

(7) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成23年11月30日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 38,500	—	単元株式数100株
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,885,900	58,859	同上
単元未満株式	普通株式 18,652	—	同上
発行済株式総数	5,943,052	—	—
総株主の議決権	—	58,859	—

(注) 「完全議決権株式(その他)」の欄には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が100株含まれております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数1個が含まれております。

② 【自己株式等】

平成23年11月30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(%)
株式会社ニイタカ	大阪市淀川区新高 一丁目8-10	38,500	—	38,500	0.65
計	—	38,500	—	38,500	0.65

2 【役員】の状況】

該当事項はありません。

第4【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）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、第2四半期連結会計期間（平成23年9月1日から平成23年11月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成23年6月1日から平成23年11月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、ペガサス監査法人による四半期レビューを受けております。

1 【四半期連結財務諸表】
 (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年5月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年11月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	986,859	901,158
受取手形及び売掛金	2,376,581	2,832,189
商品及び製品	561,355	607,221
仕掛品	47,884	54,971
原材料及び貯蔵品	306,702	341,228
その他	158,730	153,396
貸倒引当金	△2,848	△3,283
流動資産合計	4,435,265	4,886,883
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	2,763,238	2,707,228
土地	1,994,867	2,026,809
その他(純額)	1,382,066	1,254,284
有形固定資産合計	6,140,171	5,988,323
無形固定資産		
のれん	22,775	21,637
その他	199,910	178,613
無形固定資産合計	222,686	200,250
投資その他の資産		
その他	1,117,331	1,103,017
貸倒引当金	△2,893	△3,843
投資その他の資産合計	1,114,437	1,099,173
固定資産合計	7,477,296	7,287,747
資産合計	11,912,562	12,174,631
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	958,916	1,143,225
ファクタリング債務	1,324,495	1,358,857
短期借入金	350,000	550,000
未払法人税等	—	117,520
その他	1,353,621	1,260,679
流動負債合計	3,987,033	4,430,283
固定負債		
長期借入金	309,500	135,240
退職給付引当金	926,078	908,526
役員退職慰労引当金	174,065	189,665
その他	359,452	288,292
固定負債合計	1,769,095	1,521,723
負債合計	5,756,129	5,952,007

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成23年5月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年11月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	585,199	585,199
資本剰余金	595,337	595,337
利益剰余金	5,082,452	5,160,767
自己株式	△49,817	△49,817
株主資本合計	6,213,171	6,291,486
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△24,523	△24,828
為替換算調整勘定	△32,215	△44,034
その他の包括利益累計額合計	△56,739	△68,862
純資産合計	6,156,432	6,222,623
負債純資産合計	11,912,562	12,174,631

(2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

【四半期連結損益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年6月1日 至 平成22年11月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年6月1日 至 平成23年11月30日)
売上高	5,880,296	6,014,494
売上原価	3,573,318	3,652,091
売上総利益	2,306,978	2,362,402
販売費及び一般管理費	※ 1,976,545	※ 2,119,666
営業利益	330,432	242,735
営業外収益		
受取利息	399	243
受取配当金	2,149	2,288
受取手数料	1,975	2,520
その他	4,818	3,016
営業外収益合計	9,342	8,068
営業外費用		
支払利息	11,270	7,636
投資事業組合運用損	2,703	875
為替差損	—	3,039
開業費償却	—	8,223
その他	1,792	3,252
営業外費用合計	15,766	23,027
経常利益	324,008	227,776
特別利益		
負ののれん発生益	—	19,014
特別利益合計	—	19,014
特別損失		
たな卸資産廃棄損	4,465	1,701
固定資産除売却損	253	—
投資有価証券評価損	—	5,120
特別損失合計	4,719	6,821
税金等調整前四半期純利益	319,289	239,969
法人税等	136,387	108,513
少数株主損益調整前四半期純利益	182,901	131,455
少数株主損失(△)	△5,192	—
四半期純利益	188,094	131,455

【四半期連結包括利益計算書】
【第2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年6月1日 至 平成22年11月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年6月1日 至 平成23年11月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	182,901	131,455
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△97	△304
為替換算調整勘定	△20,973	△11,818
その他の包括利益合計	△21,070	△12,123
四半期包括利益	161,831	119,332
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	172,261	119,332
少数株主に係る四半期包括利益	△10,430	—

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年6月1日 至 平成22年11月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年6月1日 至 平成23年11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	319,289	239,969
減価償却費	344,566	375,474
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△12,716	△17,552
長期前払費用の増減額 (△は増加)	10,457	10,979
負ののれん発生益	—	△19,014
受取利息及び受取配当金	△2,548	△2,531
支払利息	11,270	7,636
為替差損益 (△は益)	△138	3,039
売上債権の増減額 (△は増加)	△259,498	△455,711
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△29,128	△18,529
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	△15,619	△19,354
仕入債務の増減額 (△は減少)	158,363	220,310
未払金及び未払費用の増減額 (△は減少)	△45,538	81,729
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△13,471	15,928
その他	8,189	△29,297
小計	473,476	393,077
利息及び配当金の受取額	2,548	2,531
利息の支払額	△11,270	△7,636
法人税等の支払額	△369,884	△7,078
法人税等の還付額	—	33,584
営業活動によるキャッシュ・フロー	94,869	414,478
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△148,285	△246,680
無形固定資産の取得による支出	△20,866	△8,770
事業譲受による支出	—	△111,432
その他	△4,424	△7,268
投資活動によるキャッシュ・フロー	△173,576	△374,151
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)	60,000	200,000
長期借入金の返済による支出	△191,060	△191,060
配当金の支払額	△53,144	△53,140
リース債務の返済による支出	△92,796	△88,463
その他	△171	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	△277,173	△132,664
現金及び現金同等物に係る換算差額	△2,067	1,636
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△357,947	△90,700
現金及び現金同等物の期首残高	1,512,860	986,859
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	18,642	5,000
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 1,173,554	※ 901,158

【連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更】

当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年6月1日 至 平成23年11月30日)	
(1) 連結の範囲の重要な変更 当社の100%子会社である株式会社ユーホーニイタカ(平成23年4月5日設立資本金5,000千円)は重要性が増したため、第1四半期連結会計期間より、連結の範囲に含めております。 なお、株式会社ユーホーニイタカの決算日は3月31日であります。四半期連結財務諸表の作成にあたり、9月30日現在の財務諸表を使用し、四半期連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。	
(2) 持分法適用の範囲の重要な変更 該当事項はありません。	

【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2四半期連結累計期間 (自 平成23年6月1日 至 平成23年11月30日)	
税金費用の計算	税金費用については、当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

【追加情報】

当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年6月1日 至 平成23年11月30日)	
(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用) 第1四半期連結会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。	

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

前連結会計年度 (平成23年5月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成23年11月30日)
<p>偶発債務</p> <p>当社は、債権管理事務のアウトソースを目的として、食器洗浄機に係るレンタル債権の一部をリース会社に売却いたしました。当該債権に関する買戻義務10,211千円を有しております。</p>	<p>偶発債務</p> <p>当社は、債権管理事務のアウトソースを目的として、食器洗浄機に係るレンタル債権の一部をリース会社に売却いたしました。当該債権に関する買戻義務6,390千円を有しております。</p>

(四半期連結損益計算書関係)

前第2四半期連結累計期間 (自平成22年6月1日 至平成22年11月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年6月1日 至平成23年11月30日)												
<p>※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。</p> <table> <tr> <td>従業員給料及び賞与</td> <td>441,834千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td>23,241千円</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td>7,968千円</td> </tr> </table>	従業員給料及び賞与	441,834千円	退職給付費用	23,241千円	役員退職慰労引当金繰入額	7,968千円	<p>※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。</p> <table> <tr> <td>従業員給料及び賞与</td> <td>474,350千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td>28,521千円</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td>15,600千円</td> </tr> </table>	従業員給料及び賞与	474,350千円	退職給付費用	28,521千円	役員退職慰労引当金繰入額	15,600千円
従業員給料及び賞与	441,834千円												
退職給付費用	23,241千円												
役員退職慰労引当金繰入額	7,968千円												
従業員給料及び賞与	474,350千円												
退職給付費用	28,521千円												
役員退職慰労引当金繰入額	15,600千円												

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前第2四半期連結累計期間 (自平成22年6月1日 至平成22年11月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年6月1日 至平成23年11月30日)								
<p>※現金及び現金同等物の四半期末残高と当四半期連結貸借対照表に記載されている科目の金額との関係 (平成22年11月30日現在)</p> <table> <tr> <td>現金及び預金勘定</td> <td><u>1,173,554千円</u></td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td><u>1,173,554千円</u></td> </tr> </table>	現金及び預金勘定	<u>1,173,554千円</u>	現金及び現金同等物	<u>1,173,554千円</u>	<p>※現金及び現金同等物の四半期末残高と当四半期連結貸借対照表に記載されている科目の金額との関係 (平成23年11月30日現在)</p> <table> <tr> <td>現金及び預金勘定</td> <td><u>901,158千円</u></td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td><u>901,158千円</u></td> </tr> </table>	現金及び預金勘定	<u>901,158千円</u>	現金及び現金同等物	<u>901,158千円</u>
現金及び預金勘定	<u>1,173,554千円</u>								
現金及び現金同等物	<u>1,173,554千円</u>								
現金及び預金勘定	<u>901,158千円</u>								
現金及び現金同等物	<u>901,158千円</u>								

(株主資本等関係)

I 前第2四半期連結累計期間(自平成22年6月1日至平成22年11月30日)

配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成22年7月26日 取締役会	普通株式	53,144	9.00	平成22年5月31日	平成22年8月30日	利益剰余金

(2) 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間末後となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成23年1月11日 取締役会	普通株式	53,142	9.00	平成22年11月30日	平成23年2月14日	利益剰余金

II 当第2四半期連結累計期間(自平成23年6月1日至平成23年11月30日)

配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成23年7月25日 取締役会	普通株式	53,140	9.00	平成23年5月31日	平成23年8月29日	利益剰余金

(2) 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間末後となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成24年1月16日 取締役会	普通株式	53,140	9.00	平成23年11月30日	平成24年2月13日	利益剰余金

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第2四半期連結累計期間(自平成22年6月1日至平成22年11月30日)

当社グループは、フードサービス業界向け化成品事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当第2四半期連結累計期間(自平成23年6月1日至平成23年11月30日)

当社グループは、業務用の化成品事業を行っており、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(企業結合等関係)

当第2四半期連結会計期間（自平成23年9月1日 至平成23年11月30日）

子会社の企業結合（事業譲受）

(1) 結合当事企業又は対象となった事業の名称及びその事業内容、企業結合日、企業結合の法的形式、取引の目的を含む取引の概要

① 結合当事企業の名称及びその事業の内容

イ. 事業譲受企業

名称：株式会社ユーホーニイタカ（当社の連結子会社）

事業の内容：石鹼、油剤、油脂及び油脂製品の製造販売

ロ. 事業譲渡企業

名称：ユーホーケミカル株式会社

事業の内容：建物（ビルディング）の硬質床用洗剤・カーペット用洗剤・トイレ用洗剤・手洗い
用水石鹼（医薬部外品・化粧品）等の各種液体洗剤の製造・販売

② 企業結合日

平成23年7月1日

③ 企業結合の法的形式

事業譲受

④ 取引の目的を含む取引の概要

ユーホーケミカル株式会社の保有する技術・ノウハウを継承するとともに新たな販路が加わることによるシナジー効果や規模拡大によるコストダウン効果も合わせ、さらなる発展の基盤ができます。

(2) 四半期連結累計期間に係る四半期連結損益計算書に含まれる取得した事業の業績の期間

平成23年7月1日から平成23年9月30日まで

(3) 取得した事業の取得原価及びその内訳

取得の対価	現金	100,000千円
取得に直接要した費用	アドバイザー費用等	11,432千円
取得原価		111,432千円

(4) 負ののれん発生益及び発生原因

① 負ののれん発生益の金額

19,014千円

② 発生原因

事業受入時の純資産額が取得対価を上回ったことにより、発生したものであります。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自平成22年6月1日 至平成22年11月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成23年6月1日 至平成23年11月30日)
1株当たり四半期純利益金額	31円85銭	22円26銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(千円)	188,094	131,455
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益金額(千円)	188,094	131,455
普通株式の期中平均株式数(株)	5,904,828	5,904,514

(注) 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。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2【その他】

平成24年1月16日開催の取締役会において、当期中間配当に関し、次のとおり決議いたしました。

(イ) 配当金の総額・・・・・・・・・・53,140千円

(ロ) 1株当たりの金額・・・・・・・・・・9円00銭

(ハ) 支払請求の効力発生日及び支払開始日・・・平成24年2月13日

(注) 平成23年11月30日現在の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、支払いを行います。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成24年 1月16日

株式会社ニイタカ

取締役会 御中

ペガサス監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 安原 誠吾

指定社員
業務執行社員 公認会計士 松山 治幸

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」に掲げられている株式会社ニイタカの平成23年6月1日から平成24年5月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（平成23年9月1日から平成23年11月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成23年6月1日から平成23年11月30日まで）に係る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、四半期連結包括利益計算書、四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、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。

四半期レビューにおいては、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が実施される。四半期レビュー手続は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

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、株式会社ニイタカ及び連結子会社の平成23年11月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四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。

利害関係

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

以 上

- (注) 1 上記は、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おりません。