

【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】	関東財務局長
【提出日】	平成29年6月28日
【事業年度】	第115期（自平成28年4月1日至平成29年3月31日）
【会社名】	日本ギア工業株式会社
【英訳名】	NIPPON GEAR CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 寺田 治夫
【本店の所在の場所】	神奈川県藤沢市桐原町7番地
【電話番号】	(0466)45-2100番
【事務連絡者氏名】	取締役管理部長 林 秀樹
【最寄りの連絡場所】	神奈川県藤沢市桐原町7番地
【電話番号】	(0466)45-2125番
【事務連絡者氏名】	取締役管理部長 林 秀樹
【縦覧に供する場所】	日本ギア工業株式会社横浜支店 (神奈川県横浜市西区北幸一丁目11番11号) 日本ギア工業株式会社大阪支店 (大阪府吹田市江の木町26番30号) 株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部【企業情報】

## 第1【企業の概況】

## 1【主要な経営指標等の推移】

回次	第111期	第112期	第113期	第114期	第115期
決算年月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月
売上高 (千円)	9,812,383	8,708,556	9,156,606	8,627,570	9,015,424
経常利益 (千円)	402,410	423,174	556,510	706,358	1,065,606
当期純利益 (千円)	242,025	240,487	346,677	472,022	686,352
持分法を適用した場合の 投資利益 (千円)	-	-	-	-	-
資本金 (千円)	1,388,800	1,388,800	1,388,800	1,388,800	1,388,800
発行済株式総数 (千株)	14,280	14,280	14,280	14,280	14,280
純資産額 (千円)	5,798,964	5,986,729	6,500,794	6,840,160	7,498,558
総資産額 (千円)	9,935,571	10,362,457	10,452,738	10,361,547	10,823,464
1株当たり純資産額 (円)	408.37	421.67	458.06	482.02	528.22
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配 当額) (円)	5.0 (2.0)	5.0 (2.0)	5.0 (2.0)	5.0 (2.0)	6.0 (3.0)
1株当たり当期純利益金 額 (円)	17.04	16.94	24.42	33.26	48.37
潜在株式調整後1株当 たり当期純利益金額 (円)	-	-	-	-	48.30
自己資本比率 (%)	58.37	57.77	62.19	66.01	69.25
自己資本利益率 (%)	4.25	4.08	5.55	7.08	9.58
株価収益率 (倍)	23.71	22.61	19.37	9.17	7.90
配当性向 (%)	29.34	29.52	20.47	15.03	12.41
営業活動によるキャッ シュ・フロー (千円)	329,166	920,037	559,911	935,765	543,164
投資活動によるキャッ シュ・フロー (千円)	261,500	163,277	197,224	120,714	108,439
財務活動によるキャッ シュ・フロー (千円)	688,807	154,718	82,217	409,625	431,100
現金及び現金同等物の期 末残高 (千円)	1,369,777	1,971,836	2,252,340	2,657,751	2,661,375
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	375 (136)	376 (127)	370 (122)	363 (103)	357 (92)


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

2. 売上高には消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額について、第111期から第114期までは潜在株式が存在しないため記載しておりません。

## 2【沿革】

当社は、昭和13年12月5日晴山自動車工業株式会社として設立され、歯車製造に専念し、昭和29年には商号を現社名に変更しました。その後、蓄積された歯車製造技術を基礎に歯車装置の分野へ進出し、米国メーカーとの技術提携により製品の多様化を図り、現在に至っております。

大正12年1月	晴山自動車機械工場として発足
昭和13年12月	株式会社に改組 晴山自動車工業株式会社を設立 東京都港区白金三光町 資本金 80万円
25年12月	東京都品川区東品川へ移転
29年12月	商号を現社名、日本ギア工業株式会社に変更
33年4月	現商標  を制定
35年7月	蒲田工場を新設 減速機部門を強化
36年9月	大阪支店を開設
10月	東京及び大阪証券取引所第二部に上場
38年6月	米国フィラデルフィア・ギア社と「リミトルク」バルブ・コントロールに関する技術援助契約締結
43年3月	資本金を6億円に増資
6月	米国フィラデルフィア・ギア社とP.T.E.ミキサーに関する技術援助契約締結
10月	神奈川県藤沢市桐原町に藤沢本社・工場完成 品川・蒲田・六郷の三工場を集約するため移転
10月	東京支店を開設
46年12月	福岡営業所を開設
47年4月	名古屋営業所を開設
5月	広島営業所を開設
48年4月	米国フィラデルフィア・ギア社と、ポンプドライブ及びハイスピード・ギアドライブに関する技術援助契約締結
51年6月	(株)ニチギ・エンジニアリングを設立
52年6月	札幌営業所・仙台営業所を開設
6月	米国フィラデルフィア・ギア社とシンクロドライブ及びギアバックに関する技術援助契約締結
6月	リミトルク、カナダ「C S A規格」(電気機器安全国家規格)を取得
54年8月	建設大臣より、一般建設業(電気工事業及び機械器具設置工事業)の許可を受ける
12月	ニチギ整備(株)を設立
55年5月	リミトルク、米国規格I E E E 382の原子力関連検証試験に合格
8月	リミトルク、「C E N E L E C」(欧州電気機械統一規格)の防爆規格に合格
60年4月	R Cエンコーダの生産販売を開始
63年1月	M A C (リミトルク診断業務)のサービスを開始
8月	ストリングスクリュウの生産販売を開始
平成2年3月	第三者割当増資を実施 払込資本金13億8,880万円となる
3年1月	高精度歯車研削工場増設
5年2月	福島県双葉郡楢葉町にリミトルク福島サービスセンターを開設
9月	ベルギーハンセン・インターナショナル社のハンセン減速機の組立・販売を開始
6年9月	英国オーガストシステムズ社とC S 300コントロールシステムに関する販売代理店契約締結
7年3月	品質保証の国際規格I S O 9001の認証を取得
8年3月	ニチギ整備(株)が(株)エム・オー・プイ・サービス(資本金750万円)を吸収合併
7月	ニチギ整備(株) 商号を(株)ギアシステムズに変更
12年8月	東京支店を閉店し、横浜支店を開設
13年12月	M O V D A S (電動弁運転中診断装置)の販売を開始
14年4月	(株)ニチギ・エンジニアリング及び(株)ギアシステムズを吸収合併
17年2月	米国原子力発電所にトルクセンサー納入
19年2月	環境I S O 14001の認証を取得
8月	リミトルク、国際規格整合の水素防爆検定を取得
22年1月	電動アクチュエータの生産累計台数30万台を達成
22年2月	ハイスピードジャッキの生産販売を開始
25年3月	電子式アクチュエータの生産販売を開始

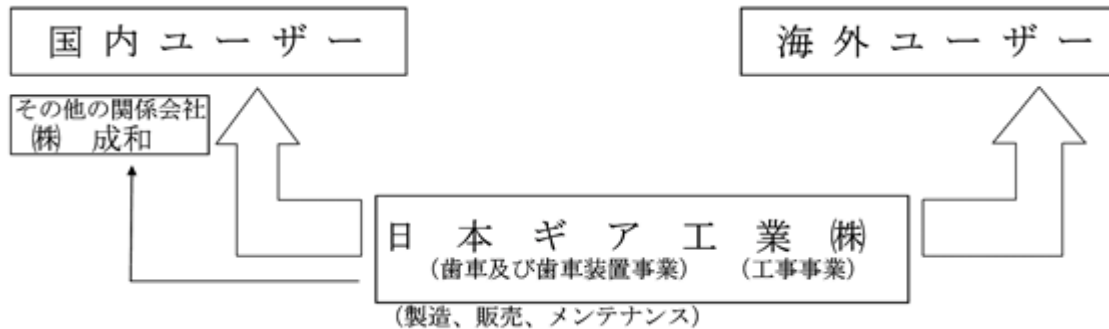
### 3【事業の内容】

当社の事業はバルブ・コントロール、ジャッキ、その他の増減速機並びに自動車用歯車、建設機械用歯車、その他各種歯車の製造、販売とこれらに付帯するメンテナンスを行っております。

事業内容は、次のとおりであります。

セグメントの名称	主要製品
歯車及び歯車装置事業	バルブ・コントロール、ジャッキ、ミキサー、その他の増減速機、自動車用歯車、建設機械用歯車、鉄道・船舶用歯車、その他各種歯車
工事業	バルブ・コントロール、ジャッキ、ミキサー、その他の増減速機とこれらに付帯するメンテナンス等

上記当社の状況について図示すると次のとおりであります。



### 4【関係会社の状況】

関係会社は次のとおりであります。

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業の内容	議決権の所有又は被所有割合 (%)	関係内容
(その他の関係会社) (株)成和 (注)	東京都港区	45,000	歯車及び歯車装置事業、 工事業	被所有 39.77	当社製品の販売 役員の兼任等...有

(注) 1. 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しております。

2. 有価証券報告書を提出しておりません。

## 5【従業員の状況】

## (1)提出会社の状況

平成29年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
357 (92)	39.3	15.9	5,950,576

セグメントの名称	従業員数(人)
歯車及び歯車装置事業	230 (54)
工事事業	89 (29)
報告セグメント計	319 (83)
全社(共通)	38 (9)
合計	357 (92)

(注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数(パートタイマー他を含む)は、年間の平均人員を( )内に外数で記載しております。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

3. 全社(共通)として記載されている従業員数は、管理部門に所属しているものであります。

## (2)労働組合の状況

当社の労働組合は、日本ギア工業労働組合と称し、平成29年3月31日現在における組合員数は269人で、自動車総連三菱自動車労働組合連合会に加盟しております。

なお、労使関係は安定しております。

## 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わが国経済は、実質所得の緩やかな増加により、消費者マインドは持ち直しの動きが見られ、消費支出も増加傾向で推移しました。企業収益は緩やかに改善していることから、企業の設備投資は増加傾向となりました。また、海外経済は中国をはじめとするアジア新興国経済の緩やかな景気持ち直しと、欧米の景気回復を受け、輸出環境に持ち直しの傾向がみられ、徐々にではありますが、緩やかに回復いたしました。

当社のセグメント別受注概況は、歯車及び歯車装置事業ではバルブ・コントロールは僅かながら増加いたしました。ジャッキ及びその他の増減速機が減少しました。歯車につきましては自動車用及び建設機械用が減少したことにより、受注は減少いたしました。これにより歯車及び歯車装置事業全体では受注は減少となりました。工事業では火力発電所をはじめとする定期検査工事等が減少したことにより受注は減少となりました。

その結果、当事業年度の受注高は81億96百万円（前事業年度比4.4%減）、売上高は90億15百万円（前事業年度比4.5%増）となりました。

損益面につきましては、原価低減、経費削減に努めた結果、営業利益は10億62百万円（前事業年度比48.3%増）、経常利益は10億65百万円（前事業年度比50.9%増）、当期純利益は6億86百万円（前事業年度比45.4%増）となりました。

各セグメントの業績は次のとおりです。

歯車及び歯車装置事業につきましては、バルブ・コントロールの受注高は、火力発電所、輸出、上下水道、石油向けが減少したものの、原子力発電所、鉄鋼、船舶向け、補修部品等が増加したことにより、前事業年度比0.5%増加いたしました。売上高は、原子力発電所、輸出、船舶向けが減少したものの、火力発電所、上下水道、鉄鋼向け、補修部品等が増加したことにより、前事業年度比11.2%増加いたしました。ジャッキにつきましては、鉄鋼、液吊関連向けが減少したことにより、受注高は前事業年度比7.7%減少し、売上高も前事業年度比4.4%減少いたしました。その他の増減速機につきましては、受注高は前事業年度比0.4%減少いたしました。売上高は前事業年度比9.9%増加いたしました。

歯車の受注高は、鉄道・船舶用、その他産業機械用が増加したものの、自動車用、建設機械用が減少したことにより、前事業年度比5.5%減少いたしました。売上高は鉄道・船舶用が増加したものの、自動車用、建設機械用が減少したことにより、前事業年度比17.7%減少いたしました。

以上の結果、歯車及び歯車装置事業全体では、受注高は前事業年度比1.7%減少、売上高は前事業年度比4.2%増加いたしました。

工事業につきましては、受注高は石油化学向け及び上下水道向けが増加いたしました。火力発電所向け及び原子力発電所向けが減少したため、前事業年度比10.2%減少いたしました。売上高は火力発電所向けが減少いたしました。原子力発電所向け、石油化学向け及び上下水道向けが増加したため、前事業年度比5.1%増加いたしました。

#### (2)キャッシュ・フロー

当事業年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）の残高は、26億61百万円となり前事業年度末と比べ3百万円（前年同期比0.1%）の増加となりました。当事業年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、次のとおりであります。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動により得られた資金は、5億43百万円（同42.0%減）となりました。これは主に、税引前当期純利益10億11百万円、減価償却費2億56百万円、仕入債務の増加25百万円、未払消費税の増加15百万円の収入に対し、売上債権の増加3億66百万円、前払年金費用の増加1億58百万円、法人税等の支払額3億円等の支出によるものであります。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動により支出した資金は、1億8百万円（同10.2%減）となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出80百万円によるものであります。

##### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動により支出した資金は、4億31百万円（同5.2%増）となりました。これは主に、長期借入金の返済による支出が2億21百万円、リース債務の返済による支出が85百万円、配当金の支払額が84百万円、社債の償還による支出が40百万円によるものであります。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (1)生産実績

当事業年度の生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	前年同期比(%)
歯車及び歯車装置事業(千円)	6,205,561	2.8
工事業(千円)	-	-
合計(千円)	6,205,561	2.8

- (注) 1.金額は販売価格によっております。  
 2.上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
 3.工事業については、事業の性格上生産高実績は算出しておりません。

### (2)受注状況

当事業年度の受注状況をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	前年同期比(%)
歯車及び歯車装置事業(千円)	5,774,179	1.7
工事業(千円)	2,422,283	10.2
合計(千円)	8,196,462	4.4

- (注) 1.金額は受注価格で示してあります。  
 2.上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (3)販売実績

当事業年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	前年同期比(%)
歯車及び歯車装置事業(千円)	6,239,635	4.2
工事業(千円)	2,775,788	5.1
合計(千円)	9,015,424	4.5

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## 3【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

### (1)会社の経営の基本方針

当社は、「価値の創造」と「環境と人間性の尊重」の経営理念を基に、歯車装置メーカーとして培ってきたもの造りに関する固有技術をさらに高度化させ、未来への技術革新に挑戦するリーディングカンパニーとして社会に貢献することを基本方針としております。

### (2)目標とする経営指標

当社は、厳しい経営環境の中安定した利益を確保するために、収益性及び効率性の両面から体質を強化することが重要と捉え、ROA(経常利益率)10%、ROE(自己資本利益率)15%を確保することを経営の主たる指標と考えております。

### (3) 中長期的な会社の経営戦略

当社は、平成28年度からの3ヵ年計画において「他社との競争に打ち勝ち、着実な成長をする企業を目指す」を基本方針として、メーカーの基本である「品質、コスト、納期、アフターサービス」の競争力を強化し、他社との競争に打ち勝つ事で、収益の拡大を図り、責任の明確化とスピードアップを目指してまいります。また、社会的責任を重視した内部統制の構築と運用、コンプライアンスの徹底を図り、企業ガバナンスを強化してまいります。そのため中期的には、これまで蓄積してきた営業、技術、製造の経営資源を継承する中で、次項の課題を解決することが急務と捉えております。

### (4) 対処すべき課題

歯車及び歯車装置事業のうち、バルブ・コントロールにつきましては、新製品の販売強化、技術部と工事部との三位一体による協力体制の強化、利益率の改善を推し進めてまいります。ジャッキにつきましては、利益率の改善、ジャッキに付属する周辺機器を拡販するために密着した営業活動を展開してまいります。その他の増減速機につきましては工事部と連携を強化し、市場再調査と需要掘り起こしを行い、補修部品の拡販や新規顧客の開拓に努めてまいります。歯車につきましては、すぐに回復は見込めないものの、大型の高精度歯車の市場調査と歯車加工機械の設備投資に注力してまいります。工事業業では、引き続きメンテナンスに必要な技能向上のための教育、育成を継続的に実施し、電力・上下水道向け等の駆動部点検の拡大に向け、営業部とともにきめ細かい提案営業を展開し、需要の掘り起こしに注力してまいります。

## 4【事業等のリスク】

当社の経営成績、株価及び財務状況等に影響を及ぼす可能性のあるリスクには、以下のようなものがあります。なお、文中における将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

### (1) 災害等の影響について

当社は、自然災害及び火災等のリスクを抱えておりますが、防火委員会等の活動にて防止対策に取り組んでおります。しかし重大な災害等が発生した場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 特定分野への依存

当社の事業は国内市場に大きく依存しています。歯車装置及び工事で主要取引先であります電力関係の設備投資の抑制及び定期点検工事の期間延長、公共投資の予算削減等は、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。また、歯車では自動車関連、産業機械関連の特定取引先の比率が非常に高くなった場合、当該取引先の経営方針や市場動向などによりましては、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (3) 固定資産の減損会計について

当社は、歯車及び歯車装置を製造、販売するメーカーであり、これらの製造設備を保有しております。このため、地価の動向及び対象となる固定資産の収益状況等によりましては、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (4) 原材料の価格変動の影響について

当社の製品は主として鋳物等の鉄製品、銅合金等の非鉄製品を原材料として使用しております。従いまして、鉄、非鉄製品の市場価格が上昇する局面では取引業者から価格引き上げの要請があります。当社では、3社以上による相見積もりにより価格交渉にあっておりますが、今後市場価格が大幅に高騰した場合には、原材料費の上昇を抑えきれず、また、販売価格の転嫁が十分に図れない場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (5) コンピューター設備について

当社はホストコンピューターの設備を保有しております。基幹業務が電算システムにより処理されている状況下にあっては何等かの事業システムの停止は生産活動に重大な影響をもたらします。災害やウイルスなどによるシステム停止など、有事に際しシステム復旧が遅れるような状態となった場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。



(6)コンプライアンス・リスクについて

当社は、法令遵守の徹底を目的に社内倫理綱領を制定し重要と思われる行動指針を定め「コンプライアンスガイドライン」を作成し、役員・従業員に配布し、周知徹底を行っております。しかしながら法令違反等が発生し、それに伴い社会的信用を失墜し、経済的制裁を受ける可能性がないとは言えません。

(7)製品、メンテナンスの品質について

当社の歯車装置は発電所や上下水道などインフラ設備に使用されており、歯車は自動車や産業機械等に使用されております。当社は製品の製造、メンテナンスについては品質管理体制を整えて取り組んでおりますが、予期せぬ原因で製品、メンテナンスに重大な欠陥が生じた場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

5【経営上の重要な契約等】

受入技術契約

相手先の名称	契約の内容	契約期間
フローサーブUS・インク(米国)	バルブ・コントロールの製造販売及び技術資料の供与	自 平成25年 7月 1日 至 平成30年 6月30日

(注) 1. 上記についてはロイヤリティとして売上高の一定率を支払っております。

2. 契約期間満了後は、契約当事者の合意により更新されることとなっております。

6【研究開発活動】

当社の研究開発は、主に歯車及び歯車装置事業の歯車装置における新技術開発、既存製品の改良に取り組んでおります。

なお、当事業年度の研究開発費の総額は1億40百万円であり、研究開発活動の内容は次のとおりであります。

歯車及び歯車装置事業

(バルブ・コントロール)

バルブコントロールにおいては、顧客要求仕様に対応すべくマルチターンタイプの電子式アクチュエータに大型サイズの2サイズを加え6サイズとしました。また、パートターンタイプの電子式アクチュエータの開発も行いました。電子式アクチュエータのさらなる顧客要求仕様に対応すべく石油・化学・火力発電などの防爆区域でも使用できるように耐圧防爆検定を取得し、防爆型をラインナップに加えました。

電子式アクチュエータの開発以外にも、メンテナンス事業の推進として、当社独自の電動弁診断装置技術の発展に継続して取り組み、原子力をはじめ幅広い分野のニーズへの対応を行っております。

(ジャッキ・精機)

ジャッキについては、より競争力を高めるためにスモールジャッキシリーズの性能アップを図り、デザインを一新した新シリーズのジャッキを開発し販売を開始いたしました。

精機については、市場ニーズに合せ、減速機・攪拌機の改良開発に取り組むと共に、メンテナンス事業の推進に取り組みました。

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】

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いて作成されております。

この財務諸表の作成にあたっての決算日における資産、負債の報告数値並びに報告期間における収入、費用の報告数値に影響を与える見積もり及び判断は、重要な会計方針及び過去の実績等を勘案して合理的に判断しております。

(1)財政状態の分析

(資産の部)

流動資産は、前事業年度末と比べ4億3百万円(前事業年度末比5.2%)増加し81億23百万円となりました。これは主に売掛金が1億45百万円減少いたしましたが、受取手形が5億12百万円増加したことによるものであります。固定資産は、前事業年度末と比べ58百万円(同2.2%)増加し26億99百万円となりました。これは主に建物が25百万円、機械及び装置が68百万円、リース資産が84百万円減少いたしましたが、投資有価証券が94百万円、前払年金費用が1億58百万円増加したことによるものであります。

(負債の部)

流動負債は、前事業年度末と比べ56百万円(同2.2%)増加し26億94百万円となりました。これは主に買掛金が1億34百万円、1年内償還予定の社債が40百万円減少いたしました。支払手形が1億71百万円、未払法人税等が41百万円、製品保証引当金が60百万円増加したことによるものであります。固定負債は、前事業年度末と比べ2億53百万円(同28.7%)減少し6億30百万円となりました。これは主に長期借入金が2億32百万円、リース債務が71百万円減少したことによるものであります。

(純資産の部)

純資産の部は、前事業年度末と比べ6億58百万円(同9.6%)増加し74億98百万円となりました。これは主に利益剰余金が6億1百万円増加したことによるものであります。

(2)経営成績の分析

(売上高)

売上高は、前事業年度と比べ3億87百万円(前年同期比4.5%)増加し90億15百万円となりました。このうち歯車及び歯車装置事業につきましては、2億52百万円増加いたしました。これは、パルプ・コントロールにつきましては、原子力発電所、輸出、船舶向けが減少したものの、火力発電所、上下水道、鉄鋼向け、補修部品等が増加いたしました。ジャッキにつきましては、鉄鋼、液晶関連向けの設備投資抑制により減少しました。その他の増減速機につきましては、ファンドライブが減少したものの、ミキサー、補修部品等が増加いたしました。歯車につきましては、自動車用、建設機械用が減少いたしました。鉄道・船舶向けが増加いたしました。

工事業業につきましては、火力発電所向けが減少いたしました。原子力発電所、石油、上下水道向けが増加したため、1億35百万円増加いたしました。

(売上原価、販売費及び一般管理費)

売上原価は材料費が減少したことにより前事業年度と比べ27百万円(同0.5%)減少いたしました。販売費及び一般管理費は人件費が増加したため、前事業年度と比べ69百万円(同3.7%)増加いたしました。

この結果、売上総利益は前事業年度と比べ4億15百万円(同16.0%)増加し30億6百万円となり、営業利益は前事業年度と比べ3億45百万円(同48.3%)増加し10億62百万円となりました。

(営業外収益、営業外費用)

営業外収益は受取保険金収入等が増加したことにより前事業年度と比べ3百万円(同18.9%)増加し23百万円となり、営業外費用は前事業年度と比べ9百万円(同32.0%)減少し、20百万円となりました。

この結果、経常利益は前事業年度と比べ3億59百万円(同50.9%)増加し、10億65百万円となりました。

(特別利益、特別損失)

特別利益は収用補償金等が減少したことにより35百万円減少し6百万円となりました。特別損失は製品保証引当金繰入額を計上したことにより60百万円となりました。

この結果、税引前当期純利益は前事業年度と比べ2億73百万円(同37.1%)増加し、10億11百万円となりました。

(法人税、住民税及び事業税)

法人税、住民税及び事業税は、前事業年度と比べ77百万円(同32.0%)増加し、3億20百万円となりました。また、法人税等調整額は4百万円となりました。

この結果、当期純利益は前事業年度と比べ2億14百万円(同45.4%)増加し、6億86百万円となりました。

なお、各事業部門の分析及びキャッシュ・フローの分析は、1[業績等の概要]に記載しております。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当事業年度の設備投資は、老朽化した機械装置の更新及び生産性の向上を図ることを重点に実施しました。

主な投資としては、歯車及び歯車装置事業において型代11,149千円、治具代4,433千円、工事事業において塀・緑化設備17,441千円、本社工場において変電設備更新11,500千円があります。

#### 2【主要な設備の状況】

当社における主要な設備は、次のとおりであります。

平成29年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額						従業員数 (人)	
			建物及び 構築物 (千円)	機械装置 及び運搬 具 (千円)	工具、器 具及び備 品 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	リース資 産 (千円)	建設仮勘 定 (千円)		合計 (千円)
藤沢工場 (神奈川県藤沢 市)	歯車及び歯 車装置事業	生産設備	189,575	167,927	23,644	326,761 (29,842.43)	160,280	-	868,190	198 (42)
藤沢本社 (神奈川県藤沢 市)	全社(共通)	統括業務施 設	82,764	11,005	5,882	16,967 (4,379.52)	30,106	7,825	154,551	38 (7)
藤沢事業所他 12事業所	工事事業	歯車装置 メンテナ ンス設備	84,401	18,997	3,066	669,562 (7,623.07)	5,559	-	781,587	89 (28)
横浜支店他6営 業所	歯車及び歯 車装置事業	販売業務 設備	3,614	0	767	-	2,696	-	7,078	32 (11)

(注) 1. 金額には消費税等は含まれておりません。

2. 従業員数の( )は、臨時雇用者数を外数で記載しております。

#### 3【設備の新設、除却等の計画】

当社の設備投資については、販売予測、投資効率等を総合的に勘案して決定しております。

なお、当事業年度末現在における設備投資計画は841,000千円であり、その主な内訳は次のとおりであります。

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	投資予定金額		資金調達 方法	着手及び完了予定年月		完成後の 増加能力
			総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
藤沢本社 (神奈川県藤沢市)	全社(共通)	統括業務施 設	377,000	-	自己資金 借入金	平成29.4	平成30.3	-
藤沢工場 (神奈川県藤沢市)	歯車及び歯 車装置事業	生産設備	458,000	-	自己資金 借入金	平成29.4	平成30.3	-
藤沢事業所他 12事業所	工事事業	歯車装置メ ンテナ ンス設 備	6,000	-	自己資金 借入金	平成29.4	平成30.3	-

(注) 1. 金額には消費税等は含まれておりません。

2. 重要な除却の計画はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	57,000,000
計	57,000,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数(株) (平成29年3月31日)	提出日現在発行数(株) (平成29年6月28日)	上場金融商品取引所名又は登録認可金融商品取引業協会名	内容
普通株式	14,280,000	14,280,000	東京証券取引所 (市場第二部)	単元株式数 100株
計	14,280,000	14,280,000	-	-

#### (2)【新株予約権等の状況】

会社法に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

平成28年7月29日取締役会決議

	事業年度末現在 (平成29年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成29年5月31日)
新株予約権の数(個)	608(注)1	608(注)1
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	60,800(注)2	60,800(注)2
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	自平成31年9月29日 至平成34年9月28日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 289(注)3 資本組入額 145(注)4	同左
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権者は、平成31年9月29日から平成34年9月28日までの期間内において、当社の取締役又は従業員のいずれかの地位にあることを要し、新株予約権を一括してのみ行使できるものとする。ただし、取締役が任期満了により退任した場合、従業員が定年で退職した場合、その他正当な理由がある場合は、この限りではない。</p> <p>新株予約権者が死亡した場合は、相続人はこれを行使できないものとする。</p>	同左

	事業年度末現在 (平成29年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成29年5月31日)
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社の取締役会の承認を要するものとする。	同左
代用払込みにに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)6	同左

- (注) 1. 新株予約権 1 個につき目的となる株式数100株
2. 当社が当社普通株式につき、株式分割(当社普通株式の無償割当を含む。以下、株式分割の記載につき同じ。)又は株式併合を行う場合には、新株予約権のうち、当該株式分割又は株式併合の時点で行使されていない新株予約権について、付与株式数を次の計算により調整する。
- 調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 分割又は併合の比率
- また、上記の他、付与株式数の調整を必要とするやむを得ない事由が生じたときは、当社は、当社の取締役会において必要と認められる付与株式数の調整を行うことができる。
- なお、上記の調整の結果生じる1株未満の端数は、これを切り捨てる。
3. 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金の額
- 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じる場合は、これを切り上げるものとする。
- 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本準備金の額は、上記記載の資本金等増加限度額から上記に定める増加する資本金の額を減じた額とする。
4. 新株予約権の行使時に新株予約権者に交付される株式は、すべて自己株式で、これにより新規に発行される株式はない。
- なお自己株式を充当する場合には、資本組入を行わない。
5. 新株予約権の取得条項
- 新株予約権者が権利行使をする前に、前表「新株予約権の行使の条件」の定め又は新株予約権割当契約の定めにより新株予約権を行使できなくなった場合、当社は当社の取締役会が別途定める日をもって当該新株予約権を無償で取得することができる。
- 当社は、以下イ、ロ、ハ、ニ又はホの議案につき当社の株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は当社の取締役会で承認された場合)は、当社の取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。
- イ 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案
- ロ 当社が分割会社となる分割契約又は分割計画承認の議案
- ハ 当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画承認の議案
- ニ 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案
- ホ 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること又は当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

6. 組織再編行為に伴う新株予約権の交付に関する事項

当社が合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割若しくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。）、株式交換若しくは株式移転（それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。）（以上を総称して以下、「組織再編行為」という。）をする場合において、組織再編行為の効力発生日（吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立会社の成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立会社の成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。）の直前において残存する新株予約権（以下、「残存新株予約権」という。）を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社（以下、「再編対象会社」という。）の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めた場合に限る。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、（注）2. に準じて決定する。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株当たり1円とする。

新株予約権を行使することができる期間

前表「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の初日と組織再編行為の効力発生日のいずれか遅い日から、前表「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

（注）3. および（注）4. に準じて決定する。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使条件

前表「新株予約権の行使の条件」に準じて決定する。

新株予約権の取得条項

上記（注）5. に準じて決定する。

（3）【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

（4）【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総数増減数(株)	発行済株式総数残高(株)	資本金増減額(千円)	資本金残高(千円)	資本準備金増減額(千円)	資本準備金残高(千円)
平成14年8月20日	-	14,280,000	-	1,388,800	400,000	448,348

(注) 資本準備金の減少額は、平成14年6月27日開催の定時株主総会の決議に基づくその他資本剰余金への振替であります。

(6) 【所有者別状況】

平成29年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							単元未満株式の状況(株)	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	2	20	55	9	1	1,435	1,522	-
所有株式数(単元)	-	3,238	2,049	85,696	826	2	50,712	142,523	27,700
所有株式数の割合(%)	-	2.27	1.44	60.13	0.58	0.00	35.58	100	-

(注) 1. 自己株式89,644株は「個人その他」に896単元及び「単元未満株式の状況」に44株を含めて記載しております。

2. 上記「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が、10単元含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成29年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社成和	東京都港区西新橋1丁目14番9号	5,633	39.45
丸本桂三	東京都文京区	1,455	10.18
株式会社三田商店	岩手県盛岡市中央通1丁目1番23号	1,027	7.19
日本ギア取引先持株会	神奈川県藤沢市桐原町7日本ギア工業(株)内	516	3.61
サンワテクノ株式会社	東京都中央区京橋3丁目1番1号	306	2.14
株式会社GMINVESTMENTS	東京都中央区八重洲1丁目4番22号	300	2.10
損害保険ジャパン日本興亜株式会社	東京都新宿区西新宿1丁目26番1号	298	2.08
中西健夫	東京都墨田区	252	1.76
株式会社千代田組	東京都港区西新橋1丁目2番9号	210	1.47
富士通株式会社	神奈川県川崎市中原区上小田中4丁目1番1号	210	1.47
計	-	10,210	71.50

## ( 8 ) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成29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 89,600	-	単元株式数100株
完全議決権株式(その他)	普通株式 14,162,700	141,627	同上
単元未満株式	普通株式 27,700	-	-
発行済株式総数	14,280,000	-	-
総株主の議決権	-	141,627	-

(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株が含まれております。また、「議決権の数(個)」の欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数10個が含まれております。

## 【自己株式等】

平成29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(%)
日本ギア工業株式会社	神奈川県藤沢市桐原町7番地	89,600	-	89,600	0.62
計	-	89,600	-	89,600	0.62

## ( 9 ) 【ストックオプション制度の内容】

当社は、ストックオプション制度を採用しております。当該制度は、会社法に基づき新株予約権を発行する方法によるものであります。

当該制度の内容は、以下のとおりであります。

(平成28年度7月29日取締役会決議)

会社法に基づき、平成28年7月29日取締役会において決議されたものであります。

決議年月日	平成28年7月29日
付与対象者の区分及び人数(名)	使用人 309
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。



## 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	300	95,300
当期間における取得自己株式	100	34,300

(注) 当期間における取得自己株式数には、平成29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による株式は含まれておりません。

### (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(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 (-)	-	-	-	-
保有自己株式数	89,644	-	89,744	-

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成29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による株式は含まれておりません。

## 3【配当政策】

当社は、収益力向上による企業体質の強化を図りつつ、株主の皆様様に利益を還元することを経営の重点政策の一つと位置づけており、安定的な配当の継続を基本に、業績に応じた利益の配分、内部留保充実の観点からこれらを総合的に判断しつつ配当を決定しております。

当社は、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ております。

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であります。

当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき1株につき6円の配当(うち中間配当3円)を実施することを決定しました。この結果、当事業年度の配当性向は12.41%となりました。

内部留保資金につきましては、今後予想される経営環境の変化に対応すべく、今まで以上にコスト競争力を高め、市場ニーズに応える技術の強化及び生産体制を整備するために有効な投資をしてまいりたいと考えております。

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。」旨を定款に定めております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)
平成28年10月31日 取締役会決議	42,571	3.0
平成29年6月28日 定時株主総会決議	42,571	3.0

#### 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111期	第112期	第113期	第114期	第115期
決算年月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月
最高(円)	490	480	1,440	489	432
最低(円)	312	303	384	282	253

(注) 最高・最低株価は東京証券取引所(市場第二部)におけるものであります。

##### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成28年10月	平成28年11月	平成28年12月	平成29年1月	平成29年2月	平成29年3月
最高(円)	376	359	365	385	394	432
最低(円)	313	309	335	345	353	373

(注) 最高・最低株価は東京証券取引所(市場第二部)におけるものであります。

#### 5【役員状況】

男性8名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役	社長	寺田 治夫	昭和30年12月30日	昭和55年4月 東京芝浦電気株式会社(現株式会社東芝)入社 " 59年4月 成和工業株式会社(現株式会社成和)入社 " 59年11月 同社専務取締役 平成8年8月 株式会社成和代表取締役社長 " 27年2月 当社代表取締役COO " 27年6月 当社代表取締役社長(現任) " 28年4月 株式会社成和取締役(現任)	(注)4	53
取締役	管理部長	林 秀樹	昭和43年3月9日	平成8年2月 東京税理士会登録 " 8年2月 林秀樹税理士事務所開業(現任) " 23年12月 株式会社キュービズム代表取締役(現任) " 27年2月 当社取締役CFO兼管理部長 " 27年6月 当社取締役管理部長(現任)	(注)4	1
取締役		中山 厚	昭和33年4月13日	昭和56年4月 大蔵省入省 平成元年5月 在リオデジャネイロ日本国総領事館領事(経済調査、経済協力担当) " 10年12月 東京国税局調査第1部長(大法人課税、国際課税担当) " 18年7月 財務省東京税関総務部長 " 21年8月 北海道大学公共政策大学院教授(財政、金融、環境) " 25年6月 財務省東海財務局長 " 26年7月 国税不服審判所次長 " 27年6月 中部国際空港株式会社常勤監査役(現任) " 27年6月 当社取締役(現任)	(注)4	-
取締役		香川 明久	昭和31年4月18日	平成3年4月 東京弁護士会に弁護士登録 平成3年4月 小沢・秋山法律特許事務所(現小沢・秋山法律事務所)入所 " 9年4月 香川法律事務所代表弁護士(現任) " 27年3月 当社取締役(現任)	(注)4	-

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役		渡辺 倫也	昭和32年12月17日	昭和56年4月 株式会社守谷商会入社 平成10年7月 米国現地法人Moritani America, Inc. マネージャー " 11年7月 米国現地法人Moritani America, Inc. ゼネラルマネージャー " 18年10月 株式会社守谷商会第4事業グループ機 械7部部长 " 21年5月 中国現地法人上海守谷国際貿易有限公 司董事長(現任) " 21年7月 株式会社守谷商会執行役員第2事業本 部第5ビジネスグループグルー プマネージャー " 23年6月 ビーエーエス株式会社取締役(現任) " 23年7月 株式会社守谷商会執行役員第1ビジネ スグループグルー プマネージャー(現 任) " 28年6月 当社取締役(現任)	(注) 4	-
常勤監査役		川井 正人	昭和30年12月25日	平成元年4月 当社入社 " 22年10月 当社営業部アクチュエータ担当部長兼 営業管理課課長 " 27年2月 当社営業部長兼横浜支店長兼営業管理 室室長 " 27年6月 当社常勤監査役(現任)	(注) 5	1
監査役		杉山 功郎	昭和36年6月25日	平成4年4月 東京弁護士会に弁護士登録 平成4年4月 黒田法律事務所入所 " 10年8月 東京国際大学商学部非常勤講師 " 13年8月 財団法人交通事故紛争処理センター嘱 託 " 18年8月 虎ノ門法律経済事務所入所(現任) " 27年3月 当社監査役(現任)	(注) 5	-
監査役		三田 義之	昭和37年8月15日	昭和61年1月 株式会社三田商店入社 平成元年6月 南部土地株式会社代表取締役社長 (現任) " 元年7月 株式会社三田商店取締役 " 3年7月 株式会社三田商店代表取締役社長 (現任) " 12年6月 当社監査役 " 27年6月 当社監査役退任 " 28年6月 当社監査役(現任)	(注) 6	42
計						97

- (注) 1. 取締役香川明久及び渡辺倫也は、社外役員(会社法施行規則第2条第3項第5号に規定する社外役員をいう)に該当する会社法第2条第15号に規定する社外取締役であります。
2. 監査役杉山功郎及び三田義之は、社外役員(会社法施行規則第2条第3項第5号に規定する社外役員をいう)に該当する会社法第2条第16号に規定する社外監査役であります。
3. 取締役中山 厚は取締役林 秀樹の義兄であります。
4. 平成29年6月28日開催の定時株主総会の終結の時から1年間
5. 平成27年6月25日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
6. 平成28年6月29日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

## 6【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1)【コーポレート・ガバナンスの状況】

当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方は次のとおりであります。

当社は、ステークホルダーである取引先、金融機関、株主、従業員等との良好かつ適切な関係の構築、維持を通じて収益を上げ企業価値を高めることを経営の最重要課題の一つとして位置づけております。

この課題達成のためには、コーポレート・ガバナンスの充実を図ることにより、経営の透明性を確保し、意思決定の迅速化、適時適切な企業情報の開示、コンプライアンスの徹底を行っていかねばならないと考えております。

#### 企業統治の体制

##### イ．企業統治の体制の概要

###### ．会社の機関

###### (a)取締役会

当社の取締役会は取締役5名（有価証券報告書提出日現在）で構成され、経営の基本方針、法令で定められた重要事項を決定するとともに、業務執行の監督を行う機関として原則として月1回開催、さらに必要に応じて随時開催しております。

###### (b)経営会議

当社は、取締役の意思決定の迅速化を図るため、また取締役の業務執行の進捗状況を経営判断に反映させるため、必要に応じて経営会議を開催しております。

###### (c)監査役会

当社は監査役制度を採用しており、監査役会を設置しております。監査役会は社外監査役2名を含む3名（有価証券報告書提出日現在）で構成され、監査役会規則に基づき監査計画を策定し、取締役の業務執行に関する監査を行っております。

###### (d)会計監査人

当社は、東陽監査法人と監査契約を締結し、定期的な監査を受け、その結果に基づいて会計上の課題についても助言、指導を受け、適正な会計処理に努めております。

##### ロ．企業統治の体制を採用する理由

当社は監査役会設置会社であります。当社は現行会社法の下で、現状の体制により企業統治の充実を図っていくことが、当社の規模及び業態から最も適切かつ有効であると考えます。

##### ハ．内部統制システム整備の状況

当社は「取締役の職務の執行が法令及び定款に適合するための体制、その他会社の業務の適正を確保するための体制」について次のとおり取締役会で決議しております。

###### ．取締役及び使用人の職務執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

(a)当社は、法令遵守はもとより社会倫理に反すること無く業務の適正性を保持することが企業活動を行ううえで最も基本的な事項であると考え、社内倫理綱領を制定するとともに、役員、従業員へこれらの企業風土の普及定着化活動に全力を注ぐことといたします。取締役については、業務執行の適正性を職務執行確認書により確認しております。

(b)社長を委員長とし、取締役、担当部署員をメンバーとする内部統制委員会を設置し、法令遵守、リスク管理等の啓蒙普及に関する基本方針及び施策の総括を行ってまいります。また、内部統制委員会の下に、コンプライアンス委員会、リスク管理委員会及び開示委員会を設置して、それぞれ法令遵守、リスク管理及び適時開示につき、具体的な施策を審議いたします。各委員会の決定事項は経営執行部に対して報告され施策が実施されます。

(c)取締役会は毎月1回開催され、代表取締役の職務の執行状況を監督しております。取締役会には、社外監査役2名を含む監査役が出席し、監査役として必要な意見を述べることとなっております。

(d)通報者に対する不利益扱いを禁止した内部通報制度を構築し、疑義ある行為の事前チェックや違法行為の摘発及び、健全な事業経営の運営を図ってまいります。

(e)社長直轄の内部監査部門は、各部門の業務執行状況を監査し、その結果を社長に報告するものといたします。

###### ．取締役の職務執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役の職務執行に係る情報は、法令及び社内規則の定めるところにより、適正に保存及び管理をいたします。

・ 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

内部統制委員会及びその下にあるリスク管理委員会では、リスクに関する規程類等の制定、当社の当面または今後予想されるリスクの評価、及び重要なリスクについての管理に関する施策を検討審議し、体制の整備を行ってまいります。

・ 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- (a) 当社の最高の業務執行決定機関である取締役会は毎月1回、社長の諮問機関である経営会議は必要に応じて開催しており、効率的な会社の意思決定プロセスを形成しております。その他必要に応じ、臨時の取締役会を開催し迅速な意思の決定を行い、またその時点での最善の方策を選択できる体制を整備し、効率的な経営を目指すことといたしております。
- (b) 期初に年間の事業計画を策定し、目標設定を行った上で、実施状況の進捗管理を実施してまいります。

・ 当社及びその子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社に子会社はありませんので、本項は該当しません。

・ 監査役の職務を補助すべき使用人に関する体制と当該使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役が必要とした場合には、経営執行部は監査役の職務を補助する使用人を置くものとします。なお、監査役の職務を補助する使用人の独立性の確保に関しては、監査役会の意見を尊重して決定するものとします。

・ 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制及び監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- (a) 当社に重大な損失を与えるおそれのある事項及び不正行為や重要な法令定款違反行為を認知した場合、その他監査役が必要と認める事項について監査役に報告するものとします。
- (b) 監査役は取締役会、その他の重要会議に出席し業務の執行状況を監査するものとします。
- (c) 監査役は代表取締役との定期的な意見交換会を開催し、会計監査人及び内部監査部門との連携を図り、適切な監査業務を遂行いたします。

・ 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方

当社は、社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力・団体とは、取引関係を含め一切の関係を遮断し、組織全体として毅然とした態度で対応することを「社内倫理綱領」に定め基本方針としております。万一反社会的勢力等との間で問題が発生した場合には、組織的に対応するとともに、早い段階で警察・弁護士等とも緊密な連携を取ることとしております。また、平素においても総務課を窓口として、所轄の警察署や企業防衛連絡協議会等の外部専門機関との連携を通じ、情報収集や協力体制の構築に努めております。

## 二．責任限定契約の内容の概要

当社と取締役（業務執行取締役等である者を除く。）及び社外監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償の限度額は、取締役（業務執行取締役等である者を除く。）は金2,000万円以上であらかじめ定めた金額又は法令に定める金額のいずれか高い額、監査役は金1,000万円以上であらかじめ定めた金額又は法令で定める金額のいずれか高い額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役（業務執行取締役等である者を除く。）または監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

### 内部監査及び監査役監査の状況

#### イ．内部監査及び監査役監査の組織等

- ・ 当社の内部監査室は社長直轄の組織で人員は3名（有価証券報告書提出日現在）で構成され、定期的に監査役会への報告を実施し、必要に応じてその都度監査役と意見交換のための会合を行なっております。
- ・ 監査役会は常勤監査役1名及び社外監査役2名（有価証券報告書提出日現在）で構成され、各監査役、会計監査人、内部監査人から報告を受けて監査報告書を作成しております。また、常勤監査役は重要な会議にも出席して取締役の業務執行について監視を行っております。

- ロ．内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携並びにこれらの監査と内部統制部門との関係
- ・監査役は、期中、期末には会計監査人から監査報告を受けるとともに、必要に応じてその都度意見交換のための会合を行っております。また、内部監査室は監査役及び会計監査人に対して監査報告を行うとともに、必要に応じてその都度意見交換のための会合を行っております。
  - ・内部統制部門は内部監査室、会計監査人から日常業務監査及び財務報告に係る監査等を受けております。また、改善事項がある場合には内部監査室は具体的に指示し、改善結果を確認しております。

#### 社外取締役及び社外監査役

イ．当社の社外取締役は2名、社外監査役は2名であります。

- ロ．社外取締役及び社外監査役と提出会社との人的関係、資本関係、又は取引関係その他利害関係
- ・社外取締役香川明久と当社とは特別の利害関係はありません。また社外取締役香川明久は、弁護士であり、香川法律事務所の代表弁護士であります。同事務所と当社との間に契約関係はなく、社外取締役としての独立性は保たれており、香川法律事務所と当社との間に特別な関係はありません。
  - ・社外取締役渡辺倫也と当社とは特別の利害関係はありません。また社外取締役渡辺倫也が、執行役員を務める株式会社守谷商会の持株会社である株式会社GM INVESTMENTSは、当社の2.10%(発行済株式総数における所有株数)を保有する大株主であります。株式会社守谷商会と当社との間には365百万円(平成28年度)の取引がありますが、重要な販売・仕入れ等の取引関係にはなっておらず、当社社外取締役としての独立性は保たれており、株式会社守谷商会と当社との間に特別な関係はありません。
  - ・社外監査役杉山功郎と当社とは特別の利害関係はありません。また社外監査役杉山功郎は、弁護士であり、虎ノ門法律経済事務所のパートナー弁護士であります。同事務所と当社との間に契約関係はなく、社外監査役としての独立性は保たれており、虎ノ門法律経済事務所と当社との間に特別な関係はありません。
  - ・社外監査役三田義之と当社とは特別の利害関係はありません。また社外監査役三田義之は、当社の7.19%(発行済株式総数における所有株数)を保有する大株主である株式会社三田商店の代表取締役社長であります。株式会社三田商店と当社との間には12百万円(平成28年度)の仕入関係がありますが、重要な販売・仕入れ等の取引関係にはなっておらず、当社社外監査役としての独立性は保たれており、株式会社三田商店と当社との間に特別な関係はありません。

ハ．社外取締役及び社外監査役が企業統治において果たす機能及び役割、選任状況に関する提出会社の考え方

独立性を保った社外取締役が取締役会に出席し、議案・審議について適宜質問、助言をすることにより監督機能を果たすと考えます。上記ロ．に記載の社外取締役は、長年の弁護士として培われた経験、他の会社の執行役員としての豊富な経験と幅広い見識に基づく見地から、適宜質問・提言等を行うことにより社外取締役としての監督機能を果たしていただけるものと考えております。

また、独立性を保った社外監査役が、取締役会へ出席し、監査役会等を通じて常勤監査役より社外監査役への社内重要情報の伝達説明等による情報共有化により、経営陣に対する監視監督機能を果たすと考えます。

なお当社は、社外取締役及び社外監査役の選任にあたっての独立性の基準は定めておりませんが、会社法や株式会社東京証券取引所の規則等を参考とし、社外性および独立性に即して、当社の企業統治に経験と見識を活かしていただける方を選任しております。

ニ．社外取締役及び社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役は取締役会において、社外監査役は監査役会において、内部監査部門の情報を入手し、また会計監査人からの報告を受け、意見交換を行い相互に連携を計っていただけるものと考えております。

## 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	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役	49,800	49,800	-	-	-	3
監査役 (社外監査役を除く。)	6,000	6,000	-	-	-	1
社外役員	26,400	26,400	-	-	-	6

## ロ．役員の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

当社は役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針は定めておりません。

## 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

23銘柄 536,020千円

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(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)クボタ	67,407	103,571	取引関係の維持等
(株)日伝	20,318	59,227	同上
(株)横浜銀行	102,954	53,536	同上
(株)みずほフィナンシャルグループ	284,159	47,767	同上
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	61,000	31,811	同上
(株)三井住友フィナンシャルグループ	5,984	20,417	同上
サンワテクノス(株)	26,256	18,668	同上
日本軽金属ホールディングス(株)	94,000	17,390	同上
岡野バルブ製造(株)	44,562	13,413	同上
東亜バルブエンジニアリング(株)	10,700	13,203	同上
(株)明電舎	25,000	12,825	同上
前澤工業(株)	32,760	9,860	同上
コスモエネルギーホールディングス(株)	7,136	8,513	同上
三井住友トラスト・ホールディングス(株)	19,200	6,328	同上
(株)荏原製作所	13,041	6,129	同上
椿本興業(株)	17,000	5,083	同上
野村ホールディングス(株)	10,000	5,029	同上
(株)神鋼環境ソリューション	10,000	4,490	同上
第一生命保険(株)	1,600	2,180	同上
(株)サクラ	1,000	539	同上



当事業年度  
特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)クボタ	68,303	114,135	取引関係の維持等
(株)日伝	20,550	68,844	同上
(株)みずほフィナンシャルグループ	284,159	57,968	同上
(株)コンコルディア・フィナンシャルグループ	102,954	53,062	同上
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	61,000	42,681	同上
岡野バルブ製造(株)	101,650	31,308	同上
サンワテクノス(株)	26,256	29,564	同上
(株)三井住友フィナンシャルグループ	5,984	24,205	同上
日本軽金属ホールディングス(株)	94,000	23,030	同上
コスモエネルギーホールディングス(株)	7,711	14,744	同上
東亜バルブエンジニアリング(株)	10,700	14,412	同上
前澤工業(株)	32,760	10,941	同上
(株)明電舎	25,000	9,875	同上
(株)荏原製作所	2,608	9,480	同上
三井住友トラスト・ホールディングス(株)	1,920	7,411	同上
椿本興業(株)	17,000	6,953	同上
野村ホールディングス(株)	10,000	6,919	同上
(株)神鋼環境ソリューション	10,000	4,760	同上
第一生命保険ホールディングス(株)	1,600	3,194	同上
(株)サクラ	1,000	511	同上

会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は前原一彦(東陽監査法人に所属し、継続監査年数は2年)及び澁江英樹(東陽監査法人に所属し、継続監査年数は2年)であります。また、会計監査業務にかかる補助者は、公認会計士4名、会計士試験合格者2名、その他1名であります。

取締役の定数

当社は、取締役の定数を7名以内とする旨定款に定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、株主総会における取締役の選任の決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨定款に定めております。

株主総会の決議事項を取締役会で決議することができるとした事項

イ.当社は、機動的な資本政策の遂行を可能とするため、取締役会の決議によって自己株式を取得することができる旨定款に定めております。

ロ.当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定により、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定款に定めております。

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定款に定めております。これは、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あります。

(2) 【監査報酬の内容等】

【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)
18,500	-	18,000	-

【その他重要な報酬の内容】

(前事業年度)

該当事項はありません。

(当事業年度)

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

(前事業年度)

該当事項はありません。

(当事業年度)

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は定めておりませんが、当社の規模・特性及び監査計画に基づく監査日数等を勘案し、監査役会の同意を得たうえで、監査報酬を決定しております。

## 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おります。

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）の財務諸表について、東陽監査法人による監査を受けております。

なお、当社の監査法人は次のとおり異動しております。

前々事業年度 大有ゼネラル監査法人

前事業年度 東陽監査法人

### 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おりません。

### 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おります。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等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、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、監査法人や各種団体が開催する研修会等への参加並びに会計専門書の定期購読を行っております。

## 1【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	2,657,751	2,661,375
受取手形	1,183,493	1,695,901
売掛金	1,732,230	1,586,406
商品及び製品	121,347	117,951
仕掛品	527,773	476,495
原材料及び貯蔵品	1,225,801	1,210,025
前払費用	14,809	15,007
繰延税金資産	129,574	162,484
その他	127,417	198,296
流動資産合計	7,720,200	8,123,945
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	2,038,763	2,039,087
減価償却累計額	1,675,590	1,701,612
建物(純額)	363,172	337,475
構築物	117,216	133,886
減価償却累計額	108,255	111,005
構築物(純額)	8,960	22,880
機械及び装置	4,490,924	3,606,852
減価償却累計額	4,225,290	3,409,673
機械及び装置(純額)	265,633	197,178
車両運搬具	-	1,128
減価償却累計額	-	376
車両運搬具(純額)	-	752
工具、器具及び備品	1,616,767	1,631,025
減価償却累計額	1,577,438	1,597,664
工具、器具及び備品(純額)	39,329	33,361
土地	1,013,291	1,013,291
リース資産	709,124	691,860
減価償却累計額	458,265	517,567
リース資産(純額)	250,858	174,293
建設仮勘定	8,372	7,825
有形固定資産合計	1,949,617	1,787,058
<b>無形固定資産</b>		
電話加入権	19,251	19,251
ソフトウェア	33,440	23,716
リース資産	32,246	24,349
借地権	21,047	21,047
その他	1,286	1,011
無形固定資産合計	107,271	89,376

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	441,977	536,020
前払年金費用	80,461	238,794
施設利用会員権	5,200	5,200
長期前払費用	8,414	2,794
その他	53,604	45,475
貸倒引当金	5,200	5,200
投資その他の資産合計	584,458	823,084
<b>固定資産合計</b>	<b>2,641,347</b>	<b>2,699,518</b>
<b>資産合計</b>	<b>10,361,547</b>	<b>10,823,464</b>
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	947,401	1,119,363
買掛金	518,450	384,441
1年内償還予定の社債	40,000	-
1年内返済予定の長期借入金	221,600	232,600
リース債務	85,229	71,442
未払金	189,405	192,607
未払費用	13,155	58,042
未払法人税等	194,960	236,046
前受金	75,511	8,638
預り金	14,949	15,010
賞与引当金	311,075	316,336
製品保証引当金	-	60,280
その他	26,217	-
流動負債合計	2,637,958	2,694,811
<b>固定負債</b>		
長期借入金	435,600	203,000
環境対策引当金	23,541	23,541
長期預り金	5,000	5,000
リース債務	209,525	138,082
繰延税金負債	24,543	82,685
資産除去債務	185,219	177,784
固定負債合計	883,428	630,093
<b>負債合計</b>	<b>3,521,387</b>	<b>3,324,905</b>

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,388,800	1,388,800
資本剰余金		
資本準備金	448,348	448,348
その他資本剰余金	400,000	400,000
資本剰余金合計	848,348	848,348
利益剰余金		
利益準備金	24,075	24,075
その他利益剰余金		
特別償却準備金	90,739	68,048
別途積立金	1,600,000	1,600,000
繰越利益剰余金	2,802,455	3,426,356
利益剰余金合計	4,517,270	5,118,479
自己株式	32,817	32,912
株主資本合計	6,721,601	7,322,715
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	118,559	172,872
評価・換算差額等合計	118,559	172,872
新株予約権	-	2,971
純資産合計	6,840,160	7,498,558
負債純資産合計	10,361,547	10,823,464

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
売上高	8,627,570	9,015,424
売上原価		
製品期首たな卸高	92,431	121,347
当期製品製造原価	2 6,065,249	2 6,005,599
合計	6,157,680	6,126,947
製品期末たな卸高	121,347	117,951
製品売上原価	3 6,036,333	3 6,008,996
売上総利益	2,591,237	3,006,428
販売費及び一般管理費	1, 2 1,875,064	1, 2 1,944,384
営業利益	716,172	1,062,043
営業外収益		
受取利息	288	22
受取配当金	12,898	12,962
受取保険金	-	4,270
その他	6,943	6,675
営業外収益合計	20,130	23,931
営業外費用		
支払利息	19,694	15,395
社債利息	1,150	230
その他	9,101	4,743
営業外費用合計	29,945	20,369
経常利益	706,358	1,065,606
特別利益		
固定資産売却益	4 -	4 6,047
受取補償金	7,522	-
収用補償金	33,958	-
特別利益合計	41,480	6,047
特別損失		
投資有価証券評価損	10,248	-
製品保証引当金繰入額	-	60,280
特別損失合計	10,248	60,280
税引前当期純利益	737,590	1,011,373
法人税、住民税及び事業税	242,933	320,741
法人税等調整額	22,634	4,278
法人税等合計	265,568	325,020
当期純利益	472,022	686,352

## 製造原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)		当事業年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費		2,519,177	42.0	2,334,111	39.2
労務費		2,125,988	35.4	2,105,166	35.4
経費		1,354,123	22.6	1,515,043	25.4
(内 外注加工費)		(460,581)		(744,776)	
(内 減価償却費)		(244,578)		(199,238)	
当期総製造費用		5,999,289	100.0	5,954,321	100.0
期首仕掛品たな卸高		593,733		527,773	
合計		6,593,023		6,482,095	
期末仕掛品たな卸高		527,773		476,495	
当期製品製造原価		6,065,249		6,005,599	

前事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当事業年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
当社の採用している原価計算の方法 組別工程別実際総合原価計算であります。	当社の採用している原価計算の方法 組別工程別実際総合原価計算であります。



## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（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							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		
					特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	1,388,800	448,348	400,000	848,348	24,075	110,838	1,600,000	2,381,292
当期変動額								
特別償却準備金の取崩						20,099		20,099
剰余金の配当								70,959
当期純利益								472,022
自己株式の取得								
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	-	-	-	20,099	-	421,163
当期末残高	1,388,800	448,348	400,000	848,348	24,075	90,739	1,600,000	2,802,455

(単位：千円)

	株主資本			評価・換算差額等		新株予約権の発行	純資産合計
	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計		
	利益剰余金合計						
当期首残高	4,116,206	32,367	6,320,987	179,807	179,807	-	6,500,794
当期変動額							
特別償却準備金の取崩	-		-				-
剰余金の配当	70,959		70,959				70,959
当期純利益	472,022		472,022				472,022
自己株式の取得		449	449				449
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）				61,247	61,247		61,247
当期変動額合計	401,063	449	400,614	61,247	61,247	-	339,366
当期末残高	4,517,270	32,817	6,721,601	118,559	118,559	-	6,840,160

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		
					特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	1,388,800	448,348	400,000	848,348	24,075	90,739	1,600,000	2,802,455
当期変動額								
特別償却準備金の取崩						22,691		22,691
剰余金の配当								85,143
当期純利益								686,352
自己株式の取得								
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	-	-	-	22,691	-	623,900
当期末残高	1,388,800	448,348	400,000	848,348	24,075	68,048	1,600,000	3,426,356

(単位：千円)

	株主資本			評価・換算差額等		新株予約権の発行	純資産合計
	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計		
	利益剰余金合計						
当期首残高	4,517,270	32,817	6,721,601	118,559	118,559	-	6,840,160
当期変動額							
特別償却準備金の取崩	-		-				-
剰余金の配当	85,143		85,143				85,143
当期純利益	686,352		686,352				686,352
自己株式の取得		95	95				95
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）				54,312	54,312	2,971	57,284
当期変動額合計	601,209	95	601,114	54,312	54,312	2,971	658,398
当期末残高	5,118,479	32,912	7,322,715	172,872	172,872	2,971	7,498,558

## 【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29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	737,590	1,011,373
減価償却費	319,294	256,114
株式報酬費用	-	2,971
賞与引当金の増減額(は減少)	6,687	5,260
製品保証引当金の増減額(は減少)	-	60,280
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	735	-
退職給付引当金の増減額(は減少)	57,030	-
前払年金費用の増減額(は増加)	80,461	158,333
受取利息及び受取配当金	13,187	12,985
社債利息	1,150	230
支払利息	19,694	15,395
投資有価証券評価損益(は益)	10,248	-
有形固定資産除却損	166	1,845
為替差損益(は益)	15	0
有形固定資産売却損益(は益)	972	6,047
売上債権の増減額(は増加)	281,826	366,584
たな卸資産の増減額(は増加)	4,800	70,450
仕入債務の増減額(は減少)	65,555	25,532
未払消費税等の増減額(は減少)	94,915	15,631
その他の資産の増減額(は増加)	437	60,263
その他の負債の増減額(は減少)	9,588	14,708
小計	1,060,533	846,164
利息及び配当金の受取額	13,187	12,985
利息の支払額	20,435	15,386
法人税等の支払額	117,519	300,598
営業活動によるキャッシュ・フロー	935,765	543,164
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の売却による収入	2,981	7,250
有形固定資産の取得による支出	105,307	80,565
資産除去債務の履行による支出	10,000	10,760
投資有価証券の取得による支出	4,970	18,776
無形固定資産の取得による支出	2,710	8,288
投資その他の資産の増減額(は増加)	708	2,701
投資活動によるキャッシュ・フロー	120,714	108,439
<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	100,000	-
長期借入金の返済による支出	246,800	221,600
リース債務の返済による支出	110,844	85,229
配当金の支払額	71,531	84,175
社債の償還による支出	80,000	40,000
自己株式の取得による支出	449	95
財務活動によるキャッシュ・フロー	409,625	431,100
現金及び現金同等物に係る換算差額	15	0
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	405,410	3,624
現金及び現金同等物の期首残高	2,252,340	2,657,751
現金及び現金同等物の期末残高	1,2,657,751	1,2,661,375

【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)を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有するたな卸資産

原材料については総平均法、その他のたな卸資産については移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3～65年

機械及び装置 9年

(2)無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。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)に基づく定額法を採用しております。

(3)リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

4. 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

売上債権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おります。

(2)賞与引当金

従業員の賞与金の支払いに備えて、翌期賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。

(3)製品保証引当金

製品の無償補修費用の支出に備えるため、無償補修費用を個別に見積り算出した額を計上しております。

(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おります。

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おります。

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(10年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

また、当事業年度末において年金資産が退職給付債務から未認識数理計算上の差異を加減した額を超えているため、当該金額を前払年金費用として投資その他の資産に計上しております。

(5)環境対策引当金

「ポリ塩化ビフェニル(PCB)廃棄物の適正な処理の推進に関する特別措置法」により処理することが義務付けられているPCB廃棄物の処理に係る費用の支出に備えるため、その処理費用見積額を計上しております。

5. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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を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おります。

6. 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

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

(会計方針の変更)

(平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

この結果、当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に対する影響額は軽微であります。

(追加情報)

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「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)を当事業年度から適用しております。

(貸借対照表関係)

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と貸出コミットメント契約を締結しております。これらの契約に基づく事業年度末における貸出コミットメントに係る借入未実行残高は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29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	- 千円	500,000 千円
借入実行残高	-	-
差引額	-	500,000

(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48%、当事業年度47%、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52%、当事業年度53%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
給料	584,252千円	609,953千円
賞与引当金繰入額	86,591	107,579
退職給付費用	84,685	79,531
減価償却費	74,715	56,875

2 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費の総額

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
	157,779千円	140,655千円

3 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、前事業年度末の戻入額と当事業年度のたな卸資産評価損を相殺した次の金額が売上原価に含まれております。

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
	25,133千円	14,864千円

4 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当事業年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
機械及び装置	- 千円	6,047 千円
計	-	6,047

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(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(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	14,280,000	-	-	14,280,000
合計	14,280,000	-	-	14,280,000
自己株式				
普通株式(注)	88,094	1,250	-	89,344
合計	88,094	1,250	-	89,344

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加1,250株は、単元未満株式の買取による増加であります。

2. 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 定時株主総会	普通株式	42,575	3.0	平成27年3月31日	平成27年6月26日
平成27年10月30日 取締役会	普通株式	28,383	2.0	平成27年9月30日	平成27年12月4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29日 定時株主総会	普通株式	42,571	利益剰余金	3.0	平成28年3月31日	平成28年6月30日

当事業年度（自平成28年4月1日 至平成29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（株）	当事業年度増加 株式数（株）	当事業年度減少 株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	14,280,000	-	-	14,280,000
合計	14,280,000	-	-	14,280,000
自己株式				
普通株式（注）	89,344	300	-	89,644
合計	89,344	300	-	89,644

（注）普通株式の自己株式の株式数の増加300株は、単元未満株式の買取による増加であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権 の目的とな る株式の種 類	新株予約権の目的となる株式の数（株）				当事業年度 末残高 （千円）
			当事業 年度期首	当事業 年度増加	当事業 年度減少	当事業 年度末	
提出会社	ストック・オプションとして の新株予約権	-	-	-	-	-	2,971
	合計	-	-	-	-	-	2,971

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28年6月29日 定時株主総会	普通株式	42,571	3.0	平成28年3月31日	平成28年6月30日
平成28年10月31日 取締役会	普通株式	42,571	3.0	平成28年9月30日	平成28年12月6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29年6月28日 定時株主総会	普通株式	42,571	利益剰余金	3.0	平成29年3月31日	平成29年6月29日

（キャッシュ・フロー計算書関係）

1 現金及び現金同等物の期末残高と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 （自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）	当事業年度 （自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）
現金及び預金勘定	2,657,751千円	2,661,375千円
現金及び現金同等物	2,657,751	2,661,375

2 重要な非資金取引の内容

新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
ファイナンス・リース取引に係る資産 及び債務の額	39,486千円	- 千円

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

(ア)有形固定資産

主として、歯車及び歯車装置事業における生産設備、ホストコンピュータ(「機械及び装置」及び「工具、器具及び備品」)であります。

(イ)無形固定資産

ソフトウェアであります。

リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

2. オペレーティング・リース取引

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、設備投資計画に照らして、必要な資金(主に銀行借入)を調達しております。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おります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、国外売上に伴う外貨建の営業債権も、為替の変動リスクに晒されております。

投資有価証券は、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おります。

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あります。一部外貨建のものについては、為替の変動リスクに晒されております。

借入金及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであり、償還日は最長で決算日後6年であります。このうち一部は、金利の変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、与信管理規程に従い、営業債権について、各事業部門における営業管理部門が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社の投資有価証券については、主として株式であり、上場株式については定期的に時価や発行体(取引先)の財務状況等の把握を行っております。

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管理部門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おります。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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



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、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（（注）2.参照）。

前事業年度（平成28年3月31日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	2,657,751	2,657,751	-
(2) 受取手形及び売掛金	2,915,724	2,915,724	-
(3) 投資有価証券	439,984	439,984	-
資産計	6,013,460	6,013,460	-
(1) 支払手形及び買掛金	1,465,852	1,465,852	-
(2) 未払金	189,405	189,405	-
(3) 未払法人税等	194,960	194,960	-
(4) 社債(1年内償還予定を含む)	40,000	40,111	111
(5) 長期借入金(1年内返済予定を含む)	657,200	658,321	1,121
(6) リース債務	294,754	299,387	4,632
負債計	2,842,174	2,848,038	5,864
デリバティブ取引	-	-	-

当事業年度（平成29年3月31日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	2,661,375	2,661,375	-
(2) 受取手形及び売掛金	3,282,308	3,282,308	-
(3) 投資有価証券	534,003	534,003	-
資産計	6,477,688	6,477,688	-
(1) 支払手形及び買掛金	1,503,805	1,503,805	-
(2) 未払金	192,607	192,607	-
(3) 未払法人税等	236,046	236,046	-
(4) 社債(1年内償還予定を含む)	-	-	-
(5) 長期借入金(1年内返済予定を含む)	435,600	436,146	546
(6) リース債務	209,525	212,666	3,141
負債計	2,577,584	2,581,272	3,687
デリバティブ取引	-	-	-

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

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

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

(3) 投資有価証券

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

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払金、(3) 未払法人税等

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

(4) 社債（1年内償還予定を含む）

これらの時価は、市場価格のないものは、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

なお、市場価格のあるものは存在しません。

(5) 長期借入金（1年内返済予定を含む）、(6) リース債務

これらの時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入又はリース取引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おります。

デリバティブ取引

当社はデリバティブ取引を行っておりません。

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

(単位：千円)

区分	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
非上場株式	1,993	2,016

これらについては、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、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（平成28年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
現金及び預金	2,657,751	-	-	-	-	-
受取手形及び売掛金	2,915,724	-	-	-	-	-
合計	5,573,475	-	-	-	-	-

当事業年度（平成29年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
現金及び預金	2,661,375	-	-	-	-	-
受取手形及び売掛金	3,282,308	-	-	-	-	-
合計	5,943,684	-	-	-	-	-

4. 社債、長期借入金及びリース債務の決算日後の返済予定額

前事業年度（平成28年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
社債	40,000	-	-	-	-	-
長期借入金	221,600	232,600	108,000	95,000	-	-
リース債務	85,229	71,442	61,037	56,104	17,517	3,422
合計	346,829	304,042	169,037	151,104	17,517	3,422

## 当事業年度（平成29年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
社債	-	-	-	-	-	-
長期借入金	232,600	108,000	95,000	-	-	-
リース債務	71,442	61,037	56,104	17,517	812	2,610
合計	304,042	169,037	151,104	17,517	812	2,610

## (有価証券関係)

## 1. その他有価証券

## 前事業年度（平成28年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	(1)株式	375,754	193,487	182,267
	小計	375,754	193,487	182,267
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	(1)株式	64,230	78,056	13,825
	小計	64,230	78,056	13,825
合計		439,984	271,543	168,441

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 1,993千円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

## 当事業年度（平成29年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	(1)株式	480,941	223,017	257,923
	小計	480,941	223,017	257,923
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	(1)株式	53,062	58,804	5,741
	小計	53,062	58,804	5,741
合計		534,003	281,821	252,182

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 2,016千円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

## 2. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、投資有価証券について10,248千円(その他有価証券の株式10,248千円)減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

(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、規約型確定給付企業年金制度を採用しております。  
 規約型確定給付企業年金制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給します。  
 また、退職一時金制度(非積立型制度)も雇用形態により採用しており、規定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 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
退職給付債務の期首残高	3,760,534千円	3,627,130千円
勤務費用	179,626	166,777
利息費用	33,719	32,573
数理計算上の差異の発生額	3,867	9,627
退職給付の支払額	350,617	196,595
退職給付債務の期末残高	3,627,130	3,639,514

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
年金資産の期首残高	3,425,112千円	3,385,731千円
期待運用収益	94,533	84,643
数理計算上の差異の発生額	192,966	109,277
事業主からの拠出額	399,977	394,196
退職給付の支払額	340,925	192,943
年金資産の期末残高	3,385,731	3,780,905

(3) 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 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	3,619,313千円	3,632,080千円
年金資産	3,385,731	3,780,905
	233,581	148,825
非積立型制度の退職給付債務	7,817	7,434
未積立退職給付債務	241,398	141,391
未認識数理計算上の差異	321,860	97,403
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	80,461	238,794
前払年金費用	80,461	238,794
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	80,461	238,794

## (4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
勤務費用	179,626千円	166,777千円
利息費用	33,719	32,573
期待運用収益	94,533	84,643
数理計算上の差異の費用処理額	46,478	124,807
会計基準変更時差異の費用処理額	106,885	-
確定給付制度に係る退職給付費用	272,177	239,515

## (5) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
債券	57%	57%
株式	40	40
その他	3	3
合計	100	100

長期期待運用収益率の設定方法

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

## (6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
割引率	0.9%	0.9%
長期期待運用収益率	2.5%	2.6%

(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションに係る費用計上額および科目名

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当事業年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
販売費及び一般管理費	-	971
製造原価	-	2,000

2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	平成28年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	使用人 309名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 61,800株
付与日	平成28年 9月28日
権利確定条件	権利行使期間内において、当社の取締役又は従業員のいずれかの地位にあること。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	自 平成31年 9月29日 至 平成34年 9月28日

(注) 株式数に換算して記載しております。

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

当事業年度(平成29年3月期)において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

	平成28年ストック・オプション
権利確定前 (株)	
前事業年度末	-
付与	61,800
失効	1,000
権利確定	-
未確定残	60,800
権利確定後 (株)	
前事業年度末	-
権利確定	-
権利行使	-
権利失効	-
未行使残	-

単価情報

		平成28年ストック・オプション
権利行使価格	(円)	1
行使時平均時価	(円)	-
付与日における公正な評価単価	(円)	289

3. スtock・オプションの公正な評価単価の見積方法

当事業年度において付与された平成28年ストック・オプションについての公正な評価単価の見積方法は以下のとおりであります。

使用した評価技法    ブラック・ショールズ式

主な基礎数値及び見積方法

		平成28年ストック・オプション
株価変動性	(注)1	56.021%
予想残存期間	(注)2	4.5年
予想配当	(注)3	5円/株
無リスク利率	(注)4	0.242%

(注)1. 平成24年3月29日から平成28年9月28日までの株価実績に基づき算定しております。

2. 十分なデータの蓄積がなく、合理的な見積りが困難であるため、権利行使期間の中間点において行使されるものと推定して見積もっております。

3. 平成28年3月期の配当実績によっております。

4. 予想残存期間に対応する期間に対応する国債の利回りであります。

4. スtock・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみを反映させる方法を採用しております。

## (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 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業所税否認	5,563千円	5,564千円
未払事業税否認	14,292	16,388
たな卸資産評価損否認	90,497	85,900
賞与引当金否認	95,842	112,531
減価償却超過額	7,271	7,312
減損損失否認	76,805	76,697
一括償却資産超過額	3,180	2,978
環境対策引当金否認	7,262	7,252
製品保証引当金繰入超過額	-	18,571
資産除去債務否認	56,714	54,361
災害損失否認	10,835	10,819
その他	6,826	7,725
繰延税金資産小計	375,091	406,105
評価性引当額	151,181	148,695
繰延税金資産合計	223,910	257,409
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	51,110	72,063
除去費用(有形固定資産計上分)	2,897	2,352
特別償却準備金	40,244	30,189
前払年金費用	24,626	73,004
繰延税金負債計	118,879	177,610
繰延税金資産の純額	105,030	79,798

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

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
法定実効税率	33.0%	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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.4	
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.6	
住民税均等割	2.1	
評価性引当額の増減	1.1	
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	1.3	
その他	0.9	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	36.0	



(資産除去債務関係)

1. 資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

イ 当該資産除去債務の概要

当社は本社工場の一部に使用されている有害物質を除去する義務に関して資産除去債務を計上しております。また、事業所の一部は、設置の際に土地所有者との事業用定期借地権契約を締結しており、賃借期間終了による原状回復義務に関し資産除去債務を計上しております。

ロ 当該資産除去債務の金額の算定方法

資産除去債務の見積りにあたり、使用見込期間を取得から30年から45年と見積もり、割引率は0.424%から2.134%を使用して資産除去債務の金額を算定しております。

ハ 当該資産除去債務の総額の増減

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
期首残高	195,066千円	185,219千円
時の経過による調整額	152	155
資産除去債務の履行による減少額	10,000	7,590
期末残高	185,219	177,784

2. 資産除去債務のうち貸借対照表に計上していないもの

イ 当該資産除去債務の概要

当社は、賃貸借契約に基づき使用する一部の事務所等について、退去時における原状回復に係る債務を有しております。又、本社工場の土地において、工場移転等が発生した場合に土地を浄化する債務を有しております。しかしながら、現在のところ移転等の予定もなく、かつ、土地の汚染に関しては汚染範囲が明確でないことから、資産除去債務を合理的に見積ることができません。そのため、当該資産に見合う除去債務を計上しておりません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、自動車用歯車及びジャッキ、バルブ・コントロール等の製造・販売を行っている「歯車及び歯車装置事業」と販売した歯車装置のメンテナンスを行う「工事業」の2部門にて事業活動を展開しております。

したがって、当社は、「歯車及び歯車装置事業」と「工事業」の2つを報告セグメントとしております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「重要な会計方針」における記載と同一であります。

(会計方針の変更)に記載のとおり、法人税法の改定に伴い、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更したため、事業セグメントの減価償却の方法を同様に変更しております。

当該変更によるセグメント利益に対する影響額は軽微であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

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

前事業年度(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント		合計
	歯車及び歯車装置	工事	
売上高			
外部顧客への売上高	5,986,877	2,640,693	8,627,570
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-
計	5,986,877	2,640,693	8,627,570
セグメント利益	83,148	633,024	716,172
セグメント資産	2,772,561	934,208	3,706,770
その他の項目			
減価償却費	227,536	17,081	244,617
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	134,079	25,129	159,209

(注) セグメント利益の合計は、損益計算書の営業利益と一致しております。

当事業年度（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント		合計
	歯車及び歯車装置	工事	
売上高			
外部顧客への売上高	6,239,635	2,775,788	9,015,424
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-
計	6,239,635	2,775,788	9,015,424
セグメント利益	209,358	852,685	1,062,043
セグメント資産	2,616,990	870,292	3,487,283
その他の項目			
減価償却費	181,619	17,535	199,155
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	38,276	33,843	72,119

（注）セグメント利益の合計は、損益計算書の営業利益と一致しております。

## 4. 報告セグメント合計額と財務諸表計上額との差額及び当該差額の内容（差異調整に関する事項）

（単位：千円）

資産	前事業年度	当事業年度
報告セグメント計	3,706,770	3,487,283
「その他」の区分の資産	-	-
全社資産（注）	6,654,777	7,336,181
財務諸表の資産合計	10,361,547	10,823,464

（注）各報告セグメントに配分していない全社資産であり、その主なものは当社の現金及び預金及び管理部門に係る資産等であります。

（単位：千円）

その他の項目	報告セグメント計		調整額		財務諸表計上額	
	前事業年度	当事業年度	前事業年度	当事業年度	前事業年度	当事業年度
減価償却費	244,617	199,155	74,676	56,958	319,294	256,114
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	159,209	72,119	44,616	37,752	203,825	109,872

（注）1. 減価償却費の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。

2. 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、本社管理部門に係る設備投資額であります。

【関連情報】

前事業年度（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

（単位：千円）

	歯車及び歯車装置	工事	合計
外部顧客への売上高	5,986,877	2,640,693	8,627,570

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(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、記載を省略しております。

3．主要な顧客ごとの情報

該当事項はありません。

当事業年度（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

	歯車及び歯車装置	工事	合計
外部顧客への売上高	6,239,635	2,775,788	9,015,424

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(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、記載を省略しております。

3．主要な顧客ごとの情報

該当事項はありません。

【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。

当事業年度（自平成28年4月1日 至平成29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。

当事業年度（自平成28年4月1日 至平成29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。

当事業年度（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

前事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（千円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（％）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
その他の関係会社	㈱成和	東京都港区	45,000	各種バルブの販売	(被所有) 直接 39.97	当社製品の販売	当社アクチュエータ他の販売代理店	630,986	売掛金	123,728

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。  
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等  
当社製品の販売については、一般の取引条件と同様に決定しております。

当事業年度（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（千円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（％）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
その他の関係会社	㈱成和	東京都港区	45,000	各種バルブの販売	(被所有) 直接 39.77	当社製品の販売	当社アクチュエータ他の販売代理店	792,948	売掛金	85,785
									受取手形	400,219

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。  
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等  
当社製品の販売については、一般の取引条件と同様に決定しております。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)	当事業年度 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)
1株当たり純資産額	482.02円	528.22円
1株当たり当期純利益金額	33.26円	48.37円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	-	48.30円

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

	前事業年度 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)	当事業年度 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益金額(千円)	472,022	686,352
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益金額(千円)	472,022	686,352
普通株式の期中平均株式数(株)	14,191,445	14,190,475
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)	-	-
普通株式増加数(株)	-	19,370
(うち新株予約権(株))	(-)	(19,370)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要	-	-

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 【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 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価償却累計額又は 償却累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末残高 (千円)
有形固定資産							
建物	2,038,763	14,115	13,790	2,039,087	1,701,612	38,056	337,475
構築物	117,216	17,049	380	133,886	111,005	3,108	22,880
機械及び装置	4,490,924	12,789	896,861	3,606,852	3,409,673	80,042	197,178
車両運搬具	-	1,128	-	1,128	376	376	752
工具、器具及び備品	1,616,767	25,882	11,623	1,631,025	1,597,664	31,781	33,361
土地	1,013,291	-	-	1,013,291	-	-	1,013,291
リース資産	709,124	-	17,263	691,860	517,567	76,565	174,293
建設仮勘定	8,372	30,618	31,164	7,825	-	-	7,825
有形固定資産計	9,994,458	101,583	971,083	9,124,957	7,337,899	229,928	1,787,058
無形固定資産							
電話加入権	19,251	-	-	19,251	-	-	19,251
ソフトウェア	93,033	8,288	14,602	86,719	63,002	18,012	23,716
借地権	21,047	-	-	21,047	-	-	21,047
リース資産	39,486	-	-	39,486	15,136	7,897	24,349
その他	2,471	-	-	2,471	1,460	274	1,011
無形固定資産計	175,288	8,288	14,602	168,975	79,599	26,184	89,376
長期前払費用	11,290	-	-	11,290	8,496	5,620	2,794

(注) 1. 当期増加額・減少額のうち主なものは次のとおりであります。

	当期増加額(千円)		当期減少額(千円)	
	金額	内容	金額	内容
建物	11,500	全社(共通)	8,332	歯車及び歯車装置事業
	2,615	工事部門	4,617	工事部門
構築物	17,049	工事部門	380	工事部門
機械及び装置	11,189	歯車及び歯車装置事業	896,861	歯車及び歯車装置事業
	1,600	全社(共通)	-	-
車両	1,128	工事部門	-	-
工具、器具及び備品	19,897	歯車及び歯車装置事業	9,651	歯車及び歯車装置事業
	1,494	工事部門	1,972	工事部門
	4,490	全社(共通)	-	-
リース資産	-	全社(共通)	17,263	歯車及び歯車装置事業
	-	歯車及び歯車装置事業	-	-

2. 建設仮勘定のうち増加額の主なものは、本社工場変電設備更新(11,500千円)、工事事業の塀・緑化設備(17,441千円)であります。

【社債明細表】

銘柄	発行年月日	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率(%)	担保	償還期限
第1回無担保社債 (適格機関投資家限定)	平成年月日 23.9.30	40,000 (40,000)	- (-)	1.15	なし	平成年月日 28.9.30
合計	-	40,000 (40,000)	- (-)	-	-	-

(注) ( )内書きは、1年以内の償還予定額であります。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	-	-	-	-
1年以内に返済予定の長期借入金	221,600	232,600	1.10	-
1年以内に返済予定のリース債務	85,229	71,442	1.93	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	435,600	203,000	0.99	平成30年～ 平成32年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	209,525	138,082	1.84	平成30年～ 平成35年
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	951,954	645,125	-	-

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

2. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の貸借対照表日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	108,000	95,000	-	-
リース債務	61,037	56,104	17,517	812

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	5,200	-	-	-	5,200
賞与引当金	311,075	316,336	311,075	-	316,336
製品保証引当金	-	60,280	-	-	60,280
環境対策引当金	23,541	-	-	-	23,541

【資産除去債務明細表】

本明細表に記載すべき事項が財務諸表等規則第8条の28に規定する注記事項として記載されているため、資産除去債務明細表の記載を省略しております。



## (2)【主な資産及び負債の内容】

## 流動資産

## イ．現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	1,449
預金	
当座預金	787,865
普通預金	1,692,060
通知預金	180,000
小計	2,659,926
合計	2,661,375

## ロ．受取手形

## 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
(株)成和	400,219
前澤工業(株)	217,175
正法工業(株)	145,785
サンワテクノス(株)	122,193
(株)千代田組	95,454
その他	715,072
合計	1,695,901

## 期日別内訳

期日別	金額(千円)
平成29年4月	288,813
5月	345,260
6月	426,780
7月	367,374
8月	211,511
9月以降	56,161
合計	1,695,901

八．売掛金  
 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
(株)成和	85,785
岡野バルブ製造(株)	57,236
三菱日立パワーシステムズ(株)	57,082
前澤工業(株)	55,968
出光興産(株)	53,069
その他	1,277,265
合計	1,586,406

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (千円)	当期発生高 (千円)	当期回収高 (千円)	当期末残高 (千円)	回収率(%)	回転率(回)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	$\frac{(B)}{((A) + (D)) \div 2}$	$\frac{365}{\text{回転率}}$
1,732,230	9,687,446	9,833,270	1,586,406	86.1	5.8	62.5

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

二．商品及び製品

品目	金額(千円)
製品	
歯車装置	73,396
歯車	44,554
合計	117,951

ホ．仕掛品

品目	金額(千円)
歯車装置	316,404
歯車	96,518
工事	63,572
合計	476,495

## へ．原材料及び貯蔵品

区分	金額（千円）
原材料	
鋳鍛品	91,176
加工部品	481,266
購入部品	330,803
歯車	200,096
モーター	67,330
小計	1,170,673
貯蔵品	
油塗料	10,357
消耗工具器具備品	10,545
不用品	138
雑品	18,310
小計	39,352
合計	1,210,025

## 流動負債

## イ．支払手形

## 相手先別内訳

相手先	金額（千円）
(株)テクノフレックス	182,165
(株)アリストン	61,884
井上特殊鋼(株)	50,477
巽工業(株)	33,823
新井工業(株)	25,864
その他	765,147
計	1,119,363

## 期日別内訳

期日別	金額（千円）
平成29年4月	279,949
5月	240,074
6月	305,394
7月	205,963
8月	71,398
9月以降	16,583
合計	1,119,363

## ロ．買掛金

相手先	金額（千円）
明電商事(株)	134,328
(株)原田製作所	12,799
(株)千代田組	11,246
新井工業(株)	8,489
(株)オーネックス	7,669
その他	209,908
計	384,441

## (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）	2,221,095	4,407,730	6,550,284	9,015,424
税引前四半期（当期）純利益金額（千円）	411,742	524,624	726,396	1,011,373
四半期（当期）純利益金額（千円）	277,503	352,968	487,880	686,352
1株当たり四半期（当期）純利益金額（円）	19.56	24.87	34.38	48.37

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額（円）	19.56	5.32	9.51	13.99

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り  取扱場所  株主名簿管理人  取次所  買取手数料	(特別口座) 東京都千代田区霞が関三丁目2番5号 株式会社アイ・アール ジャパン (特別口座) 東京都千代田区霞が関三丁目2番5号 株式会社アイ・アール ジャパン    無料
公告掲載方法	電子公告の方法により行う。ただし事故その他やむを得ない理由により電子公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法により行う。 公告掲載URL <a href="http://www.nippon-gear.jp">http://www.nippon-gear.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、取得請求権付株式の取得を請求する権利並びに募集株式又は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が出来ません。

## 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おります。

#### (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114期）（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）平成28年6月29日関東財務局長に提出

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成28年6月29日関東財務局長に提出

#### (3) 四半期報告書及び確認書

（第115期第1四半期）（自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日）平成28年8月9日関東財務局長に提出

（第115期第2四半期）（自 平成28年7月1日 至 平成28年9月30日）平成28年11月11日関東財務局長に提出

（第115期第3四半期）（自 平成28年10月1日 至 平成28年12月31日）平成29年2月13日関東財務局長に提出

#### (4) 臨時報告書

平成28年7月5日関東財務局長に提出

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。

## 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29年 6 月28日

日本ギア工業株式会社

取締役会 御中

東陽監査法人

指定社員 公認会計士 前原 一彦 印  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 澁江 英樹 印  
業務執行社員

< 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」に掲げられている日本ギア工業株式会社の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの第115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、日本ギア工業株式会社の平成29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、日本ギア工業株式会社の平成29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、日本ギア工業株式会社が平成29年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

---

(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、その原本は当社が別途保管しております。

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。