

# 有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成27年4月1日  
(第82期) 至 平成28年3月31日

株式会社テクノスマート

大阪府中央区久太郎町二丁目5番28号

(E01628)

# 目次

頁

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 表紙                            |    |
| 第一部 企業情報                      | 1  |
| 第1 企業の概況                      | 1  |
| 1. 主要な経営指標等の推移                | 1  |
| 2. 沿革                         | 2  |
| 3. 事業の内容                      | 2  |
| 4. 関係会社の状況                    | 2  |
| 5. 従業員の状況                     | 3  |
| 第2 事業の状況                      | 4  |
| 1. 業績等の概要                     | 4  |
| 2. 生産、受注及び販売の状況               | 5  |
| 3. 対処すべき課題                    | 6  |
| 4. 事業等のリスク                    | 7  |
| 5. 経営上の重要な契約等                 | 7  |
| 6. 研究開発活動                     | 7  |
| 7. 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 | 8  |
| 第3 設備の状況                      | 9  |
| 1. 設備投資等の概要                   | 9  |
| 2. 主要な設備の状況                   | 9  |
| 3. 設備の新設、除却等の計画               | 9  |
| 第4 提出会社の状況                    | 10 |
| 1. 株式等の状況                     | 10 |
| (1) 株式の総数等                    | 10 |
| (2) 新株予約権等の状況                 | 10 |
| (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 | 10 |
| (4) ライツプランの内容                 | 10 |
| (5) 発行済株式総数、資本金等の推移           | 10 |
| (6) 所有者別状況                    | 10 |
| (7) 大株主の状況                    | 11 |
| (8) 議決権の状況                    | 12 |
| (9) ストックオプション制度の内容            | 12 |
| 2. 自己株式の取得等の状況                | 13 |
| 3. 配当政策                       | 14 |
| 4. 株価の推移                      | 14 |
| 5. 役員の状況                      | 15 |
| 6. コーポレート・ガバナンスの状況等           | 17 |
| 第5 経理の状況                      | 23 |
| 1. 財務諸表等                      | 24 |
| (1) 財務諸表                      | 24 |
| (2) 主な資産及び負債の内容               | 51 |
| (3) その他                       | 54 |
| 第6 提出会社の株式事務の概要               | 55 |
| 第7 提出会社の参考情報                  | 56 |
| 1. 提出会社の親会社等の情報               | 56 |
| 2. その他の参考情報                   | 56 |
| 第二部 提出会社の保証会社等の情報             | 57 |

## 【表紙】

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書  |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条第1項   |
| 【提出先】      | 近畿財務局長   |
| 【提出日】      | 平成28年6月29日   |
| 【事業年度】     | 第82期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）   |
| 【会社名】      | 株式会社テクノスマート  |
| 【英訳名】      | Techno Smart Corp.   |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 高橋 進   |
| 【本店の所在の場所】 | 大阪府中央区久太郎町二丁目5番28号   |
| 【電話番号】     | (06)－6253－7200（代表）   |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役管理部統括部長 山田 靖  |
| 【最寄りの連絡場所】 | 大阪府中央区久太郎町二丁目5番28号   |
| 【電話番号】     | (06)－6253－7200（代表）   |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役管理部統括部長 山田 靖  |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>株式会社テクノスマート東京支店<br>（東京都中央区日本橋茅場町一丁目8番3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】

提出会社の状況

| 回次                      | 第78期       | 第79期       | 第80期       | 第81期       | 第82期       |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 決算年月                    | 平成24年 3月   | 平成25年 3月   | 平成26年 3月   | 平成27年 3月   | 平成28年 3月   |
| 売上高 (千円)                | 15,356,745 | 9,500,421  | 9,994,992  | 10,211,518 | 8,807,133  |
| 経常利益 (千円)               | 1,327,535  | 502,503    | 1,259,705  | 516,645    | 343,546    |
| 当期純利益 (千円)              | 707,919    | 288,223    | 719,853    | 303,588    | 209,966    |
| 持分法を適用した場合の投資利益 (千円)    | —          | —          | —          | —          | —          |
| 資本金 (千円)                | 1,003,125  | 1,003,125  | 1,003,125  | 1,003,125  | 1,003,125  |
| 発行済株式総数 (千株)            | 10,821.7   | 10,821.7   | 10,821.7   | 10,821.7   | 10,821.7   |
| 純資産額 (千円)               | 8,993,605  | 9,220,257  | 9,894,788  | 10,220,835 | 10,164,831 |
| 総資産額 (千円)               | 17,123,038 | 14,283,821 | 16,038,382 | 15,388,123 | 15,830,985 |
| 1株当たり純資産額 (円)           | 848.64     | 870.07     | 933.79     | 964.59     | 959.38     |
| 1株当たり配当額 (円)            | 20.00      | 8.00       | 14.00      | 12.00      | 12.00      |
| (うち1株当たり中間配当額)          | (4.00)     | (4.00)     | (4.00)     | (4.00)     | (5.00)     |
| 1株当たり当期純利益金額 (円)        | 66.80      | 27.20      | 67.93      | 28.65      | 19.81      |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円) | —          | —          | —          | —          | —          |
| 自己資本比率 (%)              | 52.5       | 64.6       | 61.7       | 66.4       | 64.2       |
| 自己資本利益率 (%)             | 8.2        | 3.2        | 7.5        | 3.0        | 2.1        |
| 株価収益率 (倍)               | 7.2        | 13.5       | 8.8        | 15.5       | 17.6       |
| 配当性向 (%)                | 29.9       | 29.4       | 20.6       | 41.9       | 60.6       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)   | 1,088,241  | △720,356   | 1,498,181  | △2,905,107 | 2,927,088  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)   | △55,746    | △37,450    | △75,917    | △33,454    | △17,412    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)   | 147,097    | △186,910   | △163,702   | △175,212   | 126,597    |
| 現金及び現金同等物の期末残高 (千円)     | 4,951,140  | 4,006,424  | 5,264,986  | 2,169,266  | 5,205,322  |
| 従業員数 (人)                | 246        | 247        | 252        | 244        | 241        |
| [外、平均臨時雇用者数]            | [—]        | [—]        | [—]        | [—]        | [—]        |

(注) 1. 当社は、連結財務諸表を作成していませんので、連結会計年度にかかる主要な経営指標等の推移については記載していません。

2. 売上高には、消費税等は含まれていません。

3. 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社がないため記載していません。

4. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。

5. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数(人材会社からの派遣社員)は、年間の平均人員を[ ]外数で記載していますが、重要性がないため、記載していません。

6. 第78期の1株当たり配当額には記念配当12円を含んでいます。

7. 第80期の1株当たり配当額には記念配当6円を含んでいます。

8. 第82期の1株当たり配当額には特別配当2円を含んでいます。

## 2 【沿革】

|          |                                       |
|----------|---------------------------------------|
| 明治45年6月  | 井上昌二が大阪市北区与力町において井上鉄工所を創立             |
| 昭和7年5月   | 大阪市都島区に工場建設 合資会社に改組                   |
| 昭和11年1月  | 資本金150千円の井上金属工業株式会社に改組                |
| 昭和28年9月  | 資本金3,000千円に増資                         |
| 昭和37年9月  | 資本金50,000千円に増資 東京営業所を開設               |
| 昭和38年10月 | 大阪府知事登録の機械器具設置工事業開始                   |
| 昭和39年1月  | 大阪証券取引所の市場第2部に上場                      |
| 昭和39年6月  | 滋賀工場を建設 第1期工事完成                       |
| 昭和46年3月  | 資本金320,000千円に増資 滋賀工場第2期工事完成           |
| 昭和49年10月 | 建設大臣（国土交通大臣）登録 機械器具設置工事業開始 東京支店開設     |
| 昭和52年9月  | 資本金400,000千円に増資                       |
| 昭和53年9月  | 本社を大阪市西区に移転                           |
| 昭和55年1月  | 資本金437,500千円に増資                       |
| 昭和55年3月  | 資本金503,125千円に増資                       |
| 平成3年11月  | 滋賀工場第3期工事完成                           |
| 平成11年4月  | 本社を大阪市中央区博労町に移転                       |
| 平成16年7月  | 本社を現在地、大阪市中央区久太郎町に移転                  |
| 平成18年7月  | 総額10億円の第1回無担保転換社債型新株予約権付社債を発行         |
| 平成18年12月 | 新株予約権の行使により資本金1,003,125千円に増資          |
| 平成19年9月  | 滋賀工場内に第3組立工場を建設                       |
| 平成22年5月  | ISO9001及び14001を認証取得                   |
| 平成24年6月  | 創業100周年を迎える                           |
| 平成24年10月 | 社名を株式会社テクノスマートに変更                     |
| 平成25年7月  | 東京証券取引所と大阪証券取引所の統合に伴い、東京証券取引所市場第2部に上場 |

## 3 【事業の内容】

当社は、機械器具製造業の単一セグメントであり、フィルム、金属箔及び紙などの基材に各種の機能性を持たせるための塗工乾燥装置を主とした各種乾燥機、熱処理機、化工機、その他産業機械の設計、製作、据付販売を行っています。

なお、当社には、関係会社グループは存在しません。

## 4 【関係会社の状況】

該当事項はありません。

## 5 【従業員の状況】

### (1) 提出会社の状況

当社は、全ての製品が一品一様の受注生産で事業部門別の組織とはならず、単一セグメントとなっています。よって、セグメントごとの記載に代えて、部門別の従業員数を表わします。

平成28年3月31日現在

| 従業員数（人） | 平均年齢   | 平均勤続年数 | 平均年間給与（円） |
|---------|--------|--------|-----------|
| 241（－）  | 39才4ヶ月 | 14年3ヶ月 | 5,571,965 |

平成28年3月31日現在

| 部門別 | 従業員数（人） |
|-----|---------|
| 技術部 | 74（－）   |
| 製造部 | 114（－）  |
| 資材部 | 16（－）   |
| 営業部 | 21（－）   |
| 管理部 | 16（－）   |
| 合計  | 241（－）  |

- (注) 1. 従業員数は、就業人員であり、臨時雇用者数（人材会社からの派遣社員）については、年間の平均人員を（ ）外数で記載していますが、従業員数の100分の10未満のため、記載を省略しています。
2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでいます。

### (2) 労働組合の状況

当社の労働組合は、テクノスマート労働組合と称し、滋賀工場に同組合本部が、また本社に支部が置かれ、平成28年3月31日現在における組合員数は178人で、他の上部団体には加盟していません。

なお、労使関係は安定しています。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当事業年度における世界経済は、上期には米国での個人消費の回復を背景にほぼ堅調に推移いたしました。下期に中国の景気減速の強まりやアジア新興国の成長の鈍化、資源価格の下落等先行きの不透明感により下振れへの懸念が強まりました。国内経済は、昨年までは円安と原油価格の下落により輸出関連企業を中心に好調に推移していましたが、今年に入り世界経済の下振れ懸念から急激な円高、株価の下落などで不安定さを増し、企業業績の不透明感が高まってまいりました。

このような状況下におきまして、光学系フィルム業界の一部では、新規投資を進める企業と規模の縮小や委託加工に方向を替える企業など二極化の傾向も見られました。

当社におきましては、スマートフォン・タブレット端末用の光学フィルムやタッチパネル用塗工装置、医療材用塗工乾燥装置、車載用リチウムイオン二次電池や他のエネルギー関連・電子部品関連塗工乾燥装置の受注強化に取り組んでまいりました。これらの中で、車載用リチウムイオン二次電池業界では、温暖化ガスや微小粒子状物質の排出を削減するため、電気自動車用に需要が伸びましたが、光学系フィルム塗工装置業界では、大型設備投資が減少したため、受注環境に大きな伸びがない状況で推移いたしました。

売上高は、8,807百万円(前期比13.8%減)となりました。主な最終製品別売上高構成比率は、薄型表示部品関連機器が33.0%(前期は65.6%)、機能性紙・フィルム関連塗工機器が24.3%(前期は10.7%)、電子部品関連塗工機器が17.6%(前期は6.1%)、エネルギー関連機器が13.6%(前期は9.3%)となりました。売上高に占める輸出の割合は、35.4%(前期は30.2%)となりました。売上総利益は、927百万円(前期比12.2%減)、売上総利益率は、10.5%(前期は10.3%)となりました。販売費および一般管理費は、615百万円(前期比3.0%増)となりました。営業利益は、311百万円(前期比31.9%減)、経常利益は、343百万円(前期比33.5%減)、当期純利益は、209百万円(前期比30.8%減)となりました。

受注高は、7,961百万円(前期比0.1%減)、その内輸出受注高は、3,567百万円(前期比80.8%増)となりました。受注残高は、3,113百万円(前期比21.4%減)、その内輸出受注残高は、1,835百万円(前期比32.1%増)となりました。

品目としましては、薄型表示部品用光学フィルム塗工装置、タッチパネル用ハードコートフィルム塗工装置、エネルギー関連部材用塗工装置および、FPC関連用塗工装置で構成されております。

個別の受注金額につきましては、中国や新興国市場を最終需要先とした国内企業をはじめ、韓国や中国企業向けでも、国内外の設備メーカーの価格競争は大変厳しいものとなっております。しかしながら、最近の中国における液晶パネルの増産の見直しを受け、光学フィルム関連塗工装置の需要が見込まれていることから、当業界向けの受注活動の強化に努めたいと考えております。また車載用リチウムイオン二次電池や燃料電池などのエネルギー関連業界でも大型投資が見込まれ、本業界に対してもさらなる販売強化に取り組みたいと考えております。

なお、上記の金額には、消費税等は含まれていません。

#### (2) キャッシュ・フロー

当事業年度末における現金及び現金同等物(以下「資金」という)は、前事業年度末に比べ3,036百万円増加し、5,205百万円(前期末は2,169百万円)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、2,927百万円(前期は使用した資金2,905百万円)となりました。これは主に売上債権の回収によるものです。

##### <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、17百万円(前期は33百万円)となりました。これは主に有形固定資産の取得によるものです。

##### <財務活動によるキャッシュ・フロー>

財務活動の結果得られた資金は、126百万円(前期は使用した資金175百万円)となりました。これは主に長期借入金の増加によるものです。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

当社は、全ての製品が一品一様の受注生産で事業部門別の組織とはならず、単一セグメントとなっています。よって、セグメントごとの記載に代えて、品目別に記載しています。

### (1) 生産実績

| 品目別       | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) | 前年同期比 (%) |
|-----------|--|-----------|
| 塗工機械 (千円) | 8,467,127                              | 93.5      |
| 化工機械 (千円) | 304,960                                | 32.5      |
| その他 (千円)  | 197,328                                | 107.8     |
| 合計 (千円)   | 8,969,415                              | 88.2      |

- (注) 1. 上記金額は販売価額によっています。  
2. 上記金額には、消費税等は含まれていません。

### (2) 受注状況

| 品目別  | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) |           |           |           |
|------|--|-----------|-----------|-----------|
|      | 受注高 (千円)                               | 前年同期比 (%) | 受注残高 (千円) | 前年同期比 (%) |
| 塗工機械 | 6,969,651                              | 92.1      | 2,503,823 | 65.1      |
| 化工機械 | 799,390                                | 380.5     | 592,799   | 636.9     |
| その他  | 192,241                                | 103.2     | 16,686    | 86.7      |
| 合計   | 7,961,283                              | 99.9      | 3,113,308 | 78.6      |

- (注) 1. 上記金額は販売価格によっています。  
2. 上記金額には、消費税等は含まれていません。

### (3) 販売実績

| 品目別       | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) | 前年同期比 (%) |
|-----------|--|-----------|
| 塗工機械 (千円) | 8,312,671                              | 91.5      |
| 化工機械 (千円) | 299,664                                | 31.9      |
| その他 (千円)  | 194,797                                | 105.4     |
| 合計 (千円)   | 8,807,133                              | 86.2      |

- (注) 1. 上記金額には、消費税等は含まれていません。  
2. 最近2事業年度の主な相手先別の販売実績及び当該販売実績に対する割合は次のとおりです。

| 前事業年度<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日) |           |        | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) |         |        |
|--|-----------|--------|--|---------|--------|
| 相手先                                    | 金額 (千円)   | 割合 (%) | 相手先                                    | 金額 (千円) | 割合 (%) |
| 椿本興業株式会社                               | 4,032,454 | 39.5   | 椿本興業株式会社                               | 924,895 | 10.5   |



### 3 【対処すべき課題】

当社は、平成28年度から平成30年度にかかる3年間の中期経営計画「Smart Future2018」を策定しております。

最近の国内外の変化の激しい経済情勢の中、安定した経営基盤を確立するためには、より一層の新規応用分野への製品開発とコスト競争力の強化が必要と考えております。

新規応用分野への製品開発は、当社が蓄積してきた光学フィルム分野、二次電池分野および医療用部材分野などにおける技術力を背景に、日々の営業活動から新規顧客および既存顧客の要望に応えるビジネスに積極的に取り組むと共に、常設しているテスト機で顧客との共同研究開発を一層展開してまいります。

コスト競争力の強化は、生産設備等に対する新規設備投資を進めると共に、営業、設計、製造、資材の全部署においてグローバル展開、特に東南アジアへの展開をさらに進め、コスト競争力を高めて収益に結び付ける仕組み作りを推進してまいります。

#### 4 【事業等のリスク】

文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において当社が判断したものです。

(1) 当社の販売形態について

当社は、100%受注生産により塗工乾燥設備等を販売しています。そのため、販売先の設備投資動向や景気変動により、経営成績が大きく影響を受ける体質を潜在的に保有しています。

(2) 為替相場の変動について

輸出売上高が35.4%となっている現状では、外国為替において円高になった場合、競争力の低下や収益の圧迫要因となる可能性があります。

(3) 大規模災害による影響について

当社の生産拠点は、滋賀県野洲市にある滋賀工場のみで、この地区に大規模災害が発生すると甚大な被害を受ける可能性があります。しかし、主要な製作外注先については、数箇所の府県に分散しています。

#### 5 【経営上の重要な契約等】

当社が技術援助等を受けている契約

| 相手先の名称                    | 国名    | 契約内容                             | 契約対象               | 契約期間                     |
|---------------------------|-------|----------------------------------|--------------------|--------------------------|
| アルフセン・オグ・グンダーソン・アクチーセルスカブ | ノルウェー | フェルト熱処理機並びに網目状合成繊維布の熱処理機に関する技術指導 | ロイヤリティ<br>販売価格の一定率 | 昭和52年1月24日から<br>1年間の自動更新 |

#### 6 【研究開発活動】

スマートフォンやタブレット端末などに必要なハードコートフィルム、反射防止フィルム、導電性透明フィルムなどに使用される薄膜塗工が可能なFKGコーター、ナノコーター及びスロットダイコーター、またリチウムイオン二次電池電極製造用の両面同時塗工装置、燃料電池用塗工装置、高速間欠塗工装置など生産効率の向上を目指した開発を行っており、また、省エネ対策やメンテナンスシステム開発にも取り組んでおります。さらに、最新のカセットチェンジコーターを揃えたテスト用クリーンパイロットコーターで、顧客との共同研究開発も行っております。

なお、当期の研究開発活動に要した費用は、総額60,001千円となりました。

## 7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において当社が判断したものです。

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されています。財務諸表の作成において見積りや予想を必要とする会計処理がありますが、これらが実績と異なる場合があります。この財務諸表の作成のための重要な会計方針は、「第5 経理の状況 1財務諸表等 (1)財務諸表 重要な会計方針」に記載しています。

### (2) 当事業年度の財政状態の分析

総資産は、15,830百万円(前期末比2.9%増)となりました。これは主に現金及び預金の増加によるものです。負債は、5,666百万円(前期末比9.7%増)となりました。これは主に長期借入金の増加によるものです。純資産は、10,164百万円(前期末比0.5%減)となりました。自己資本比率は、64.2%(前期末は66.4%)となりました。

### (3) 当事業年度の経営成績の分析

売上高は、8,807百万円(前期比13.8%減)となりました。主な最終製品別売上高構成比率は、薄型表示部品関連機器が33.0%(前期は65.6%)、機能性紙・フィルム関連塗工機器が24.3%(前期は10.7%)、電子部品関連塗工機器が17.6%(前期は6.1%)、エネルギー関連機器が13.6%(前期は9.3%)となりました。売上高に占める輸出の割合は、35.4%(前期は30.2%)となりました。売上総利益は、927百万円(前期比12.2%減)、売上総利益率は、10.5%(前期は10.3%)となりました。販売費および一般管理費は、615百万円(前期比3.0%増)となりました。営業利益は、311百万円(前期比31.9%減)、経常利益は、343百万円(前期比33.5%減)、当期純利益が209百万円(前期比30.8%減)となりました。

### (4) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社の機械で生産する光学フィルムは、スマートフォン向け高機能携帯端末などの薄型表示部品用やタッチパネル用ハードコートフィルムに最も多く使用されるため、今後の国内外の消費者動向が、業績に大きく影響する可能性があります。さらに、海外需要を考えると、国外の政治経済や為替にも大きな影響を受けやすい構造となっています。

### (5) 経営戦略の現状と見通し

国内景気は、政府による金融政策、財政政策、成長戦略の実施を背景として経済は、緩やかに回復の兆しが見られましたが、今後は成長著しい新興国への輸出売上増大が最重要と考えられます。しかし、大幅な為替変動は、受注先への大きな負担となることも考えられ、より一層のコスト削減努力が必要となります。

### (6) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当社の資金状況は、営業活動によるキャッシュ・フローで、2,927百万円の資金が得られました。これは主に大型製品の売上債権の回収によるものです。取引銀行とは各々当座貸越契約の枠を十分に設定し、さらに売掛債権の流動化も随時実施可能な状態となっています。

### (7) 経営者の問題認識と今後の方針について

今後は、スマートフォンやタブレット端末をはじめとする高機能携帯端末機器用フィルムや二次電池用電極製造装置が当社の売上構成比率をあげてくると考えています。また、新しい事業分野としては、太陽光発電、逆浸透膜及び経皮薬剤の関係にも進出していきたいと考えています。さらに、研究用のテスト機として、当社の従来機より更に小型の高精度塗工機「スマートラボ」を低価格で提供することにより、受注の間口を広げていくことが今後の営業活動に必要であると考えています。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当期の設備投資の総額は、69百万円で、主なものは工具器具備品の購入によるものです。

#### 2【主要な設備の状況】

当社は、国内に本社以外に工場1ヶ所及び営業所を1ヶ所保有し、その明細は下記のとおりです。

平成28年3月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)    | 設備の内容          | 帳簿価額       |             |                    |                   |                       |                    |            | 従業員数<br>(人) |
|------------------|----------------|------------|-------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|-------------|
|                  |                | 建物<br>(千円) | 構築物<br>(千円) | 機械及び<br>装置<br>(千円) | 車両<br>運搬具<br>(千円) | 土地<br>(千円)<br>(面積㎡)   | 工具器具<br>備品<br>(千円) | 合計<br>(千円) |             |
| 本社<br>(大阪市中央区)   | 本社             | 20,365     | —           | —                  | 108               | 95,946<br>(1,035)     | 8,116              | 124,537    | 26(—)       |
| 東京支店<br>(東京都中央区) | 販売設備           | 2,207      | —           | —                  | —                 | —<br>(196)            | 609                | 2,817      | 11(—)       |
| 滋賀工場<br>(滋賀県野洲市) | 設計設備及び<br>製造設備 | 770,911    | 40,659      | 213,946            | 7,029             | 1,740,884<br>(48,079) | 25,121             | 2,798,552  | 204(—)      |

- (注) 1. 本社土地(面積㎡)には賃借中のもの649㎡が含まれています。  
2. 東京支店土地(面積㎡)には賃借中のもの196㎡が含まれています。  
3. 投下資本の金額は、有形固定資産の期末帳簿価額で、消費税等は含まれていません。  
4. 現在休止中の設備はありません。  
5. 従業員数の( )は、臨時雇用者数ですが、重要性がないため、記載していません。  
6. リース契約による主な賃借設備はありません。  
7. 上記内容に建設仮勘定は含まれていません。

#### 3【設備の新設、除却等の計画】

該当事項はありません。

## 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 | 25,000,000  |
| 計    | 25,000,000  |

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数<br>(株)<br>(平成28年3月31日) | 提出日現在発行数（株）<br>(平成28年6月29日) | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融商品<br>取引業協会名 | 内容               |
|------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------|
| 普通株式 | 10,821,720                        | 10,821,720                  | 東京証券取引所<br>市場第二部                   | 単元株式数<br>100株（注） |
| 計    | 10,821,720                        | 10,821,720                  | —                                  | —                |

（注）平成27年10月23日開催の取締役会決議に基づき、平成27年12月1日をもって単元株式数を1,000株から100株に変更いたしました。

#### (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<br>数増減数<br>(千株) | 発行済株式総<br>数残高(千株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金増<br>減額（千円） | 資本準備金残<br>高（千円） |
|---------------------------------|------------------------|-------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成18年4月1日～<br>平成19年3月31日<br>(注) | 759                    | 10,821            | 500,000        | 1,003,125     | 500,000          | 515,858         |

（注）新株予約権の行使による増加です。

#### (6)【所有者別状況】

平成28年3月31日現在

| 区分              | 株式の状況（1単元の株式数100株） |        |              |            |        |      |        |         | 単元未満株<br>式の状況<br>(株) |
|-----------------|--------------------|--------|--------------|------------|--------|------|--------|---------|----------------------|
|                 | 政府及び地<br>方公共団体     | 金融機関   | 金融商品取<br>引業者 | その他の法<br>人 | 外国法人等  |      | 個人その他  | 計       |                      |
|                 |                    |        |              |            | 個人以外   | 個人   |        |         |                      |
| 株主数（人）          | —                  | 12     | 9            | 43         | 14     | 1    | 849    | 928     | —                    |
| 所有株式数<br>(単元)   | —                  | 13,825 | 1,388        | 20,788     | 21,294 | 10   | 50,866 | 108,171 | 4,620                |
| 所有株式数の<br>割合（%） | —                  | 12.78  | 1.28         | 19.22      | 19.69  | 0.01 | 47.02  | 100.00  | —                    |

（注）1. 自己株式226,575株は、「個人その他」に2,265単元及び「単元未満株式の状況」に75株を含めて記載しています。

2. 「その他の法人」の中には証券保管振替機構名義の株式が10単元含まれています。

## (7) 【大株主の状況】

平成28年3月31日現在

| 氏名又は名称  | 住所   | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合 (%) |
|---|--|---------------|---------------------------------|
| テクノスマート取引先持株会   | 大阪市中央区久太郎町2丁目5番28号   | 1,456         | 13.45                           |
| BBH FOR FIDELITY LOW-<br>PRICED STOCK FUND<br>(PRINCIPAL ALL SECTOR<br>SUBPORTFOLIO)<br>(常任代理人 株式会社三菱<br>東京UFJ銀行) | 245 SUMMER STREET BOSTON, MA 02210<br>U. S. A.<br>(東京都千代田区丸の内2丁目7-1)   | 974           | 9.00                            |
| KBL EPB S. A. 107704<br>(常任代理人 株式会社みず<br>ほ銀行)   | 43, BOULEVARD ROYAL, L-2955 LUXEMBOURG<br>(東京都中央区月島4丁目16-13)   | 385           | 3.55                            |
| HORIZON GROWTH FUND N. V.<br>REPRESENTATIVE DIRECTOR<br>WOODEN KENNETH DAVID<br>(常任代理人 株式会社三菱<br>東京UFJ銀行)         | CURACAO ZEELANDIA OFFICE PARK KAYA<br>W. F. G. (JOMBI) MENSING 14, 2ND<br>FLOOR, CURACAO<br>(東京都千代田区丸の内2丁目7-1) | 340           | 3.14                            |
| 株式会社滋賀銀行  | 滋賀県大津市浜町1番38号  | 321           | 2.97                            |
| テクノスマート従業員持株会   | 大阪市中央区久太郎町2丁目5番28号   | 290           | 2.68                            |
| 椿本興業株式会社  | 大阪市北区梅田3丁目3番20号  | 278           | 2.57                            |
| 東京産業株式会社  | 東京都千代田区大手町2丁目2-1   | 267           | 2.46                            |
| 富士火災海上保険株式会社  | 大阪市中央区南船場1丁目18-11  | 249           | 2.30                            |
| 株式会社立花エレクトック  | 大阪市西区西本町1丁目13-25   | 238           | 2.19                            |
| 計   | —  | 4,800         | 44.35                           |

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成28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) | 普通株式 226,500    | —         | —  |
| 完全議決権株式 (その他)   | 普通株式 10,590,600 | 105,906   | —  |
| 単元未満株式          | 普通株式 4,620      | —         | —  |
| 発行済株式総数         | 10,821,720      | —         | —  |
| 総株主の議決権         | —               | 105,906   | —  |

(注) 「完全議決権株式 (その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が1,000株 (議決権の数10個) 含まれています。

② 【自己株式等】

平成28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 (%) |
|-------------|--------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------|
| 株式会社テクノスマート | 大阪市中央区久太郎町二丁目5番28号 | 226,500       | —             | 226,500      | 2.09                    |
| 計           | —                  | 226,500       | —             | 226,500      | 2.09                    |

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

### (1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分              | 株式数 (株) | 価額の総額 (円) |
|-----------------|---------|-----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 867     | 399,616   |
| 当期間における取得自己株式   | —       | —         |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成28年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれていません。

### (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度   |             | 当期間     |             |
|-----------------------------|---------|-------------|---------|-------------|
|                             | 株式数 (株) | 処分価額の総額 (円) | 株式数 (株) | 処分価額の総額 (円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         | —       | —           | —       | —           |
| 消却の処分を行った取得自己株式             | —       | —           | —       | —           |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | —       | —           | —       | —           |
| その他<br>( — )                | —       | —           | —       | —           |
| 保有自己株式数                     | 226,575 | —           | 226,575 | —           |

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成28年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれていません。



### 3 【配当政策】

当社は、経営環境、業績、将来の展望を総合的に勘案し、利益配当と内部留保額を決定することが望ましいと考えており、利益配当については、安定的な継続配当を目指し、内部留保については、今後高成長が見込める高付加価値製品の研究開発や既存事業の効率化等に投資をしていく予定です。

当期の配当につきましては、第2四半期末5円、期末は7円（普通配当5円 特別配当2円）とし、合計で年間配当金12円となりました。この結果、当期の配当性向は、60.6%となりました。

配当金につきましては、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針とし、これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会となっています。

当社は、「取締役会の決議により、毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めています。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりです。

| 決議年月日                  | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 平成27年11月6日<br>取締役会決議   | 52,975         | 5.00            |
| 平成28年6月28日<br>定時株主総会決議 | 74,166         | 7.00            |

### 4 【株価の推移】

#### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 第78期    | 第79期    | 第80期    | 第81期    | 第82期    |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月  | 平成24年3月 | 平成25年3月 | 平成26年3月 | 平成27年3月 | 平成28年3月 |
| 最高(円) | 500     | 479     | 613     | 610     | 489     |
| 最低(円) | 323     | 245     | 340     | 416     | 311     |

(注) 最高・最低株価は、平成25年7月16日より東京証券取引所市場第二部におけるものであり、それ以前は大阪証券取引所市場第二部によるものです。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成27年10月 | 11月 | 12月 | 平成28年1月 | 2月  | 3月  |
|-------|----------|-----|-----|---------|-----|-----|
| 最高(円) | 425      | 421 | 395 | 378     | 360 | 360 |
| 最低(円) | 409      | 376 | 358 | 333     | 311 | 333 |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第二部によるものです。

## 5 【役員 の 状 況】

男性 8 名 女性 1 名 (役員のうち女性の比率-%)

| 役名               | 職名   | 氏名    | 生年月日            | 略歴  | 任期    | 所有株式数<br>(千株) |
|------------------|--|-------|-----------------|---|-------|---------------|
| 取締役社長<br>(代表取締役) |  | 高橋 進  | 昭和23年 8 月 7 日生  | 昭和46年 4 月 当社入社<br>平成 9 年 1 月 機械技術部統括部長<br>平成 9 年 6 月 取締役就任 機械技術部統括部長<br>平成11年 6 月 常務取締役就任<br>平成12年12月 代表取締役専務就任<br>平成19年 6 月 代表取締役社長就任 (現任)   | (注) 3 | 132           |
| 常務取締役            | 技術部統括兼<br>資材部統括兼<br>情報システム<br>部統括                    | 柳井 正巳 | 昭和28年12月26日生    | 昭和47年 4 月 当社入社<br>平成16年 4 月 技術本部機械技術部次長<br>平成19年 4 月 資材本部外注管理部次長<br>平成20年 4 月 資材本部部長代理<br>平成22年 4 月 資材本部部長<br>平成25年10月 理事資材部部長<br>平成26年 6 月 取締役就任 管理統括部長兼機械<br>技術統括部長<br>平成27年 6 月 取締役 管理部統括部長兼技術部<br>統括部長<br>平成28年 6 月 常務取締役 技術部統括兼資材部<br>統括兼情報システム部統括<br>(現任) | (注) 3 | 8             |
| 取締役              | 製造部統括部<br>長  | 杉野 博昭 | 昭和30年 6 月 19 日生 | 昭和57年 6 月 当社入社<br>平成21年 4 月 管理本部経理部部長兼総務・<br>人事部部長<br>平成23年 6 月 取締役就任 管理本部長<br>平成25年 4 月 取締役 管理統括部長<br>平成26年 6 月 取締役 資材統括部長<br>平成27年 6 月 取締役 資材部統括部長兼製造部<br>統括部長<br>平成28年 6 月 取締役 製造部統括部長 (現任)  | (注) 3 | 10            |
| 取締役              | 営業部統括部<br>長兼東京支店<br>長兼技術部企<br>画設計グルー<br>プ統括グルー<br>プ長 | 飯田 陽弘 | 昭和39年10月28日生    | 昭和63年 4 月 当社入社<br>平成22年 4 月 技術本部企画設計部次長<br>平成24年 4 月 技術本部企画設計部部長代理<br>平成25年 4 月 技術部企画設計グループ部長<br>平成27年 4 月 理事技術部企画設計グループ兼研<br>究開発グループ部長<br>平成27年 6 月 取締役就任 技術部統括副部長兼<br>情報システム部部長<br>平成28年 6 月 取締役 営業部統括部長兼東京支<br>店長兼技術部企画設計グループ統<br>括グループ長 (現任)                | (注) 3 | 3             |
| 取締役              | 管理部統括部<br>長  | 山田 靖  | 昭和35年1月23日生     | 平成16年 7 月 当社入社<br>平成23年 4 月 総務部総務課担当課長<br>平成25年 4 月 管理部総務・人事グループ担当課<br>長<br>平成26年 4 月 管理部総務・人事グループ部長代<br>理<br>平成27年 4 月 管理部総務・人事グループ部長<br>平成27年10月 管理部総務・人事グループグルー<br>プマネージャー<br>平成28年 4 月 理事管理部総務・人事グループグ<br>ループマネージャー<br>平成28年 6 月 取締役就任 管理部統括部長<br>(現任)      | (注) 3 | 1             |

| 役名             | 職名 | 氏名     | 生年月日        | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|----------------|----|--------|-------------|--|------|---------------|
| 取締役<br>(監査等委員) |    | 桜井 征三郎 | 昭和18年8月23日生 | 平成12年6月 損害保険ジャパン日本興亜株式会社<br>(旧 日本火災海上保険株式会社)<br>監査役<br>平成17年6月 当社監査役就任<br>平成27年6月 取締役(監査等委員)就任(現任) | (注)4 | —             |
| 取締役<br>(監査等委員) |    | 矢井田 修  | 昭和21年2月22日生 | 平成23年4月 日本不織布協会顧問<br>平成27年6月 取締役(監査等委員)就任(現任)  | (注)4 | —             |
| 取締役<br>(監査等委員) |    | 波多江 嘉度 | 昭和33年9月12日生 | 平成27年5月 株式会社サンビジネスサポート<br>代表取締役<br>平成27年6月 取締役(監査等委員)就任(現任)  | (注)4 | —             |
| 計              |    |        |             |  |      | 155           |

(注) 1. 桜井 征三郎、矢井田 修及び波多江 嘉度は、社外取締役であります。

2. 当社の監査等委員会については次のとおりです。

委員長 桜井 征三郎、委員 矢井田 修、委員 波多江 嘉度

なお、桜井 征三郎、矢井田 修、波多江 嘉度は、非常勤の監査等委員であります。

3. 平成28年6月28日開催の定時株主総会の終結の時から1年間

4. 平成27年6月25日開催の定時株主総会の終結の時から2年間

5. 当社は、法令に定める監査等委員である取締役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査等委員である取締役1名を選任しています。

補欠監査等委員である取締役の略歴は次のとおりです。

| 氏名   | 生年月日        | 略歴  | 所有株式数<br>(千株) |
|------|-------------|---|---------------|
| 増市 徹 | 昭和32年8月14日生 | 昭和59年4月 弁護士登録(大阪弁護士会)<br>平成10年4月 共栄法律事務所パートナー<br>(現任)<br>平成27年1月 当社監査役就任<br>平成27年6月 当社監査役退任 | —             |

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

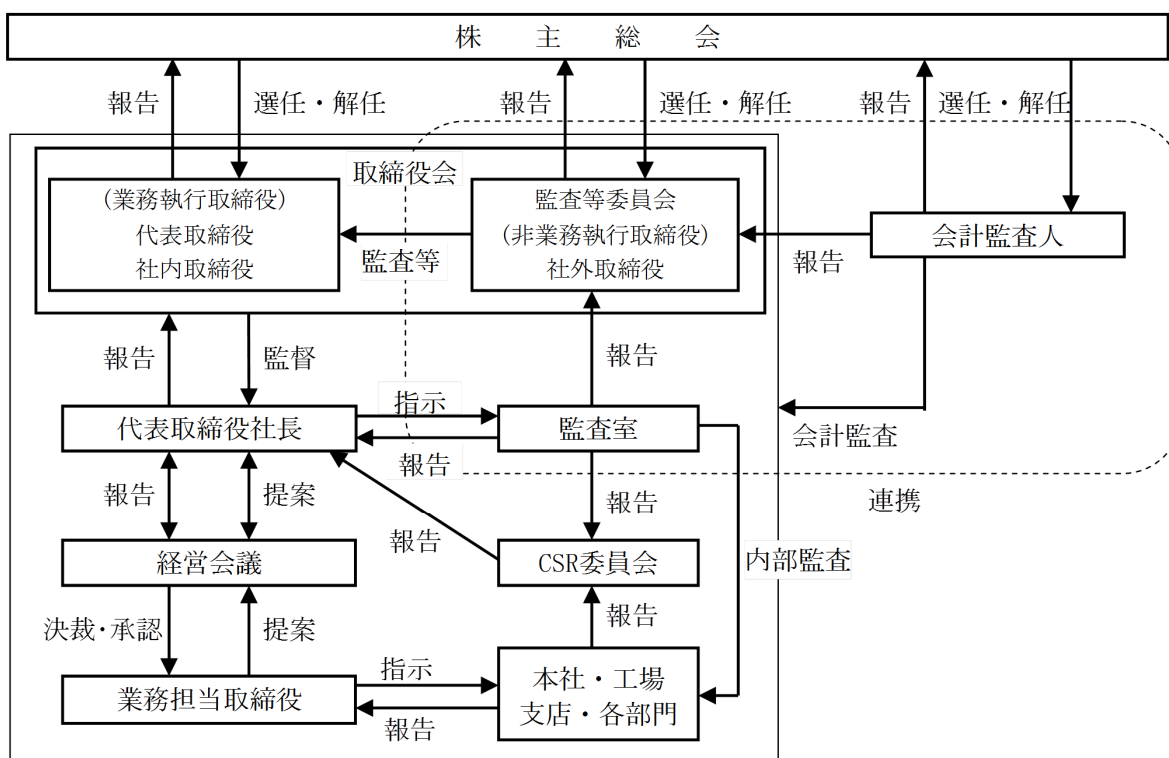
当社は、上場企業としての社会的使命と責任を果たし、継続的な安定成長と発展による企業価値の向上を目指して利害関係人に貢献するための、コーポレート・ガバナンスの充実による公正で透明性の高い経営体質の継続が、最重要課題と考えています。

#### ①企業統治の体制

##### イ. 企業統治の体制の概要

当社は、監査等委員会制度を採用し、取締役会の監督機能をより一層強化するとともに、当社のコーポレート・ガバナンスの更なる充実を図るものであります。

<経営機構図の概要>



(注) コーポレート・ガバナンスの状況は、有価証券報告書提出日時点でのものです。

##### ロ. 当該体制を採用する理由

取締役会は、任期1年の取締役5名及び任期2年の監査等委員である取締役3名で構成されています。法令で定められた重要事項及び取締役会規則に定められた事項をはじめ、経営上の重要な案件について担当取締役より報告を受け、審議を行っています。原則として毎月1回、本社において開催しており、各取締役に対し、十分な監督機能を有していると考えています。

監査等委員会は、社外取締役3名で構成されています。監査等委員である取締役は、監査等委員会で決定された監査方針及び監査計画に基づき、監査室の内部統制システムを利用し、取締役会の職務執行監査を行っており、経営に対する監査を十分に果たしていきたいと考えています。

監査室は、内部統制システムを機能させるため、内部監査実施計画書を作成し、各部門に内部監査を実施しています。

経営会議は、取締役で構成され、原則として月2回開催しています。受注動向、業務進捗状況、組織人事をはじめ、経営全般に渡る諸問題に迅速に対処するための判断を行っています。

#### ハ、その他の企業統治に関する事項

##### ・内部統制システムの整備の状況

監査室は、内部監査実施計画書を作成し、各部門の業務から評価対象サンプルを抽出し、評価手続きを実施し、評価結果を報告しております。

##### ・リスク管理体制の整備の状況

経営に重大な影響を及ぼすリスク管理の実効性を確保するため、コンプライアンス委員会及びリスク管理委員会を設置し、それら各委員会の職務権限と責任を明確にした体制を整備しています。また経営に重大な影響を及ぼす不測の事態が発生又は発生する恐れが生じた場合の体制を整備し、リスク管理規程・コンプライアンス管理規程を策定しています。

コンプライアンスについて、会計以外の業務全般における法律に関する諸々の問題につき、法律事務所と顧問契約を結び、重要な社外文書及び社内文書に関し、リーガルチェックを受けています。

#### ②内部監査及び監査等委員の監査、会計監査の状況

監査等委員、会計監査人、監査室は、必要に応じて情報交換及び意見交換を実施し、内部統制システムを利用した組織的な監査を行う予定です。

なお、監査等委員 桜井 征三郎は、長年に亘る財務部門等での実務経験と豊富な知識に裏付けられた見識を有しております。監査等委員 矢井田 修は、直接企業の経営に関与された経験はありませんが、当社と関連のある機械工学の専門家としての豊富な経験と高い見識を有しております。監査等委員 波多江 嘉度は、金融機関における長年の経験と知見を有していることから業務執行を行う経営陣から独立した客観的視点を有しております。

#### ③会計監査の状況

当社における会計監査は、税監査法人に依頼し、業務執行する公認会計士は松島秀典氏及び中井 学氏であり、その補助者として公認会計士5名により実施されています。

#### ④社外取締役

当社の社外取締役（監査等委員）は3名となっています。

監査等委員 桜井 征三郎は、損害保険ジャパン日本興亜株式会社（旧 日本火災海上保険株式会社）の監査役でありましたが、当社と損害保険ジャパン日本興亜株式会社（旧 日本火災海上保険株式会社）の間には特別な利害関係はありません。

監査等委員 矢井田 修は、日本不織布協会 顧問ですが、当社と日本不織布協会との間には特別な利害関係はありません。

監査等委員 波多江 嘉度は、株式会社サンビジネスサポート 代表取締役ですが、当社と株式会社サンビジネスサポートの間には特別な利害関係はありません。また、平成24年8月まで在籍していた株式会社三菱東京UFJ銀行から資金借入を行っておりますが、借入額は平成23年度から平成27年度までの過去5年間に於いて平均で124百万円（当社総資産に対する割合平均0.79%）であり、独立性に影響を及ぼすような重要性はありません。

当社は、社外取締役を選任するための独立性に関する基準又は方針はないものの、選任にあたっては東京証券取引所の独立役員に関する判断基準を参考にしています。なお、桜井 征三郎、矢井田 修、波多江 嘉度は、独立役員として東京証券取引所に届出済みです。

⑤役員報酬等

(イ) 役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

| 役員区分           | 報酬等の<br>総額<br>(千円) | 報酬等の種類別の総額 (千円) |        | 対象となる<br>役員の員数<br>(人) |
|----------------|--------------------|-----------------|--------|-----------------------|
|                |                    | 基本報酬            | 賞与     |                       |
| 取締役 (監査等委員を除く) | 53,853             | 43,260          | 10,593 | 6                     |
| 取締役 (監査等委員)    | 12,150             | 12,150          | —      | 3                     |
| (うち社外取締役)      | (12,150)           | (12,150)        | (—)    | (3)                   |
| 監査役            | 5,400              | 5,400           | —      | 3                     |
| (うち社外監査役)      | (2,700)            | (2,700)         | (—)    | (2)                   |
| 計              | 71,403             | 60,810          | 10,593 | 12                    |
| (うち社外役員)       | (14,850)           | (14,850)        | (—)    | (5)                   |

(注) 1. 上記には、当事業年度中に退任した取締役および監査役を含めております。なお当社は、平成27年6月25日に監査役会設置会社から監査等委員会設置会社に移行しております。

2. 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給与および賞与は含まれておりません。

(ロ) 役員報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

当社は役員報酬の額又はその算定方法の決定に関する方針は定めていません。

⑥株式の保有状況

(イ)投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額  
18銘柄 843,320千円

(ロ)保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的  
前事業年度  
特定投資株式

| 銘柄                    | 株式数 (数) | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 保有目的       |
|-----------------------|---------|------------------|------------|
| 株式会社立花エレテック           | 109,300 | 164,387          | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社滋賀銀行              | 265,000 | 159,000          | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社瑞光                | 34,600  | 158,641          | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社りそなホールディングス       | 127,400 | 76,006           | 取引関係維持強化目的 |
| 椿本興業株式会社              | 192,000 | 59,520           | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社池田泉州ホールディングス      | 91,600  | 52,303           | 取引関係維持強化目的 |
| 因幡電機産業株式会社            | 11,900  | 51,765           | 取引関係維持強化目的 |
| 小林産業株式会社              | 180,000 | 46,800           | 取引関係維持強化目的 |
| ダイトーケミックス株式会社         | 180,000 | 45,000           | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社紀陽銀行              | 25,200  | 42,210           | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社日阪製作所             | 40,000  | 42,000           | 取引関係維持強化目的 |
| TONE株式会社              | 114,000 | 40,356           | 取引関係維持強化目的 |
| 東京産業株式会社              | 57,000  | 28,842           | 取引関係維持強化目的 |
| 兵機海運株式会社              | 140,000 | 25,900           | 取引関係維持強化目的 |
| 新日本理化株式会社             | 52,000  | 11,596           | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社南都銀行              | 25,000  | 10,425           | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ | 4,000   | 2,974            | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社みずほフィナンシャルグループ    | 5,440   | 1,148            | 取引関係維持強化目的 |

当事業年度  
特定投資株式

| 銘柄                    | 株式数 (数) | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 保有目的       |
|-----------------------|---------|------------------|------------|
| 株式会社立花エレクトック          | 131,160 | 154,506          | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社瑞光                | 34,600  | 132,345          | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社滋賀銀行              | 265,000 | 125,610          | 取引関係維持強化目的 |
| 椿本興業株式会社              | 192,000 | 57,408           | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社りそなホールディングス       | 127,400 | 51,163           | 取引関係維持強化目的 |
| ダイトケミックス株式会社          | 180,000 | 42,660           | 取引関係維持強化目的 |
| 因幡電機産業株式会社            | 11,900  | 42,185           | 取引関係維持強化目的 |
| TONE株式会社              | 114,000 | 38,304           | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社池田泉州ホールディングス      | 91,600  | 37,098           | 取引関係維持強化目的 |
| 小林産業株式会社              | 180,000 | 36,360           | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社日阪製作所             | 40,000  | 32,920           | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社紀陽銀行              | 25,200  | 32,155           | 取引関係維持強化目的 |
| 東京産業株式会社              | 57,000  | 23,598           | 取引関係維持強化目的 |
| 兵機海運株式会社              | 140,000 | 19,180           | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社南都銀行              | 25,000  | 7,650            | 取引関係維持強化目的 |
| 新日本理化株式会社             | 52,000  | 7,176            | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ | 4,000   | 2,086            | 取引関係維持強化目的 |
| 株式会社みずほフィナンシャルグループ    | 5,440   | 914              | 取引関係維持強化目的 |

(ハ)保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表計上額の合計額並びに当事業年度における受取配当金、売却損益及び評価損益の合計額

|         | 前事業年度<br>(千円)    | 当事業年度 (千円)       |               |              |               |
|---------|------------------|------------------|---------------|--------------|---------------|
|         | 貸借対照表<br>計上額の合計額 | 貸借対照表<br>計上額の合計額 | 受取配当金<br>の合計額 | 売却損益の<br>合計額 | 評価損益の<br>合計額  |
| 非上場株式   | 800              | 800              | 19            | —            | (注)           |
| 上記以外の株式 | 125,720          | 86,498           | 2,760         | 9,829        | 23,933<br>(一) |

- (注) 1. 非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「評価損益の合計額」は記載していません。  
2. 「評価損益の合計額」の( )は外書きで、当事業年度の減損処理額です。



⑦取締役の定数

当社の取締役（監査等委員である者を除く）は、11名以内、監査等委員である取締役は、4名以内とする旨を定款に定めています。

⑧取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、監査等委員である取締役とそれ以外の取締役とを区別して、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、及びその選任決議は、累積投票によらない旨を定款に定めています。

⑨自己株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めています。これは、資本政策を機動的に遂行することを目的とするものです。

⑩中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として中間配当をすることができる旨を定款に定めています。これは、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものです。

⑪株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めています。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものです。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 前事業年度            |                 | 当事業年度            |                 |
|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 監査証明業務に基づく報酬（千円） | 非監査業務に基づく報酬（千円） | 監査証明業務に基づく報酬（千円） | 非監査業務に基づく報酬（千円） |
| 18,240           | —               | 18,240           | —               |

② 【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

監査報酬の決定については、当社に対する監査内容を基に、監査法人が監査人員、日数等を算出した見積を作成し、監査等委員会の了承後、取締役会で承認しています。

## 第5【経理の状況】

### 1. 財務諸表の作成方法について

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

### 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、事業年度（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）の財務諸表について、暁監査法人により監査を受けています。

### 3. 連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成していません。

### 4. 財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っています。具体的な内容として、会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更についての確に対応することができる体制を整備するために、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、適時開催されるセミナー等に参加しています。

1 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(平成28年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>   |                       |                       |
| 流動資産          |                       |                       |
| 現金及び預金        | 2,269,266             | 5,305,322             |
| 受取手形          | 3,072,995             | 1,131,688             |
| 売掛金           | 5,512,747             | 4,822,963             |
| 仕掛品           | 75,564                | 229,144               |
| 原材料及び貯蔵品      | 47,421                | 39,047                |
| 前渡金           | 15,376                | 43,774                |
| 未収消費税等        | -                     | 50,605                |
| 繰延税金資産        | 62,247                | 63,283                |
| その他           | 17,544                | 21,802                |
| 流動資産合計        | 11,073,164            | 11,707,631            |
| 固定資産          |                       |                       |
| 有形固定資産        |                       |                       |
| 建物            | ※1 1,873,050          | ※1 1,884,750          |
| 減価償却累計額       | △1,050,662            | △1,091,265            |
| 建物(純額)        | 822,387               | 793,485               |
| 構築物           | 234,248               | 234,248               |
| 減価償却累計額       | △186,842              | △193,589              |
| 構築物(純額)       | 47,406                | 40,659                |
| 機械及び装置        | ※1 1,317,521          | ※1 1,338,054          |
| 減価償却累計額       | △1,075,297            | △1,124,107            |
| 機械及び装置(純額)    | 242,224               | 213,946               |
| 車両運搬具         | 53,733                | 54,447                |
| 減価償却累計額       | △47,591               | △47,309               |
| 車両運搬具(純額)     | 6,141                 | 7,137                 |
| 工具、器具及び備品     | 128,762               | 137,342               |
| 減価償却累計額       | △117,347              | △103,494              |
| 工具、器具及び備品(純額) | 11,415                | 33,847                |
| 土地            | ※1, ※2 1,836,830      | ※1, ※2 1,836,830      |
| 建設仮勘定         | 9,995                 | 14,255                |
| 有形固定資産合計      | 2,976,402             | 2,940,162             |
| 無形固定資産        |                       |                       |
| ソフトウェア        | 1,786                 | 1,784                 |
| その他           | 4,879                 | 4,235                 |
| 無形固定資産合計      | 6,665                 | 6,019                 |
| 投資その他の資産      |                       |                       |
| 投資有価証券        | ※1 1,145,396          | ※1 930,619            |
| 出資金           | 26,950                | 26,970                |
| 長期前払費用        | 417                   | 398                   |
| 繰延税金資産        | 42,919                | 102,651               |
| その他           | 118,507               | 118,831               |
| 貸倒引当金         | △2,300                | △2,300                |
| 投資その他の資産合計    | 1,331,890             | 1,177,170             |
| 固定資産合計        | 4,314,958             | 4,123,353             |
| 資産合計          | 15,388,123            | 15,830,985            |

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(平成28年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b>   |                       |                       |
| 流動負債          |                       |                       |
| 支払手形          | 1,918,315             | 2,687,673             |
| 買掛金           | 954,509               | 500,590               |
| 短期借入金         | 250,000               | 250,000               |
| 1年内返済予定の長期借入金 | ※1 333,772            | ※1 344,957            |
| 未払金           | 9,351                 | 13,942                |
| 未払費用          | 52,739                | 50,027                |
| 未払法人税等        | 71,955                | 139,972               |
| 未払消費税等        | 64,465                | -                     |
| 前受金           | 169,126               | 44,305                |
| 賞与引当金         | 113,312               | 113,098               |
| 役員賞与引当金       | 11,062                | 10,593                |
| その他           | 35,778                | 59,666                |
| 流動負債合計        | 3,984,388             | 4,214,827             |
| 固定負債          |                       |                       |
| 長期借入金         | ※1 168,671            | ※1 421,350            |
| 再評価に係る繰延税金負債  | 512,605               | 486,513               |
| 長期未払金         | 13,800                | 13,500                |
| 退職給付引当金       | 478,925               | 521,064               |
| 資産除去債務        | 8,898                 | 8,898                 |
| 固定負債合計        | 1,182,899             | 1,451,326             |
| 負債合計          | 5,167,288             | 5,666,153             |
| 純資産の部         |                       |                       |
| 株主資本          |                       |                       |
| 資本金           | 1,003,125             | 1,003,125             |
| 資本剰余金         |                       |                       |
| 資本準備金         | 515,858               | 515,858               |
| 資本剰余金合計       | 515,858               | 515,858               |
| 利益剰余金         |                       |                       |
| 利益準備金         | 109,922               | 109,922               |
| その他利益剰余金      |                       |                       |
| 別途積立金         | 6,500,000             | 6,500,000             |
| 繰越利益剰余金       | 785,179               | 857,401               |
| 利益剰余金合計       | 7,395,101             | 7,467,324             |
| 自己株式          | △108,883              | △109,283              |
| 株主資本合計        | 8,805,201             | 8,877,024             |
| 評価・換算差額等      |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金  | 337,285               | 183,367               |
| 土地再評価差額金      | ※2 1,078,348          | ※2 1,104,439          |
| 評価・換算差額等合計    | 1,415,633             | 1,287,806             |
| 純資産合計         | 10,220,835            | 10,164,831            |
| 負債純資産合計       | 15,388,123            | 15,830,985            |

## ②【損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高          | 10,211,518                             | 8,807,133                              |
| 売上原価         |  |  |
| 当期製品製造原価     | ※2 9,155,440                           | ※2 7,879,476                           |
| 売上総利益        | 1,056,077                              | 927,656                                |
| 販売費及び一般管理費   | ※1 597,694                             | ※1 615,706                             |
| 営業利益         | 458,383                                | 311,950                                |
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | 1,423                                  | 641                                    |
| 受取配当金        | 22,768                                 | 24,671                                 |
| 受取賃貸料        | 17,426                                 | 7,750                                  |
| 為替差益         | 18,054                                 | 3,342                                  |
| その他          | 10,791                                 | 7,799                                  |
| 営業外収益合計      | 70,464                                 | 44,204                                 |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | 6,216                                  | 6,438                                  |
| 保険解約損        | 1,179                                  | 1,948                                  |
| 売上割引         | 2,683                                  | 2,742                                  |
| その他          | 2,122                                  | 1,479                                  |
| 営業外費用合計      | 12,202                                 | 12,609                                 |
| 経常利益         | 516,645                                | 343,546                                |
| 特別利益         |  |  |
| 投資有価証券売却益    | -                                      | 9,829                                  |
| 特別利益合計       | -                                      | 9,829                                  |
| 特別損失         |  |  |
| 工場修繕費        | -                                      | 7,600                                  |
| 特別損失合計       | -                                      | 7,600                                  |
| 税引前当期純利益     | 516,645                                | 345,775                                |
| 法人税、住民税及び事業税 | 145,399                                | 139,895                                |
| 法人税等調整額      | 67,657                                 | △4,086                                 |
| 法人税等合計       | 213,056                                | 135,809                                |
| 当期純利益        | 303,588                                | 209,966                                |

【製造原価明細書】

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日) |            |       | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) |            |       |
|-----------|----------|--|------------|-------|--|------------|-------|
|           |          | 金額 (千円)                                | 構成比<br>(%) |       | 金額 (千円)                                | 構成比<br>(%) |       |
| I 材料費     | ※1       |  | 2,549,149  | 28.0  |  | 2,493,084  | 31.0  |
| II 労務費    |          |  | 1,462,531  | 16.0  |  | 1,405,455  | 17.5  |
| III 経費    |          |  | 5,111,019  | 56.0  |  | 4,147,026  | 51.5  |
| 当期総製造費用   |          |  | 9,122,700  | 100.0 |  | 8,045,565  | 100.0 |
| 期首仕掛品たな卸高 |          |  | 127,064    |       |  | 75,564     |       |
| 合計        | ※2       |  | 9,249,765  |       |  | 8,121,130  |       |
| 期末仕掛品たな卸高 |          |  | 75,564     |       |  | 229,144    |       |
| 他勘定振替高    |          |  | 18,759     |       |  | 12,510     |       |
| 当期製品製造原価  |          |  | 9,155,440  |       |  | 7,879,476  |       |

原価計算の方法  
実際個別原価計算

原価計算の方法  
同左

(注) ※1 主な内訳は次のとおりです。

| 項目         | 前事業年度<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) |
|------------|--|--|
| 外注加工費 (千円) | 4,472,627                              | 3,499,236                              |
| 減価償却費 (千円) | 111,090                                | 102,363                                |

※2 他勘定振替高の内訳は次のとおりです。

| 項目          | 前事業年度<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) |
|-------------|--|--|
| 機械及び装置 (千円) | 17,508                                 | 18,070                                 |
| 建設仮勘定 (千円)  | 335                                    | △5,739                                 |
| その他 (千円)    | 915                                    | 179                                    |
| 合計 (千円)     | 18,759                                 | 12,510                                 |

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

（単位：千円）

|                     | 株主資本      |         |         |           |           |           |          | 自己株式      | 株主資本合計 |
|---------------------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|--------|
|                     | 資本金       | 資本剰余金   |         | 利益剰余金     |           |           |          |           |        |
|                     |           | 資本準備金   | 利益準備金   | その他利益剰余金  |           | 利益剰余金合計   |          |           |        |
|                     |           |         |         | 別途積立金     | 繰越利益剰余金   |           |          |           |        |
| 当期首残高               | 1,003,125 | 515,858 | 109,922 | 5,900,000 | 1,197,087 | 7,207,009 | △108,697 | 8,617,296 |        |
| 会計方針の変更による累積的影響額    |           |         |         |           | 32,852    | 32,852    |          | 32,852    |        |
| 会計方針の変更を反映した当期首残高   | 1,003,125 | 515,858 | 109,922 | 5,900,000 | 1,229,939 | 7,239,861 | △108,697 | 8,650,148 |        |
| 当期変動額               |           |         |         |           |           |           |          |           |        |
| 別途積立金の積立            |           |         |         | 600,000   | △600,000  | -         |          | -         |        |
| 剰余金の配当              |           |         |         |           | △148,348  | △148,348  |          | △148,348  |        |
| 当期純利益               |           |         |         |           | 303,588   | 303,588   |          | 303,588   |        |
| 自己株式の取得             |           |         |         |           |           |           | △186     | △186      |        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |         |         |           |           |           |          |           |        |
| 当期変動額合計             | -         | -       | -       | 600,000   | △444,759  | 155,240   | △186     | 155,053   |        |
| 当期末残高               | 1,003,125 | 515,858 | 109,922 | 6,500,000 | 785,179   | 7,395,101 | △108,883 | 8,805,201 |        |

|                     | 評価・換算差額等     |           |            | 純資産合計      |
|---------------------|--------------|-----------|------------|------------|
|                     | その他有価証券評価差額金 | 土地再評価差額金  | 評価・換算差額等合計 |            |
| 当期首残高               | 252,758      | 1,024,733 | 1,277,491  | 9,894,788  |
| 会計方針の変更による累積的影響額    |              |           |            | 32,852     |
| 会計方針の変更を反映した当期首残高   | 252,758      | 1,024,733 | 1,277,491  | 9,927,640  |
| 当期変動額               |              |           |            |            |
| 別途積立金の積立            |              |           |            | -          |
| 剰余金の配当              |              |           |            | △148,348   |
| 当期純利益               |              |           |            | 303,588    |
| 自己株式の取得             |              |           |            | △186       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 84,526       | 53,615    | 138,141    | 138,141    |
| 当期変動額合計             | 84,526       | 53,615    | 138,141    | 293,195    |
| 当期末残高               | 337,285      | 1,078,348 | 1,415,633  | 10,220,835 |

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

（単位：千円）

|                     | 株主資本      |         |         |           |          |           |          | 自己株式      | 株主資本合計 |
|---------------------|-----------|---------|---------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|--------|
|                     | 資本金       | 資本剰余金   |         | 利益剰余金     |          |           |          |           |        |
|                     |           | 資本準備金   | 利益準備金   | その他利益剰余金  |          | 利益剰余金合計   |          |           |        |
|                     |           |         |         | 別途積立金     | 繰越利益剰余金  |           |          |           |        |
| 当期首残高               | 1,003,125 | 515,858 | 109,922 | 6,500,000 | 785,179  | 7,395,101 | △108,883 | 8,805,201 |        |
| 当期変動額               |           |         |         |           |          |           |          |           |        |
| 別途積立金の積立            |           |         |         | -         | -        | -         |          | -         |        |
| 剰余金の配当              |           |         |         |           | △137,743 | △137,743  |          | △137,743  |        |
| 当期純利益               |           |         |         |           | 209,966  | 209,966   |          | 209,966   |        |
| 自己株式の取得             |           |         |         |           |          |           | △399     | △399      |        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |         |         |           |          |           |          |           |        |
| 当期変動額合計             | -         | -       | -       | -         | 72,222   | 72,222    | △399     | 71,822    |        |
| 当期末残高               | 1,003,125 | 515,858 | 109,922 | 6,500,000 | 857,401  | 7,467,324 | △109,283 | 8,877,024 |        |

|                     | 評価・換算差額等     |           |            | 純資産合計      |
|---------------------|--------------|-----------|------------|------------|
|                     | その他有価証券評価差額金 | 土地再評価差額金  | 評価・換算差額等合計 |            |
| 当期首残高               | 337,285      | 1,078,348 | 1,415,633  | 10,220,835 |
| 当期変動額               |              |           |            |            |
| 別途積立金の積立            |              |           |            | -          |
| 剰余金の配当              |              |           |            | △137,743   |
| 当期純利益               |              |           |            | 209,966    |
| 自己株式の取得             |              |           |            | △399       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △153,918     | 26,091    | △127,826   | △127,826   |
| 当期変動額合計             | △153,918     | 26,091    | △127,826   | △56,003    |
| 当期末残高               | 183,367      | 1,104,439 | 1,287,806  | 10,164,831 |



## ④【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                         | 前事業年度<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) |
|-------------------------|--|--|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 税引前当期純利益                | 516,645                                | 345,775                                |
| 減価償却費                   | 115,518                                | 106,917                                |
| 受取利息及び受取配当金             | △24,191                                | △25,312                                |
| 支払利息                    | 6,216                                  | 6,438                                  |
| 売上債権の増減額 (△は増加)         | △2,575,951                             | 2,631,091                              |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)        | 58,018                                 | △145,205                               |
| 前渡金の増減額 (△は増加)          | △12,172                                | △28,397                                |
| 未収消費税等の増減額 (△は増加)       | -                                      | △50,605                                |
| 未払消費税等の増減額 (△は減少)       | 48,105                                 | △64,465                                |
| その他の資産の増減額 (△は増加)       | △764                                   | △4,657                                 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)         | △268,092                               | 300,979                                |
| 未払金の増減額 (△は減少)          | △26,843                                | 4,591                                  |
| 未払費用の増減額 (△は減少)         | △38,920                                | △2,711                                 |
| 前受金の増減額 (△は減少)          | △160,753                               | △124,821                               |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)        | △1,365                                 | △213                                   |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少)      | 11,062                                 | △468                                   |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)      | △8,553                                 | 42,139                                 |
| その他の負債の増減額 (△は減少)       | △22,930                                | △4,202                                 |
| その他                     | △20,310                                | △2,465                                 |
| 小計                      | △2,405,283                             | 2,984,406                              |
| 利息及び配当金の受取額             | 24,191                                 | 25,312                                 |
| 利息の支払額                  | △6,216                                 | △6,438                                 |
| 法人税等の支払額                | △517,799                               | △76,192                                |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | △2,905,107                             | 2,927,088                              |
| <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          | △31,890                                | △28,191                                |
| 有形固定資産の売却による収入          | 542                                    | 578                                    |
| 投資有価証券の取得による支出          | △1,241                                 | △1,294                                 |
| 投資有価証券の売却による収入          | -                                      | 15,301                                 |
| 無形固定資産の取得による支出          | -                                      | △1,125                                 |
| その他                     | △865                                   | △2,680                                 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △33,454                                | △17,412                                |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 長期借入れによる収入              | 300,000                                | 720,000                                |
| 長期借入金の返済による支出           | △326,921                               | △456,136                               |
| 自己株式の取得による支出            | △186                                   | △399                                   |
| 配当金の支払額                 | △148,104                               | △136,866                               |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | △175,212                               | 126,597                                |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | 18,054                                 | △217                                   |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)    | △3,095,720                             | 3,036,056                              |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 5,264,986                              | 2,169,266                              |
| 現金及び現金同等物の期末残高          | ※ 2,169,266                            | ※ 5,205,322                            |

## 【注記事項】

(重要な会計方針)

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

### 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 仕掛品

個別法による原価法 (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)

(2) 原材料及び貯蔵品

最終仕入原価法 (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)

### 3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法 (ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物 (建物附属設備を除く) については定額法) を採用しています。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 6～50年

機械及び装置 2～12年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間 (5年) に基づいています。

(3) 長期前払費用

定額法

### 4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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います。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支払いに備えて、賞与支給見込額の当事業年度末負担額を計上しています。

(3) 役員賞与引当金

役員の賞与の支払いに備えて、会社が算定した支給見込額の当事業年度末負担額を計上しています。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しています。

① 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっています。

② 数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数 (9年) による定額法により按分した額を、それぞれ発生の日次から費用処理しています。

## 5. 収益及び費用の計上基準

### 売上高及び売上原価の計上基準

当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事契約については工事進行基準を適用し、その他の工事については、工事完成基準を採用しています。なお、工事進行基準を適用する工事の当期末における進捗度の見積りは、原価比例法によっています。

## 6. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な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りリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっています。

## 7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(未適用の会計基準等)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）

### (1) 概要

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」は、日本公認会計士協会における税効果会計に関する会計上の実務指針及び監査上の実務指針（会計処理に関する部分）を企業会計基準委員会に移管するに際して、企業会計基準委員会が、当該実務指針のうち主に日本公認会計士協会監査委員会報告第66号「繰延税金資産の回収可能性の判断に関する監査上の取扱い」において定められている繰延税金資産の回収可能性に関する指針について、企業を5つに分類し、当該分類に応じて繰延税金資産の計上額を見積るという取扱いの枠組みを基本的に踏襲した上で、分類の要件及び繰延税金資産の計上額の取扱いの一部について必要な見直しを行ったもので、繰延税金資産の回収可能性について、「税効果会計に係る会計基準」（企業会計審議会）を適用する際の指針を定めたものであります。

(分類の要件及び繰延税金資産の計上額の取扱いの見直し)

- ・ (分類1) から (分類5) に係る分類の要件をいずれも満たさない企業の取扱い
- ・ (分類2) 及び (分類3) に係る分類の要件
- ・ (分類2) に該当する企業におけるスケジューリング不能な将来減算一時差異に関する取扱い
- ・ (分類3) に該当する企業における将来の一時差異等加減算前課税所得の合理的な見積可能期間に関する取扱い
- ・ (分類4) に係る分類の要件を満たす企業が (分類2) 又は (分類3) に該当する場合の取扱い

### (2) 適用予定日

平成28年4月1日以後開始する事業年度の期首から適用します。

### (3) 当該会計基準等の適用による影響

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」の適用による財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

(表示方法の変更)

(損益計算書)

前事業年度において、独立掲記していた「営業外費用」の「固定資産除却損」は、営業外費用の100分の10以下となったため、当事業年度より営業外費用の「その他」に含めて表示しております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外費用」の「固定資産除却損」に表示していた1,616千円は、営業外費用の「その他」として組替えを行っています。

前事業年度において、「営業外費用」の「その他」に含めていた「保険解約損」は、営業外費用の100分の10を超えたため、当事業年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っています。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外費用」のその他に表示していた3,302千円は、「保険解約損」1,179千円、「その他」2,122千円として組替えを行っています。

(貸借対照表関係)

※1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりです。

|        | 前事業年度<br>(平成27年3月31日)  | 当事業年度<br>(平成28年3月31日)  |
|--------|------------------------|------------------------|
| 投資有価証券 | 443,628千円 ( ー千円)       | 376,283千円 ( ー千円)       |
| 建物     | 680,025 ( 680,025 )    | 648,899 ( 648,899 )    |
| 機械及び装置 | 1,895 ( 1,895 )        | 0 ( 0 )                |
| 土地     | 1,592,908 (1,592,908 ) | 1,592,908 (1,592,908 ) |
| 計      | 2,718,459 (2,274,830 ) | 2,618,091 (2,241,808 ) |

担保付債務は、次のとおりです。

|               | 前事業年度<br>(平成27年3月31日)  | 当事業年度<br>(平成28年3月31日)  |
|---------------|------------------------|------------------------|
| 1年内返済予定の長期借入金 | 333,772千円 ( 199,976千円) | 344,957千円 ( 206,664千円) |
| 長期借入金         | 168,671 ( 163,866 )    | 421,350 ( 277,202 )    |
| 計             | 502,443 ( 363,842 )    | 766,307 ( 483,866 )    |

上記のうち、( )内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しています。

※2 土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号)及び土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律(平成11年3月31日公布法律第24号)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、土地再評価差額金を純資産の部に計上しています。

- ・再評価の方法…土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第3号に定める固定資産税評価額により算出
- ・再評価を行った年月日…平成13年3月31日

|                                  | 前事業年度<br>(平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(平成28年3月31日) |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | △758,296千円            | △758,520千円            |

3 当座貸越契約

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行7行と当座貸越契約を締結しています。これらの契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりです。

|                       | 前事業年度<br>(平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(平成28年3月31日) |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額 | 1,900,000千円           | 1,900,000千円           |
| 借入実行残高                | ー                     | ー                     |
| 差引額                   | 1,900,000             | 1,900,000             |

(損益計算書関係)

※1 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度11%、当事業年度13%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度89%、当事業年度87%です。

販売費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりです。

|       | 前事業年度<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) |
|-------|--|--|
| 支払手数料 | 24,598千円                               | 45,430千円                               |
| 旅費交通費 | 41,240                                 | 35,228                                 |

一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりです。

|            | 前事業年度<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) |
|------------|--|--|
| 給料         | 249,366千円                              | 251,230千円                              |
| 賞与         | 25,034                                 | 30,042                                 |
| 賞与引当金繰入額   | 23,037                                 | 20,490                                 |
| 役員賞与引当金繰入額 | 11,062                                 | 10,593                                 |
| 退職給付費用     | 14,207                                 | 18,302                                 |
| その他の報酬     | 27,890                                 | 28,398                                 |
| 法定福利費      | 41,300                                 | 44,495                                 |
| 賃借料        | 39,348                                 | 40,030                                 |
| 減価償却費      | 2,357                                  | 2,782                                  |

※2 研究開発費の総額

|                  | 前事業年度<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 当期製造費用に含まれる研究開発費 | 55,780千円                               | 60,001千円                               |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3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

|         | 当事業年度期首株式数(千株) | 当事業年度増加株式数(千株) | 当事業年度減少株式数(千株) | 当事業年度末株式数(千株) |
|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 発行済株式   |                |                |                |               |
| 普通株式    | 10,821         | —              | —              | 10,821        |
| 合計      | 10,821         | —              | —              | 10,821        |
| 自己株式    |                |                |                |               |
| 普通株式(注) | 225            | 0              | —              | 225           |
| 合計      | 225            | 0              | —              | 225           |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加0千株は、単元未満株式の買取りによるものです。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|----------------------|-------|------------|-------------|------------|-------------|
| 平成26年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 105,964    | 10.00       | 平成26年3月31日 | 平成26年6月27日  |
| 平成26年11月7日<br>取締役会   | 普通株式  | 42,384     | 4.00        | 平成26年9月30日 | 平成26年12月10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

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 配当の原資 | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|------------|-------|-------------|------------|------------|
| 平成27年6月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 84,768     | 利益剰余金 | 8.00        | 平成27年3月31日 | 平成27年6月26日 |

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3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

|         | 当事業年度期首株式数（千株） | 当事業年度増加株式数（千株） | 当事業年度減少株式数（千株） | 当事業年度末株式数（千株） |
|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 発行済株式   |                |                |                |               |
| 普通株式    | 10,821         | —              | —              | 10,821        |
| 合計      | 10,821         | —              | —              | 10,821        |
| 自己株式    |                |                |                |               |
| 普通株式（注） | 225            | 0              | —              | 226           |
| 合計      | 225            | 0              | —              | 226           |

（注）普通株式の自己株式の株式数の増加0千株は、単元未満株式の買取りによるものです。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| （決議）                 | 株式の種類 | 配当金の総額（千円） | 1株当たり配当額（円） | 基準日        | 効力発生日       |
|----------------------|-------|------------|-------------|------------|-------------|
| 平成27年6月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 84,768     | 8.00        | 平成27年3月31日 | 平成27年6月26日  |
| 平成27年11月6日<br>取締役会   | 普通株式  | 52,975     | 5.00        | 平成27年9月30日 | 平成27年12月10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

| （決議）                 | 株式の種類 | 配当金の総額（千円） | 配当の原資 | 1株当たり配当額（円） | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|------------|-------|-------------|------------|------------|
| 平成28年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 74,166     | 利益剰余金 | 7.00        | 平成28年3月31日 | 平成28年6月29日 |

（注）1株当たりの配当額の内訳 普通配当5円 特別配当2円

（キャッシュ・フロー計算書関係）

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

|                  | 前事業年度<br>（自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日） | 当事業年度<br>（自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日） |
|------------------|--|--|
| 現金及び預金勘定         | 2,269,266千円                            | 5,305,322千円                            |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △100,000                               | △100,000                               |
| 現金及び現金同等物        | 2,169,266                              | 5,205,322                              |

（リース取引関係）

該当事項はありません。



(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、事業計画に照らして、必要な資金（主に銀行借入や社債発行）を調達しています。一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しています。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用することがありますが、投機的な取引は行わない方針です。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されています。また、海外で事業を行うにあたり生じる外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されていますが、同じ外貨建ての買掛金の残高の範囲内にあるものを除き、原則として先物為替予約を利用してヘッジする方針です。

投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されています。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが6ヶ月以内の支払期日です。一部外貨建てのものについては、為替の変動リスクに晒されていますが、同じ外貨建ての売掛金の残高の範囲内にあるものを除き、先物為替予約を利用してヘッジする方針です。

借入金は、主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであり、返済日は最長で決算日後3年です。また、金利変動リスクを固定するためのデリバティブをすることがあります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

① 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、営業部業務管理規程に従い、営業債権について、主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っています。

② 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、外貨建ての営業債権債務について、通貨別月別に把握された為替の変動リスクに対して、原則として先物為替予約を利用してヘッジする方針です。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、また、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しています。

デリバティブ取引の執行・管理については、担当部署が決裁担当者の承認を得て行なっています。月次の取引実績は、経営会議に報告しています。

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

当社は、各部署からの報告に基づき担当部署が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しています。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれています。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれていません（注）2. 参照）。

前事業年度（平成27年3月31日）

|                   | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価 (千円)    | 差額 (千円) |
|-------------------|------------------|------------|---------|
| (1) 現金及び預金        | 2,269,266        | 2,269,266  | —       |
| (2) 受取手形          | 3,072,995        | 3,072,995  | —       |
| (3) 売掛金           | 5,512,747        | 5,512,747  | —       |
| (4) 投資有価証券        | 1,144,596        | 1,144,596  | —       |
| 資産計               | 11,999,606       | 11,999,606 | —       |
| (1) 支払手形          | 1,918,315        | 1,918,315  | —       |
| (2) 買掛金           | 954,509          | 954,509    | —       |
| (3) 短期借入金         | 250,000          | 250,000    | —       |
| (4) 1年内返済予定の長期借入金 | 333,772          | 333,737    | △34     |
| (5) 長期借入金         | 168,671          | 167,721    | △949    |
| (6) 未払法人税等        | 71,955           | 71,955     | —       |
| 負債計               | 3,697,223        | 3,696,239  | △984    |

当事業年度（平成28年3月31日）

|                   | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価 (千円)    | 差額 (千円) |
|-------------------|------------------|------------|---------|
| (1) 現金及び預金        | 5,305,322        | 5,305,322  | —       |
| (2) 受取手形          | 1,131,688        | 1,131,688  | —       |
| (3) 売掛金           | 4,822,963        | 4,822,963  | —       |
| (4) 投資有価証券        | 929,819          | 929,819    | —       |
| 資産計               | 12,189,794       | 12,189,794 | —       |
| (1) 支払手形          | 2,687,673        | 2,687,673  | —       |
| (2) 買掛金           | 500,590          | 500,590    | —       |
| (3) 短期借入金         | 250,000          | 250,000    | —       |
| (4) 1年内返済予定の長期借入金 | 344,957          | 346,740    | 1,783   |
| (5) 長期借入金         | 421,350          | 420,559    | △790    |
| (6) 未払法人税等        | 139,972          | 139,972    | —       |
| 負債計               | 4,344,542        | 4,345,535  | 992     |

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

- (1) 現金及び預金、(2) 受取手形、(3) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっています。

- (4) 投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっています。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負 債

- (1) 支払手形、(2) 買掛金、(3) 短期借入金、(6) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっています。

- (4) 1年内返済予定の長期借入金、(5) 長期借入金

これらの時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しています。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

| 区分    | 前事業年度<br>(平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(平成28年3月31日) |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 非上場株式 | 800千円                 | 800千円                 |

非上場株式については、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、「(4) 投資有価証券」には含めていません。

3. 金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度 (平成27年3月31日)

|        | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|--------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金 | 2,269,266    | —                   | —                    | —            |
| 受取手形   | 3,072,995    | —                   | —                    | —            |
| 売掛金    | 5,512,747    | —                   | —                    | —            |
| 合計     | 10,855,010   | —                   | —                    | —            |

当事業年度 (平成28年3月31日)

|        | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|--------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金 | 5,305,322    | —                   | —                    | —            |
| 受取手形   | 1,131,688    | —                   | —                    | —            |
| 売掛金    | 4,822,963    | —                   | —                    | —            |
| 合計     | 11,259,974   | —                   | —                    | —            |

4. 長期借入金の決算日後の返済予定額

前事業年度 (平成27年3月31日)

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 250,000      | —                   | —                   | —                   | —                   | —           |
| 長期借入金 | 333,772      | 104,821             | 63,850              | —                   | —                   | —           |
| 合計    | 583,772      | 104,821             | 63,850              | —                   | —                   | —           |

当事業年度 (平成28年3月31日)

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 250,000      | —                   | —                   | —                   | —                   | —           |
| 長期借入金 | 344,957      | 303,986             | 117,364             | —                   | —                   | —           |
| 合計    | 594,957      | 303,986             | 117,364             | —                   | —                   | —           |

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前事業年度 (平成27年 3月31日)

|                          | 種類        | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価 (千円) | 差額 (千円) |
|--------------------------|-----------|------------------|-----------|---------|
| 貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えるもの  | (1) 株式    | 1,144,596        | 687,525   | 457,070 |
|                          | (2) 債券    |                  |           |         |
|                          | ① 国債・地方債等 | —                | —         | —       |
|                          | ② 社債      | —                | —         | —       |
|                          | ③ その他     | —                | —         | —       |
|                          | (3) その他   | —                | —         | —       |
|                          | 小計        | 1,144,596        | 687,525   | 457,070 |
| 貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えないもの | (1) 株式    | —                | —         | —       |
|                          | (2) 債券    |                  |           |         |
|                          | ① 国債・地方債等 | —                | —         | —       |
|                          | ② 社債      | —                | —         | —       |
|                          | ③ その他     | —                | —         | —       |
|                          | (3) その他   | —                | —         | —       |
|                          | 小計        | —                | —         | —       |
| 合計                       |           | 1,144,596        | 687,525   | 457,070 |

当事業年度 (平成28年 3月31日)

|                          | 種類        | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価 (千円) | 差額 (千円) |
|--------------------------|-----------|------------------|-----------|---------|
| 貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えるもの  | (1) 株式    | 669,833          | 371,499   | 298,333 |
|                          | (2) 債券    |                  |           |         |
|                          | ① 国債・地方債等 | —                | —         | —       |
|                          | ② 社債      | —                | —         | —       |
|                          | ③ その他     | —                | —         | —       |
|                          | (3) その他   | —                | —         | —       |
|                          | 小計        | 669,833          | 371,499   | 298,333 |
| 貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えないもの | (1) 株式    | 259,986          | 311,848   | △51,861 |
|                          | (2) 債券    |                  |           |         |
|                          | ① 国債・地方債等 | —                | —         | —       |
|                          | ② 社債      | —                | —         | —       |
|                          | ③ その他     | —                | —         | —       |
|                          | (3) その他   | —                | —         | —       |
|                          | 小計        | 259,986          | 311,848   | △51,861 |
| 合計                       |           | 929,819          | 683,347   | 246,471 |

2. 売却したその他有価証券

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

| 種類        | 売却額<br>(千円) | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) |
|-----------|-------------|-----------------|-----------------|
| (1) 株式    | 15,301      | 9,829           | —               |
| (2) 債券    |             |                 |                 |
| ① 国債・地方債等 | —           | —               | —               |
| ② 社債      | —           | —               | —               |
| ③ その他     | —           | —               | —               |
| (3) その他   | —           | —               | —               |
| 合計        | 15,301      | 9,829           | —               |

3. 減損処理を行った有価証券

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度及び確定拠出制度を採用しています。

退職一時金制度（非積立型制度です。）では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給します。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

|                  | 前事業年度<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 退職給付債務の期首残高      | 584,394千円                              | 540,754千円                              |
| 会計方針の変更による累積的影響額 | △51,004                                | —                                      |
| 会計方針の変更を反映した期首残高 | 533,389                                | 540,754                                |
| 勤務費用             | 40,088                                 | 41,246                                 |
| 利息費用             | 8,000                                  | 8,111                                  |
| 数理計算上の差異の発生額     | 27,176                                 | 106,750                                |
| 退職給付の支払額         | △67,900                                | △20,525                                |
| 退職給付債務の期末残高      | 540,754                                | 676,339                                |

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

|                     | 前事業年度<br>(平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(平成28年3月31日) |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 非積立型制度の退職給付債務       | 540,754千円             | 676,339千円             |
| 未積立退職給付債務           | 540,754               | 676,339               |
| 未認識数理計算上の差異         | △61,829               | △155,274              |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 478,925               | 521,064               |
| 退職給付引当金             | 478,925               | 521,064               |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 478,925               | 521,064               |

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

|                 | 前事業年度<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 勤務費用            | 40,088千円                               | 41,246千円                               |
| 利息費用            | 8,000                                  | 8,111                                  |
| 期待運用収益          | —                                      | —                                      |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 11,257                                 | 13,306                                 |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 59,346                                 | 62,664                                 |

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎

|           | 前事業年度<br>(平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(平成28年3月31日) |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 割引率       | 1.5%                  | 0.35%                 |
| 長期期待運用収益率 | —                     | —                     |
| 予想昇給率     | 1.0～4.0%              | 1.0～4.0%              |

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度37,837千円、当事業年度38,679千円です。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|                | 前事業年度<br>(平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(平成28年3月31日) |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産         |                       |                       |
| 賞与引当金          | 37,415千円              | 34,845千円              |
| 未払事業税          | 5,924                 | 9,996                 |
| 投資有価証券評価損      | 38,458                | 35,473                |
| 退職給付引当金        | 154,309               | 159,341               |
| 貸倒引当金          | 741                   | 703                   |
| 未払金            | 4,446                 | 4,128                 |
| 資産除去債務         | 7,409                 | 7,032                 |
| その他            | 41,130                | 39,098                |
| 繰延税金資産小計       | 289,836               | 290,620               |
| 評価性引当額         | △64,884               | △61,581               |
| 繰延税金資産計        | 224,952               | 229,039               |
| 繰延税金負債         |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金   | △119,785              | △63,104               |
| 繰延税金資産の純額      | 105,167               | 165,934               |
| 再評価にかかる繰延税金負債計 | 512,605千円             | 486,513千円             |

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

|                      | 前事業年度<br>(平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(平成28年3月31日) |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率               | 35.5%                 | 33.0%                 |
| (調整)                 |                       |                       |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 0.6                   | 3.7                   |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | △0.8                  | △1.2                  |
| 法人税額の特別控除額等          | △0.9                  | △2.5                  |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 4.2                   | 3.9                   |
| 評価性引当額               | 1.5                   | 0.0                   |
| その他                  | 1.1                   | 2.3                   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率    | 41.2                  | 39.2                  |

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成28年法律第15号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成28年法律第13号)が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の32.2%から平成28年4月1日に開始する事業年度及び平成29年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については30.8%に、平成30年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については、30.5%となります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は10,044千円減少し、法人税等調整額が13,428千円、その他有価証券評価差額金が3,384千円それぞれ増加しております。

また再評価に係る繰延税金負債は26,091千円減少し、土地再評価差額金が同額増加しております。

(持分法損益関係)

該当事項はありません。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しています。

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産を所有していますが、総額に重要性が乏しいため、注記を省略しています。



(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

当社は、機械器具製造業の単一セグメントであるため記載を省略しています。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

当社は、機械器具製造業の単一セグメントであるため記載を省略しています。

【関連情報】

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高90%を超えるため、記載を省略しています。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

| 日本        | 韓国        | 中国        | その他     | 合計         |
|-----------|-----------|-----------|---------|------------|
| 7,125,856 | 1,355,142 | 1,187,590 | 542,928 | 10,211,518 |

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が、貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しています。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の氏名又は名称 | 売上高       |
|-----------|-----------|
| 椿本興業株式会社  | 4,032,454 |

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高90%を超えるため、記載を省略しています。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

| 日本        | 中国        | 台湾      | その他     | 合計        |
|-----------|-----------|---------|---------|-----------|
| 5,686,082 | 2,123,868 | 338,802 | 658,380 | 8,807,133 |

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が、貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しています。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の氏名又は名称 | 売上高     |
|-----------|---------|
| 椿本興業株式会社  | 924,895 |

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

|              | 前事業年度<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 1株当たり純資産額    | 964.59円                                | 959.38円                                |
| 1株当たり当期純利益金額 | 28.65円                                 | 19.81円                                 |

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載していません。

2. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりです。

|                                     | 前事業年度<br>(平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(平成28年3月31日) |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 純資産の部の合計額(千円)                       | 10,220,835            | 10,164,831            |
| 純資産の部の合計額から控除する金額<br>(千円)           | —                     | —                     |
| 普通株式に係る期末の純資産額(千円)                  | 10,220,835            | 10,164,831            |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた<br>期末の普通株式の数(千株) | 10,596                | 10,595                |

3. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりです。

|                  | 前事業年度<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成28年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額     |  |  |
| 当期純利益(千円)        | 303,588                                | 209,966                                |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 303,588                                | 209,966                                |
| 期中平均株式数(千株)      | 10,596                                 | 10,595                                 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 当期首残高<br>(千円)            | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円)            | 当期末減価償却累計額又は償却累計額<br>(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末残高<br>(千円)          |
|-----------|--------------------------|---------------|---------------|--------------------------|---------------------------|---------------|--------------------------|
| 有形固定資産    |                          |               |               |                          |                           |               |                          |
| 建物        | 1,873,050                | 12,350        | 650           | 1,884,750                | 1,091,265                 | 41,141        | 793,485                  |
| 構築物       | 234,248                  | —             | —             | 234,248                  | 193,589                   | 6,747         | 40,659                   |
| 機械及び装置    | 1,317,521                | 20,532        | —             | 1,338,054                | 1,124,107                 | 48,810        | 213,946                  |
| 車両運搬具     | 53,733                   | 4,804         | 4,090         | 54,447                   | 47,309                    | 3,685         | 7,137                    |
| 工具、器具及び備品 | 128,762                  | 27,572        | 18,993        | 137,342                  | 103,494                   | 4,761         | 33,847                   |
| 土地        | 1,836,830<br>(1,078,348) | —<br>(26,091) | —             | 1,836,830<br>(1,104,439) | —                         | —             | 1,836,830<br>(1,104,439) |
| 建設仮勘定     | 9,995                    | 14,255        | 9,995         | 14,255                   | —                         | —             | 14,255                   |
| 有形固定資産計   | 5,454,143                | 79,516        | 33,729        | 5,499,929                | 2,559,767                 | 105,146       | 2,940,162                |
| 無形固定資産    |                          |               |               |                          |                           |               |                          |
| ソフトウェア    | —                        | —             | —             | 98,039                   | 96,255                    | 1,127         | 1,784                    |
| その他       | —                        | —             | —             | 13,131                   | 8,895                     | 643           | 4,235                    |
| 無形固定資産計   | —                        | —             | —             | 111,170                  | 105,150                   | 1,770         | 6,019                    |
| 長期前払費用    | 746                      | 379           | 355           | 770                      | 372                       | 399           | 398                      |
| 繰延資産      | —                        | —             | —             | —                        | —                         | —             | —                        |

(注) 1. 無形固定資産の金額が、資産の総額の1%以下ですので、「当期首残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載は省略しています。

2. 「当期首残高」及び「当期末残高」欄の( )内は内書きで、土地の再評価に関する法律(平成10年法律第34号)により行った土地の再評価実施前の帳簿価額との差額であります。

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分                      | 当期首残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限      |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|-----------|
| 短期借入金                   | 250,000       | 250,000       | 0.439       | —         |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 333,772       | 344,957       | 0.552       | —         |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | —             | —             | —           | —         |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | 168,671       | 421,350       | 0.506       | 平成29年～30年 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | —             | —             | —           | —         |
| その他有利子負債                | —             | —             | —           | —         |
| 合計                      | 752,443       | 1,016,307     | —           | —         |

(注) 1. 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しています。

2. 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)の決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりです。

|       | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 303,986         | 117,364         | —               | —               |

【引当金明細表】

| 区分      | 当期首残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(千円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|---------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金   | 2,300         | —             | —                       | —                      | 2,300         |
| 賞与引当金   | 113,312       | 113,098       | 113,312                 | —                      | 113,098       |
| 役員賞与引当金 | 11,062        | 10,593        | 11,062                  | —                      | 10,593        |

【資産除去債務明細表】

当事業年度期首及び当事業年度末における資産除去債務の金額が、当事業年度期首及び当事業年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第125条の2の規定により記載を省略しています。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 流動資産の部

イ. 現金及び預金

| 区分    | 金額 (千円)   |
|-------|-----------|
| 現金    | 32,369    |
| 預金の種類 |           |
| 当座預金  | 4,259,860 |
| 普通預金  | 13,092    |
| 定期預金  | 1,000,000 |
| 外貨預金  | —         |
| 小計    | 5,272,952 |
| 合計    | 5,305,322 |

ロ. 受取手形

(イ) 相手先別内訳

| 相手先      | 金額 (千円)   |
|----------|-----------|
| 椿本興業株式会社 | 666,051   |
| KE社      | 248,400   |
| C社       | 73,980    |
| T社       | 37,805    |
| NI社      | 32,108    |
| その他      | 73,342    |
| 合計       | 1,131,688 |

(注) 当社とKE社、C社、T社及びNI社との間には、秘密保持契約が締結されているため、社名の公表は控えさせていただきます。

(ロ) 期日別内訳

| 期日別     | 金額 (千円)   |
|---------|-----------|
| 平成28年4月 | 152,414   |
| 5月      | 416,300   |
| 6月      | 381,336   |
| 7月      | 104,199   |
| 8月      | 76,583    |
| 9月      | 853       |
| 合計      | 1,131,688 |

ハ. 売掛金

(イ) 相手先別内訳

| 相手先 | 金額 (千円)   |
|-----|-----------|
| KA社 | 737,044   |
| NA社 | 709,819   |
| R社  | 551,905   |
| NI社 | 525,370   |
| KE社 | 493,326   |
| その他 | 1,805,497 |
| 合計  | 4,822,963 |

(注) 当社とKA社、NA社、R社、NI社及びKE社との間には、秘密保持契約が締結されているため、社名の公表は控えさせていただきます。

(ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 当期首残高<br>(千円) | 当期発生高<br>(千円) | 当期回収高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 回収率 (%)                            | 滞留期間 (日)                                   |
|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|--|
| (A)           | (B)           | (C)           | (D)           | $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$ | $\frac{(A) + (D)}{2}$<br>$\frac{(B)}{366}$ |
| 5,512,747     | 9,425,943     | 10,115,727    | 4,822,963     | 67.7                               | 200.7                                      |

(注) 当期発生高には消費税等が含まれています。

ニ. 原材料及び貯蔵品

| 品目      | 金額 (千円) |
|---------|---------|
| 原材料     |         |
| ステンレス鋼材 | 22,612  |
| 一般鋼材    | 5,112   |
| 予備部品    | 10,283  |
| その他     | 1,038   |
| 合計      | 39,047  |

ホ. 仕掛品

| 品目      | 金額 (千円) |
|---------|---------|
| 15-0194 | 28,436  |
| 15-0195 | 20,058  |
| 15-0148 | 11,949  |
| 15-0171 | 11,850  |
| その他     | 156,848 |
| 合計      | 229,144 |

② 固定資産の部  
投資有価証券

| 銘柄              | 金額（千円）  |
|-----------------|---------|
| 株式会社立花エレテック     | 154,506 |
| 株式会社瑞光          | 132,345 |
| 株式会社滋賀銀行        | 125,610 |
| 椿本興業株式会社        | 57,408  |
| 株式会社りそなホールディングス | 51,163  |
| その他             | 409,586 |
| 合計              | 930,619 |

③ 流動負債の部

イ. 支払手形

(イ) 相手先別内訳

| 相手先              | 金額（千円）    |
|------------------|-----------|
| 株式会社和泉工業         | 187,997   |
| 中山運輸機工株式会社       | 170,142   |
| 住友重機械メカトロニクス株式会社 | 166,825   |
| 日本冷熱工産株式会社       | 151,686   |
| 株式会社丸運           | 122,945   |
| その他              | 1,888,076 |
| 合計               | 2,687,673 |

(ロ) 期日別内訳

| 期日別     | 金額（千円）    |
|---------|-----------|
| 平成28年4月 | 583,253   |
| 5月      | 653,289   |
| 6月      | 525,560   |
| 7月      | 550,313   |
| 8月      | 179,718   |
| 9月以降    | 195,537   |
| 合計      | 2,687,673 |



ロ. 買掛金

| 相手先         | 金額 (千円) |
|-------------|---------|
| 株式会社小島製作所   | 35,208  |
| 株式会社高布      | 33,555  |
| 大洋運輸株式会社    | 32,608  |
| 株式会社立花エレテック | 30,730  |
| 株式会社和泉工業    | 28,350  |
| その他         | 340,137 |
| 合計          | 500,590 |

(3) 【その他】

当事業年度における四半期情報等

| (累計期間)                                  | 第1四半期     | 第2四半期     | 第3四半期     | 当事業年度     |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 売上高 (千円)                                | 1,347,739 | 3,856,113 | 6,104,485 | 8,807,133 |
| 税引前四半期(当期)純利益金額又は税引前四半期純損失金額(△) (千円)    | △84,747   | △876      | 16,211    | 345,775   |
| 四半期(当期)純利益金額又は四半期純損失金額(△) (千円)          | △56,961   | △3,184    | 5,516     | 209,966   |
| 1株当たり四半期(当期)純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額(△) (円) | △5.38     | △0.30     | 0.52      | 19.81     |

| (会計期間)                              | 第1四半期 | 第2四半期 | 第3四半期 | 第4四半期 |
|-------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| 1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額(△) (円) | △5.38 | 5.07  | 0.82  | 19.29 |

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|  |  |
|--|--|
| 事業年度   | 4月1日から3月31日まで  |
| 定時株主総会   | 6月中  |
| 基準日  | 3月31日  |
| 剰余金の配当の基準日                                       | 9月30日<br>3月31日   |
| 1単元の株式数  | 100株   |
| 単元未満株式の買取り<br><br>取扱場所<br><br>株主名簿管理人<br><br>取次所 | (特別口座)<br>大阪市中央区伏見町三丁目6番3号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社<br>(特別口座)<br>大阪市中央区伏見町三丁目6番3号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社<br>_____  |
| 公告掲載方法   | 電子公告により行う。ただし電子公告によることができない事故その他やむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して行う。<br>公告掲載URL<br><a href="http://www.technosmart.co.jp">http://www.technosmart.co.jp</a> |
| 株主に対する特典   | 該当事項はありません。  |

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を行使することはできません。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しています。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第81期）（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）平成27年6月26日近畿財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成27年6月26日近畿財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第82期第1四半期）（自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日）平成27年8月12日近畿財務局長に提出

（第82期第2四半期）（自 平成27年7月1日 至 平成27年9月30日）平成27年11月13日近畿財務局長に提出

（第82期第3四半期）（自 平成27年10月1日 至 平成27年12月31日）平成28年2月12日近畿財務局長に提出

(4) 臨時報告書

平成27年7月2日近畿財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。

(5) 有価証券報告書の訂正報告書及び確認書

平成27年9月11日近畿財務局長に提出

事業年度（第81期）（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）の有価証券報告書に係る訂正報告書及びその確認書であります。

## 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。

# 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成28年6月20日

株式会社テクノスマート

取締役会 御中

暁監査法人

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 松島 秀典 印

業務執行社員 公認会計士 中井 学 印

## <財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社テクノスマートの平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第82期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

## 財務諸表に対する経営者の責任

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

## 監査人の責任

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

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

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

## 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社テクノスマートの平成28年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### <内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社テクノスマートの平成28年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、株式会社テクノスマートが平成28年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

当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. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しています。  
2. X B R Lデータは監査の対象に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2第1項   |
| 【提出先】          | 近畿財務局長   |
| 【提出日】          | 平成28年6月29日   |
| 【会社名】          | 株式会社テクノスマート  |
| 【英訳名】          | Techno Smart Corp.   |
| 【代表者の役職氏名】     | 代表取締役社長 高橋 進   |
| 【最高財務責任者の役職氏名】 | 該当事項はありません。  |
| 【本店の所在の場所】     | 大阪市中央区久太郎町二丁目5番28号   |
| 【縦覧に供する場所】     | 株式会社東京証券取引所<br>(東京都中央区日本橋兜町2番1号)<br>株式会社テクノスマート東京支店<br>(東京都中央区日本橋茅場町一丁目8番3号) |

1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役 高橋 進は、当社の第82期（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）の有価証券報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認しました。

2 【特記事項】

特記すべき事項はありません。



## 【表紙】

|                |  |
|----------------|--|
| 【提出書類】         | 内部統制報告書  |
| 【根拠条文】         | 金融商品取引法第24条の4の4第1項   |
| 【提出先】          | 近畿財務局長   |
| 【提出日】          | 平成28年6月29日   |
| 【会社名】          | 株式会社テクノスマート  |
| 【英訳名】          | Techno Smart Corp.   |
| 【代表者の役職氏名】     | 代表取締役社長 高橋 進   |
| 【最高財務責任者の役職氏名】 | 該当事項はありません。  |
| 【本店の所在の場所】     | 大阪府中央区久太郎町二丁目5番28号   |
| 【縦覧に供する場所】     | 株式会社東京証券取引所<br>(東京都中央区日本橋兜町2番1号)<br>株式会社テクノスマート東京支店<br>(東京都中央区日本橋茅場町一丁目8番3号) |

## 1 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

当社代表取締役 高橋 進は、当社の財務報告に係る内部統制を整備及び運用する責任を有しており、「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の設定について（意見書）」（企業会計審議会 平成19年2月15日）に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して内部統制を整備及び運用し、当社の財務報告における記載内容の適正性を担保するとともに、その信頼性を確保しています。

なお、内部統制は、判断の誤り、不注意、複数の担当者による共謀によって有効に機能しなくなる場合や当初想定していなかった組織内外の環境の変化や非定型的な取引等には必ずしも対応しない場合等があり、固有の限界を有するため、その目的の達成にとって絶対的なものではなく、財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性があります。

## 2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、事業年度末である平成28年3月31日を基準日とし、一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、当社の財務報告に係る内部統制の評価を実施いたしました。

評価の範囲は、当社について、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から必要な範囲を評価の対象といたしました。

財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制（以下「全社的な内部統制」）及び決算・財務報告に係る業務プロセスのうち、全社的な観点で評価することが適切と考えられるものについては、すべて評価の対象とし、評価対象となる内部統制全体を適切に理解及び分析した上で、関係者への質問、記録の検証等の手続を実施することにより、内部統制の整備及び運用状況並びにその状況が業務プロセスに係る内部統制に及ぼす影響の程度を評価いたしました。

また、業務プロセスについては、財務報告に対する金額的及び質的影響の重要性を考慮し、上記の全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、当社の事業目的に大きく関わる勘定科目、すなわち「売上高」「売上原価」「棚卸資産」「売掛金」「受取手形」に至る業務プロセスを評価の対象といたしました。さらに、財務報告への影響を勘案して、重要性の大きい業務プロセスについては、個別に評価の対象に追加いたしました。評価の対象とした業務プロセスについては、それぞれのプロセスを分析した上で、財務報告の信頼性に重要な影響を及ぼす統制上の要点を選定し、関連文書の閲覧、当該内部統制に関係する適切な担当者への質問、業務の観察、内部統制の実施記録の検証等の手続を実施することにより、当該統制上の要点の整備及び運用状況を評価いたしました。

## 3 【評価結果に関する事項】

上記の評価の結果、平成28年3月31日現在における当社の財務報告に係る内部統制は有効であると判断いたしました。

## 4 【付記事項】

付記すべき事項はありません。

## 5 【特記事項】

特記すべき事項はありません。