

【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】	福岡財務支局長
【提出日】	平成29年6月29日
【事業年度】	第142期（自平成28年4月1日至平成29年3月31日）
【会社名】	株式会社戸上電機製作所
【英訳名】	Togami Electric Mfg. Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 戸上 信一
【本店の所在の場所】	佐賀市大財北町1番1号
【電話番号】	(0952)24-4111（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役上席執行役員 管理本部長 伊東 学
【最寄りの連絡場所】	佐賀市大財北町1番1号
【電話番号】	(0952)24-4111（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役上席執行役員 管理本部長 伊東 学
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号） 株式会社戸上電機製作所 東京オフィス （東京都目黒区青葉台四丁目1番13号 戸上ビル） 株式会社戸上電機製作所 中部オフィス （愛知県名古屋市熱田区花表町21番2号） 株式会社戸上電機製作所 関西オフィス （大阪府吹田市江の木町12番5号 大阪戸上ビル） 株式会社戸上電機製作所 九州オフィス （福岡県福岡市中央区天神四丁目3番30号 天神ビル新館）

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第138期	第139期	第140期	第141期	第142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)	17,301,391	18,949,843	21,725,425	23,208,262	23,571,229
経常利益 (千円)	755,596	1,417,305	2,835,266	3,226,974	2,880,434
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	496,333	956,001	2,288,132	2,154,658	2,738,452
包括利益 (千円)	649,608	1,182,311	2,477,881	2,014,616	2,760,136
純資産額 (千円)	6,238,449	7,186,890	9,238,828	10,748,574	13,054,222
総資産額 (千円)	17,010,201	17,562,035	20,236,697	21,037,053	22,860,799
1株当たり純資産額 (円)	245.31	283.80	365.31	425.12	519.22
1株当たり当期純利益金額 (円)	19.94	38.42	92.01	86.68	110.22
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 (%)	35.9	40.2	44.9	50.2	56.4
自己資本利益率 (%)	8.5	14.5	28.7	21.9	23.3
株価収益率 (倍)	6.2	7.7	6.1	5.0	5.2
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,197,158	2,266,625	2,678,086	1,470,269	2,661,796
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	260,560	299,007	648,392	507,101	1,380,063
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	904,343	1,326,724	1,006,010	801,155	609,758
現金及び現金同等物の 期末残高 (千円)	3,228,358	3,862,525	4,995,781	5,116,409	5,759,136
従業員数 (人)	1,004	977	965	934	968
(外、平均臨時雇用者数)	(323)	(270)	(277)	(325)	(355)

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 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おりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第138期	第139期	第140期	第141期	第142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)	13,267,082	15,105,347	17,494,360	18,577,501	18,865,734
経常利益 (千円)	387,207	1,138,025	2,292,831	2,517,672	2,163,389
当期純利益 (千円)	215,075	836,887	1,925,466	1,719,722	2,251,993
資本金 (千円)	2,899,597	2,899,597	2,899,597	2,899,597	2,899,597
発行済株式総数 (千株)	25,143	25,143	25,143	25,143	25,143
純資産額 (千円)	4,560,682	5,297,323	6,887,278	8,024,036	9,899,704
総資産額 (千円)	12,948,507	13,871,630	15,760,019	15,854,896	17,178,305
1株当たり純資産額 (円)	183.26	212.96	277.01	322.90	398.49
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	3.00 (1.00)	8.00 (3.00)	16.00 (4.00)	18.00 (8.00)	23.00 (8.00)
1株当たり当期純利益金額 (円)	8.64	33.63	77.42	69.18	90.64
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 (%)	35.2	38.2	43.7	50.6	57.6
自己資本利益率 (%)	4.8	17.0	32.1	23.1	25.1
株価収益率 (倍)	14.2	8.8	7.3	6.3	6.4
配当性向 (%)	34.7	23.8	20.7	26.0	25.4
従業員数 (人) (外、平均臨時雇用者数)	359 (72)	366 (98)	372 (101)	362 (121)	380 (129)

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 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おりません。

2【沿革】

大正14年	大正14年3月12日創業者戸上信文の発明した自動配電装置の製作販売を目的として、現地に資本金60万円をもって株式会社戸上電機製作所として設立した。 数次の増資を経て昭和18年には、資本金405万円になった。
昭和24年	資本金を1,500万円に増資した。福岡に出張所を開設した。
昭和27年	資本金を3,000万円に増資した。北海道地区販売充実のため札幌に営業所を開設した。 7月に佐賀塗装(有)（平成4年に(株)戸上メタリックスに社名変更。現・連結子会社）を設立した。 9月に(有)戸上電機サービス（平成元年に(株)佐賀金属工業を合併し、(株)戸上デンソーに社名変更。現・連結子会社）を設立した。
昭和28年	中京地区販売拡張のため名古屋に営業所を開設した。
昭和29年	7月に九州化成(株)（平成元年に(株)戸上化成に社名変更。現・連結子会社）を設立した。
昭和31年	資本金を6,000万円に増資した。
昭和32年	東京、大阪に商事部門を設立したが、業販政策の完遂に伴い東京は昭和44年、大阪は昭和43年に閉鎖し東京営業所、大阪営業所にそれぞれ一本化した。資本金を1億8,000万円に増資し、機械工場、鋳物工場の新增設を実施した。名古屋工場を新設した。
昭和35年	仙台に営業所を開設した。
昭和36年	2月に資本金を3億円に増資した。東京証券取引所市場第二部に上場した。鋳物工場、塗装工場を分離し別会社とした。12月に資本金を5億円に増資した。東京証券取引所市場第一部に指定された。福岡に商事部門を設立したが、初期の目的完遂に伴い昭和42年に閉鎖、福岡営業所に一本化した。広島に営業所を開設した。
昭和38年	名古屋に商事部門を設立したが、初期の目的完遂に伴い昭和42年に閉鎖、名古屋営業所に一本化した。四国地方販路拡張のため、高松に出張所を開設した。
昭和39年	4月に東京証券取引所市場第一部より第二部に指定替えとなった。 10月に(株)名古屋製作所（現・関連会社）を設立した。
昭和44年	台湾に駐在所を開設した。初期の目的を完遂したので昭和46年に閉鎖した。
昭和46年	富山、長岡、静岡、高松、北九州の各出張所を営業所に昇格した。北九州営業所は、平成9年に閉鎖し、九州支店に統合化した。長岡営業所は、平成14年に閉鎖し、北陸支店、中部支店に統合化した。静岡営業所は、平成21年に閉鎖した。
昭和48年	10月に資本金を6億5,000万円に増資した。
昭和51年	6月に資本金を6億8,250万円に増資した。
昭和52年	6月に資本金を7億1,662万円に増資し、同月東京戸上電機販売(株)（現・連結子会社）、8月に大財電機工業(株)（平成元年に(株)戸上コントロールに社名変更。現・連結子会社）、9月に大阪戸上電機販売(株)を設立した。
昭和58年	台北連絡所を開設した。初期の目的を完遂したので平成8年に閉鎖した。
昭和59年	10月に資本金を8億6,351万円に増資した。
昭和61年	4月に資本金を16億351万円に増資した。
昭和62年	4月に資本金を22億452万円に増資した。 11月に配電用自動開閉器工場、名古屋工場を増設した。
平成元年	4月に(株)戸上電機ソフト（現・連結子会社）を設立した。
平成4年	3月に資本金を28億9,959万円に増資した。
平成6年	ジャカルタに駐在事務所を開設した。初期の目的を完遂したので平成14年に閉鎖した。
平成7年	東京営業所を東京支社に、札幌、仙台、富山、名古屋、大阪、広島、高松、福岡の各営業所を北海道支店、東北支店、北陸支店、中部支店、関西支店、中国支店、四国支店、九州支店にそれぞれ昇格した。（平成21年に支社・支店を全てオフィスに名称変更。）6月に品質マネジメントシステムの国際規格ISO9001を認証取得した。
平成9年	鹿児島に営業所を開設した。平成19年に閉鎖し、九州支店に統合化した。
平成12年	5月に電子制御器工場を増設した。同月株式取得により(株)三協製作所を連結子会社に含めた。 6月に環境マネジメントシステムの国際規格ISO14001を認証取得した。
平成16年	2月に販売体制再編の一環として大阪戸上電機販売(株)を清算した。 7月に中国江蘇省に戸上電子(常熟)有限公司（現・連結子会社）を設立した。
平成18年	10月に中国江蘇省に戸上電気(蘇州)有限公司（現・連結子会社）を設立した。
平成19年	8月に中国上海市に托伽米機電貿易(上海)有限公司を設立した。
平成26年	托伽米機電貿易(上海)有限公司を清算し、販売機能を戸上電気(蘇州)有限公司へ移管した。
平成27年	バンコクに駐在員事務所を開設した。

3【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社（株式会社戸上電機製作所）、子会社9社及び関連会社1社で構成されており、産業用配電機器事業として、主に電気機械器具及びその他一般機械器具の製造販売並びにこれに伴う工事請負、さらにこれらに付帯する一切の業務の事業活動を行っております。

当社グループの事業内容及び当社と関係会社の当該事業に係る位置付けは次のとおりであります。

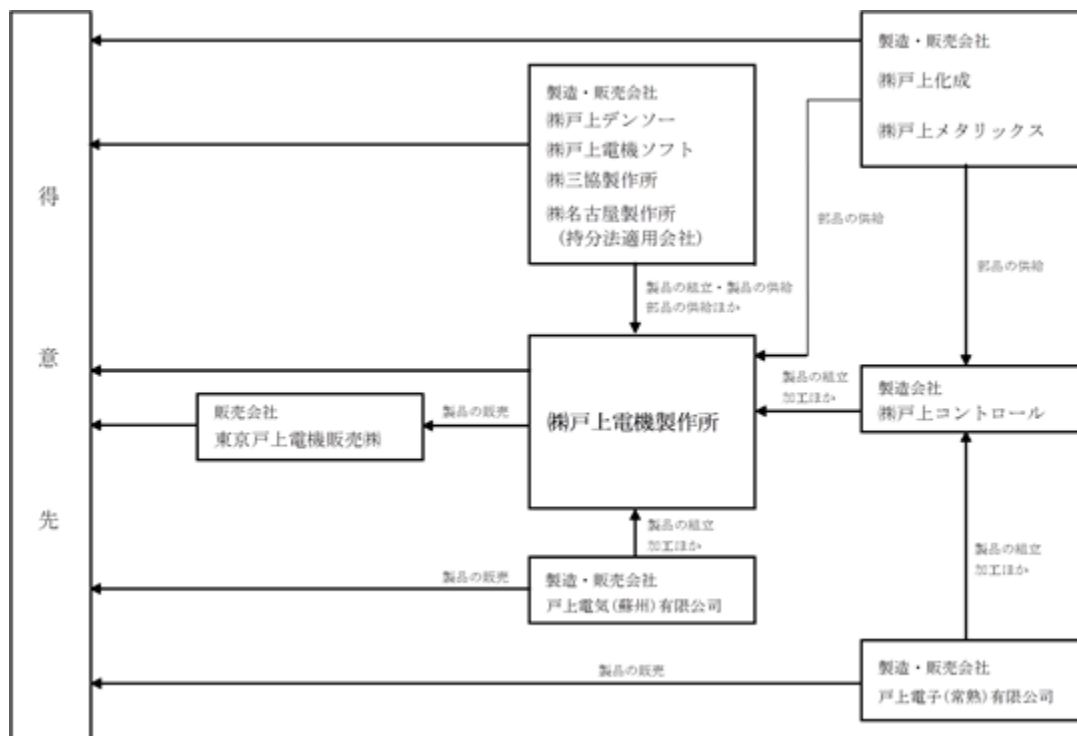
製造は、主として連結財務諸表提出会社（以下(株)戸上電機製作所という）及び(株)戸上メタリックス、(株)戸上化成、(株)戸上コントロール、(株)戸上デンソー等の子会社で行っており、子会社で製造した製品及び部品は主に(株)戸上電機製作所が仕入れております。

製造販売している主な製品及び部品は次のとおりであります。

- (株)戸上電機製作所 : 電子制御器、配電用高圧開閉器、配電盤及びシステム機器の製造販売
- 戸上電気(蘇州)有限公司 : 配電用高圧開閉器の製造販売
- 戸上電子(常熟)有限公司 : 電磁開閉器を主とした制御機器の製造販売
- (株)戸上デンソー : 配電用高圧開閉器・配電盤及びシステム機器の製造販売
- (株)戸上コントロール : 電子制御器の組立
- (株)戸上化成 : 電気絶縁物及び器具並びにプラスチック製品の製造販売
- (株)戸上メタリックス : 電気機器の鋼板ケースの製造及び塗装並びに建物等のメンテナンス業務
- (株)戸上電機ソフト : 電子制御器・配電盤及びシステム機器のソフト開発、情報処理技術者派遣並びにコンピュータ要員の教育訓練
- (株)三協製作所 : 電子機器部品の製造及びメッキ加工
- 東京戸上電機販売(株) : 電子制御器・配電用高圧開閉器・配電盤及びシステム機器並びに各種生活用品の販売
- (株)名古屋製作所 : 配電用高圧開閉器及びシステム機器の製造販売
 （持分法適用会社）

[事業系統図]

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業の内容	議決権の所有割合又は被所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 戸上電気(蘇州)有限公司 (注)1.2	中国 江蘇省	510,504	配電用高圧開閉器の製造販売	100.0 (5.2)	当社製品の組立を行っております。 また、(株)戸上メタリックスが5.2%の議決権を所有しております。 役員の兼任等.....有
戸上電子(常熟)有限公司 (注)1.2	中国 江蘇省	329,217	電磁開閉器を主とした制御機器の製造販売	100.0 (100.0)	当社製品の組立を行っております。 また、(株)戸上コントロールが100.0%の議決権を所有しております。 役員の兼任等.....有
(株)戸上デンソー (注)1.2	佐賀県 佐賀市	99,000	配電用高圧開閉器・配電盤及びシステム機器の製造販売	97.8 (42.3)	当社製品の組立及び加工をしており、土地建物の賃貸借関係があります。 また、(株)戸上メタリックスが13.9%、(株)戸上化成分が13.9%、(株)戸上コントロールが12.7%、東京戸上電機販売(株)が2.7%の議決権を所有しております。 役員の兼任等.....有
(株)戸上コントロール (注)1.2	佐賀県 佐賀市	98,000	電子制御器の組立	100.0 (15.5)	当社製品の組立及び加工をしており、土地建物の賃貸借契約があります。 また、(株)戸上メタリックスが7.8%、(株)戸上化成分が7.8%の議決権を所有しております。 役員の兼任等.....有
(株)戸上化成 (注)3	佐賀県 佐賀市	90,000	電気絶縁物及び器具並びにプラスチック製品の製造販売	100.0	当社製品の合成樹脂部品を成形しており、土地建物の賃貸借契約があります。 役員の兼任等.....有
(株)戸上メタリックス	佐賀県 佐賀市	70,000	電気機器の鋼板ケースの製造及び塗装並びに建物等のメンテナンス業務	100.0	当社製品の鋼板ケース部品を製造しており、土地建物の賃貸借関係があります。 役員の兼任等.....有
(株)戸上電機ソフト	佐賀県 佐賀市	20,000	電子制御器・配電盤及びシステム機器のソフト開発、情報処理技術者派遣並びにコンピュータ要員の教育訓練	100.0	当社製品のコンピュータソフトを開発しており、土地建物の賃貸借関係があります。 役員の兼任等.....有

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業の内容	議決権の所有割合又は被所有割合 (%)	関係内容
(株)三協製作所 (注)2	佐賀県 佐賀市	18,500	電子機器部品の製造及び メッキ加工	69.6 (69.6)	当社製品の加工をしており、土地建物の賃貸借関係があります。また、(株)戸上メタリックスが30.6%、(株)戸上デンソーが21.6%、(株)戸上コントロールが17.9%の議決権を所有しております。 役員の兼任等.....有
東京戸上電機販売(株) (注)1.3	東京都 目黒区	15,000	電子制御器・配電用高圧開閉器・配電盤及びシステム機器並びに各種生活用品の販売	66.7	当社製品の販売をしております。 役員の兼任等.....有
(持分法適用関連会社) (株)名古屋製作所	名古屋市 熱田区	20,000	配電用高圧開閉器及びシステム機器の製造販売	22.5	当社製品の組立及び加工をしており、土地建物の賃貸借関係があります。 役員の兼任等.....無

(注)1. 特定子会社に該当しております。

2. 議決権の所有割合の()内は、間接所有割合で内数であります。

3. (株)戸上化成及び東京戸上電機販売(株)については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等

・(株)戸上化成	(1) 売上高	2,941,175千円
	(2) 経常利益	184,524千円
	(3) 当期純利益	156,553千円
	(4) 純資産額	426,407千円
	(5) 総資産額	1,310,723千円

・東京戸上電機販売(株)	(1) 売上高	2,763,857千円
	(2) 経常利益	65,014千円
	(3) 当期純利益	43,568千円
	(4) 純資産額	317,705千円
	(5) 総資産額	810,913千円

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成29年3月31日現在

	従業員数(人)
全社(共通)	968(355)

- (注) 1. 従業員数は就業人員(当社グループから当社グループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む。)であり、臨時雇用者数は、年間の平均人員を()外数で記載しております。
2. 臨時雇用者には、パートタイマー及び嘱託契約の従業員を含み、派遣社員を除いております。

(2) 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)
380(129)	38.1	15.6	5,962,931

- (注) 1. 従業員数は就業人員(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。)であり、臨時雇用者数は、年間の平均人員を()外数で記載しております。
2. 臨時雇用者には、パートタイマー及び嘱託契約の従業員を含み、派遣社員を除いております。
3. 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) 労働組合の状況

当社グループには、電機連合戸上電機労働組合(組合員数353人)、戸上メタリックス労働組合(組合員数74人)、戸上化成労働組合(組合員数55人)、戸上デンソー労働組合(組合員数65人)が組織されており、は全日本電機・電子・情報関連産業労働組合連合会(略称:電機連合)へ、は電機連合西九州地方協議会へそれぞれ加盟しております。

なお、労使関係について特に記載すべき事項はありません。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1)業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、中国をはじめアジア新興国景気の下振れ懸念や米国の政権交代、英国のEU離脱による欧州の政治情勢等がもたらした世界経済への影響を受けつつも、全体としては緩やかな回復基調で推移しました。

このような状況のもと、当社グループでは、主要製品の市場において新エネルギー関連の需要と一部電力会社による次世代配電網構築の動きが継続したことにより、当連結会計年度の売上高は23,571百万円（前年同期比1.6%増）となりました。

損益面につきましては、売上高が堅調な推移を維持したものの、プロダクトミックスの影響等により、営業利益は2,787百万円（同13.5%減）、経常利益は2,880百万円（同10.7%減）となりました。

一方で、親会社株主に帰属する当期純利益につきましては、繰延税金資産の回収可能性の見直しに伴い法人税等調整額を計上したことにより、2,738百万円（同27.1%増）となりました。

なお、当社グループの事業は単一セグメントでありセグメント情報を記載していないため、製品区分別の売上状況を示すと以下のとおりであります。

「電子制御器」

電磁開閉器につきましては、空調業界を中心に順調に推移し、前年同期並の売上高となりました。

電力会社向け配電自動化用子局につきましては、新エネルギー関連設備の増大を背景に計測機能を付加した製品投入の効果が継続しており、売上増となりました。

その結果、電子制御器全体の売上高は4,894百万円（同2.7%増）となりました。

「配電用自動開閉器」

主力製品である波及事故防止機器（通称SOG開閉器）につきましては、工場構内の設備更新や新エネルギー関連における需要が継続したものの、民間設備投資抑制の影響を受け、売上減となりました。

また、電力会社向け配電用自動開閉器につきましても、新エネルギー関連や次世代配電網構築に対応した製品を投入しましたが、需要が伸び悩み、売上減となりました。

その結果、配電用自動開閉器全体の売上高は11,585百万円（同4.2%減）となりました。

「配電盤及びシステム機器」

配電盤につきましては、化学プラント設備関連が堅調に推移したほか、高圧盤市場における地道な深耕開拓が功を奏し、売上増となりました。

システム機器及び水処理機器につきましては、地場公共案件や畜産関係の案件において、前年同期並の売上高となりました。

その結果、配電盤及びシステム機器全体の売上高は3,520百万円（同14.9%増）となりました。

「その他」

産業機器や自動車業界において引き続き堅調な動きが見られ、金属加工分野や樹脂成形部品等の売上高は3,569百万円（同8.6%増）となりました。

なお、上記の金額は、消費税等抜きで表示しております。

(2) キャッシュ・フロー

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ642百万円増加し、当連結会計年度末には5,759百万円となりました。

当連結会計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）

営業活動の結果得られた資金は2,661百万円（前年同期は1,470百万円の収入）となりました。これは主に売上債権の減少等によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は1,380百万円（前年同期は507百万円の支出）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等によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は609百万円（前年同期は801百万円の支出）となりました。これは主に長期借入金の返済による支出等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

当連結会計年度の生産実績を製品区分別に示すと、次のとおりであります。

製品区分別	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	前年同期比(%)
電子制御器(千円)	5,010,875	4.4
配電用自動開閉器(千円)	11,655,790	3.2
配電盤及びシステム機器(千円)	3,231,766	11.2
その他(千円)	3,569,748	8.6
合計(千円)	23,468,180	1.9

- (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。

(2) 受注状況

当連結会計年度の受注状況を製品区分別に示すと、次のとおりであります。

製品区分別	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
電子制御器	4,756,989	1.5	236,335	36.8
配電用自動開閉器	11,395,216	6.0	483,949	28.3
配電盤及びシステム機器	3,840,884	16.4	1,357,997	30.8
その他	3,593,315	9.4	101,156	30.4
合計	23,586,406	0.2	2,179,438	0.7

- (注) 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

当連結会計年度の販売実績を製品区分別に示すと、次のとおりであります。

製品区分別	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	前年同期比(%)
電子制御器(千円)	4,894,812	2.7
配電用自動開閉器(千円)	11,585,864	4.2
配電盤及びシステム機器(千円)	3,520,804	14.9
その他(千円)	3,569,748	8.6
合計(千円)	23,571,229	1.6

- (注) 1. 最近2連結会計年度の主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
中部電力(株)	3,201,475	13.8	3,436,000	14.6
九州電力(株)	2,876,750	12.4	1,577,322	6.7

2. 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

当社グループは、「社会を、地球を、未来を豊かに。」という企業理念に基づき、配電・制御機器の総合メーカーとして築いてきた伝統のもと、社会と共に発展する企業としての新しい責任を自覚し、人々の快適な生活と環境の保全に貢献することを経営の基本方針としております。

また、「お客さまが最大に満足される商品を提供します」という品質方針のもと、創業以来長年にわたって培ってまいりました総合技術力を駆使し、「お客さまが必要なときに、必要なモノを提供できる」よう、チャレンジ精神による創造的な商品・サービスの開発に積極的に取り組んでおります。

さらに、企業の社会的責任を果たすため、当社グループは、コンプライアンスを基本とした透明かつ公正な企業経営を実践し、株主やお客様をはじめとするステークホルダーの皆様のご期待に応えられるよう、企業価値の向上に努めてまいります。

(2) 中長期的な会社の経営戦略

当社グループは、「柔軟な発想と活力にあふれた生き活きとした企業グループ」像をベースにし、創業以来蓄積してきたコア技術をさらに強化・発展させ、将来にわたる持続的な成長を目指して中期経営計画を策定しております。

経営基盤の強化としましては、市場環境の変化に即応できるよう、各種システムや諸制度の抜本的な改革と人材活性化、並びに経営効率の最大化を図るための連結経営体制の構築を推進してまいります。

事業戦略としましては、アライアンスを含めた次世代を担う新商品開発への取り組み、電力関連の設備投資動向に過度に左右されない事業ポートフォリオの構築、グループ全体の経営資源をフルに活用した事業領域の拡大、新規事業のインキュベーション、グローバル化に伴う海外戦略の再構築などを実施してまいります。

また、より環境に配慮した経営を目指し、事業活動に伴って発生する環境への負荷を低減し、あわせて地球環境の保全に寄与する環境関連事業を将来の柱となるよう育成してまいります。

(3) 会社の経営環境及び対処すべき課題

今後の見通しにつきましては、引き続き中国をはじめとするアジア新興国経済の不確実性や世界経済の先行き不透明感が増すことが予想される中で、国内経済は緩やかに回復していくことが期待されます。

一方、当社グループの事業環境といたしましては、当社の主要製品であります配電用自動開閉器の分野におきまして、リニューアル需要の拡大が期待されるものの、新規設備投資につきましては足踏み感が見られることが予想されます。

このような情勢の中、当社グループにおきましては、「開発力の強化とスピードアップ」、「コア事業の再構築と最適生産体制の確立」、「海外展開の加速」及び「次世代を担う人材育成の強化」の4項目を重要課題として位置付けております。

「開発力の強化とスピードアップ」につきましては、創業以来脈々と築き上げてきた技術力をベースとして、お客様や社会のニーズにいち早く応えるべく、プロアクティブな研究開発を推し進めてまいります。また、既存の事業や市場にとらわれることなく、人々の安全・安心で快適な暮らしを支え、世の中の役に立つ新たな製品やサービスを提供できるよう取り組んでまいります。

「コア事業の再構築と最適生産体制の確立」につきましては、主力製品の継続的なコストダウンをはじめ、品質管理体制の強化、作業手順の標準化及び徹底したムダ廃除等をより深く追求するとともに、電子制御器事業の新工場への移転並びに開発から製造・販売に至るプロセス全般を俯瞰する新生産管理システムの構築を通じて戸上グループ全体の最適生産体制を確立してまいります。

「海外展開の加速」につきましては、中国子会社の更なる事業効率化を図るとともに、東南アジア地域を中心とした新たな市場開拓に注力してまいります。特に、開発から製品化までのスピードが速い海外市場において遅れをとることがないように、入念な計画に基づき、速やかな製品開発と市場投入を実施してまいります。

「次世代を担う人材育成の強化」につきましては、企業の持続的発展には技術・技能の伝承が不可欠であるとの認識のもと、ベテラン社員が保有する知見やノウハウを途切れることなく若手社員に引き継ぎ、次世代を担う人材を育成してまいります。また、将来の海外展開を見据え、短期語学留学制度を導入するなど、語学力や異文化対応力を持った人材の育成にも努めてまいります。

いずれの課題につきましても、グループ全体が一体感を持って取り組んでまいります。

4【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 設備投資の実施について

設備投資は中期経営計画及び毎年の設備投資計画により計画的に実施しておりますが、業界の技術動向や需給バランスの変化等により、大規模な更新を余儀なくされる可能性もあります。今後も計画的に機械設備の更新を実施していきますが、前述のように大規模な更新を余儀なくされた場合は業績に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 特定販売先への依存について

当社グループの電力会社（全国）への売上高は高い比率を占めております。これは、当社グループが配電用自動開閉器及び配電システムの専門メーカーとして、長い歴史と高い技術力を持つためであります。今後、各電力会社において、当社グループの予想を超えた設備投資抑制が行われた場合は、業績に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 価格競争について

当社グループを取り巻く電材業界における価格競争は大変厳しいものとなっております。当社グループは高品質の配電用機器を送り出すリーディングメーカーであると考える一方で、当社グループに有利な価格決定をすることが困難な状況に置かれていることも否定できません。

このような状況の中、当社グループは種々のコスト削減を進め、価格低下に対応していく方針ですが、激化する価格競争の環境下では業績に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 価格引下げの要請について

当社はユーザーから継続的に価格引下げの要請を受けております。当社グループといたしましても顧客のニーズを満足するために種々のコスト削減を進め価格引下げに対応すべく努力を行っておりますが、当社グループが取り得るコスト削減を超えた価格引下げ要請に応じた場合は当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 原材料の価格高騰について

当社グループは電磁開閉器や高圧開閉器の海外子会社での生産をはじめとして、開発部門における標準化の徹底、製造部門におけるTPS（戸上生産方式）の推進などによりコスト削減に努めておりますが、原材料価格の動向によりましては製造コストを押し上げ業績に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 法的規制について

当社グループの営業活動は租税、特許、労働、環境、為替その他の法的規制を受けております。今後、これらの規制の改廃や新たな法的規制が設けられる場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(7) クレームの危険性について

当社及び当社グループの一部はISO9001：2008を取得しており、徹底した品質管理のもとで各種の製品を製造しております。しかし、全ての製品について欠陥がなく、将来にクレームを発生させないという保証はありません。また、当社製品を構成する部品のうち社外から調達するものも多くあります。これらの品質確認につきましてはメーカーから提出される検査データをもとに抜き取り検査を行い、品質に問題がないことを確認しておりますが、もし、その中の一部に不良品が混入されていた場合誤って製品に組み込まれる可能性があります。その場合、市場に出荷された後、当該の製品が限定できなければ当該同一ロット分の回収を余儀なくされる可能性があります。なお、製造物責任賠償につきましては保険に加入しておりますが、この保険が最終的に負担する賠償額を十分にカバーできるという保証はありません。大規模なクレームや製造物責任賠償につながるような製品の欠陥は、多額のコスト発生や当社グループに対する評価に影響を与え、それにより売上が低下し、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 海外拠点の治安悪化について

当社グループは生産、販売両面においてグローバル化を推進しておりますが、当該地域の治安が今後も安定的に保証されるとは言い切れません。当該地域の治安が著しく悪化した場合は生産コストの増加や売上機会の減少につながり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(9) 地震等の災害発生について

当社グループの主要生産拠点である佐賀県佐賀市は、比較的地震等の災害発生が少ない地域ではありますが皆無とは言い切れません。また、日本列島全体が地震多発地帯であることから、今後、大規模な地震等の災害が発生した場合、当社グループの生産施設等に重大な影響が及んだり、生産材の調達や物流ルートの確保に支障をきたすなど、一時的に商品の生産や販売が停止し、当社グループ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】

該当事項はありません。

6 【研究開発活動】

当社グループが取り扱う製品群は大別すると、電子制御器、配電用自動開閉器、配電盤及びシステム機器、その他であり、それぞれについて以下のような取り組みを進めております。

(1) 電子制御器

電磁開閉器を主とした制御機器につきましては、技術VAによる製造ラインの改善や、新しい製造システムの導入などによる製造原価の低減に取り組んでおります。

電力会社向けの配電自動化用子局につきましては、配電システムの電圧管理の高度化に対応するため、大幅な軽量化と計測精度を向上させた製品を開発いたしました。

今後も電力改革の動向を注視しつつ、お客様のニーズにマッチし、電力供給の安定化や効率化に貢献できる製品の開発に取り組んでまいります。

(2) 配電用自動開閉器

当社の主力製品である波及事故防止機器（通称SOG開閉器）につきましては、価格競争力の強化と利益改善を目的に、コストダウンを推進しております。

電力会社向けの配電用自動開閉器につきましては、SF6ガスレス化を初めとする環境対応及び利益率改善を目的とした自動気中開閉器のシリーズ化並びにフルセンサー内蔵自動開閉器のラインナップ化に取り組んでおります。路上に設置する開閉器塔につきましても、電力ロス削減や小型化による環境に配慮した製品を開発いたしました。

海外の電力会社向けの開閉器につきましては、主に東南アジア諸国向けに柱上用、地上設置型の開発に取り組んでおります。

(3) 配電盤及びシステム機器

配電盤につきましては、お客様の要望に合わせた製品提案及びそれらを具現化する為の応用製品の開発を進めております。今後も、市場ニーズに合わせて、製品の改良などに取り組んでまいります。

なお、当連結会計年度の研究開発費の総額は321百万円となっております。

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、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、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おります。この連結財務諸表を作成するにあたり重要となる会計方針については「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載されているとおりであります。

当社グループは、偶発事象などに関して、過去の実績や当該取引の状況に照らして、合理的と考えられる見積り及び判断を行い、その結果を資産、負債の帳簿価額及び収益、費用の金額に反映して連結財務諸表を作成しておりますが、実際の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

(2) 財政状態の分析

(資産)

当連結会計年度末における流動資産は17,264百万円となり、前連結会計年度末に比べ552百万円増加いたしました。これは主に現金及び預金が増加したことによるものであります。固定資産は5,596百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,271百万円増加いたしました。これは主に繰延税金資産が増加したことによるものであります。

この結果、総資産は22,860百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,823百万円増加いたしました。

(負債)

当連結会計年度末における流動負債は7,017百万円となり、前連結会計年度末に比べ591百万円減少いたしました。これは主に未払金が増加したことによるものであります。固定負債は2,789百万円となり、前連結会計年度末に比べ109百万円増加いたしました。これは主に退職給付に係る負債が増加したことによるものであります。

この結果、負債合計は9,806百万円となり、前連結会計年度末に比べ481百万円減少いたしました。

(純資産)

当連結会計年度末における純資産合計は13,054百万円となり、前連結会計年度末に比べ2,305百万円増加いたしました。これは主に利益剰余金が増加したことによるものであります。

(3) キャッシュ・フローの状況の分析

「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フロー」に記載しております。

(4) 当連結会計年度の経営成績の分析

(売上高)

主要製品の市場において新エネルギー関連の需要と一部電力会社による次世代配電網構築の動きが継続したことにより、当連結会計年度の売上高は23,571百万円となり、前連結会計年度に比べ362百万円増加いたしました。

製品区分別の売上状況につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (1) 業績」に記載されているとおりであります。

(営業利益)

当連結会計年度の営業利益は2,787百万円となり、前連結会計年度に比べ436百万円減少いたしました。主な要因は売上総利益の減少(354百万円)によるものであります。

(経常利益)

当連結会計年度の経常利益は2,880百万円となり、前連結会計年度に比べ346百万円減少いたしました。主な要因は営業利益の減少(436百万円)によるものであります。

(親会社株主に帰属する当期純利益)

当連結会計年度の親会社株主に帰属する当期純利益は2,738百万円となり、前連結会計年度に比べ583百万円増加いたしました。主な要因は法人税等調整額の減少(603百万円)によるものであります。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

主な設備投資の状況といたしましては、電子制御器の生産増強のため佐賀市久保第2工業団地内に新工場建設用地を取得したほか、当社グループでの生産拠点再編のため既存工場及び当該工場が所在する土地の取得を行いました。その他、機械及び装置の取得なども含め、当連結会計年度の設備投資の総額は1,067百万円となりました。

なお、当連結会計年度において、重要な設備の除却、売却等はありません。

2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

(1) 提出会社

平成29年3月31日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (人)
		建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積千㎡)	リース資産	その他	合計	
本社・工場 (佐賀県佐賀市)	配電用高圧開 閉器等の生産 設備等	480,514	370,683	240,482 (78)	-	573,038	1,664,719	310 (103)
中部オフィス・ 名古屋工場 (名古屋市熱田区)	配電用高圧開 閉器等の生産 設備等	75,098	7,820	2,396 (2)	-	1,258	86,574	10 (6)

(2) 国内子会社

平成29年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (人)
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積千㎡)	リース資産	その他	合計	
(株)戸上メタリックス	本社・工場 (佐賀県佐賀市)	電気機器の鋼 板ケース等の 生産設備等	90,619	163,302	39,728 (13)	-	14,242	307,892	87 (54)
(株)戸上化成	本社・工場 (佐賀県佐賀市)	電気絶縁物等 の生産設備等	73,307	145,243	62,676 (6)	46,901	2,743	330,871	64 (75)
(株)戸上デンソー	本社・工場 (佐賀県佐賀市)	配電盤等の生 産設備等	18,067	20,372	41,908 (2)	-	4,299	84,647	88 (38)

(3) 在外子会社

平成28年12月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (人)
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積千㎡)	リース資産	その他	合計	
戸上電子(常熟)有限 公司	本社・工場 (中国・江蘇省)	制御機器等の 生産設備等	-	45,282	- (-)	-	1,364	46,646	104 (0)
戸上電気(蘇州)有限 公司	本社・工場 (中国・江蘇省)	配電用高圧開 閉器等の生産 設備等	-	28,761	- (-)	-	10,208	38,969	62 (0)

(注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であり、建設仮勘定を含んでおります。

なお、金額には消費税等を含めておりません。

2. 現在休止中の主要な設備はありません。

3. 従業員数の()は、臨時雇用者数を外書しております。

3【設備の新設、除却等の計画】

当社グループは、製品の品質向上と原価低減のため機械設備の合理化に努め、高効率機械の新設、現有機械の改修・更新、更に作業の自動化等を推進し、生産能率の向上を期しております。

なお、当連結会計年度末現在における重要な設備の新設、除却等の計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設

会社名 事業所名	所在地	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	
			総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了
(株)戸上電機製作所 配電用自動開閉器工場	佐賀県佐賀市	自動メッキライン	140,000	126,642	自己資金	H27.8	H29.7
(株)戸上電機製作所 配電用自動開閉器工場	佐賀県佐賀市	マシニングセンタ	25,000	-	自己資金	H29.6	H29.10
(株)戸上電機製作所 配電用自動開閉器工場	佐賀県佐賀市	平面研削盤	12,000	-	自己資金	H29.8	H29.12
(株)戸上電機製作所 配電用自動開閉器工場	佐賀県佐賀市	NC旋盤	10,000	-	自己資金	H29.6	H29.10
(株)戸上電機製作所	佐賀県佐賀市	自動組立装置 2	350,000	345,894	自己資金	H27.5	H29.6
(株)戸上電機製作所	佐賀県佐賀市	チップマウンター 2	60,000	-	自己資金	H29.7	H29.12
(株)戸上電機製作所	佐賀県佐賀市	土地及び工場建物 2	未定	469,678	自己資金	H28.5	H30.1

- (注) 1. 金額には消費税等を含めておりません。
2. (株)戸上電機製作所が取得し、関係会社へ貸与するものであります。

(2) 重要な設備の除却等

経常的な設備の更新のための除却等を除き、重要な設備の除却等の計画はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	94,000,000
計	94,000,000

(注) 平成29年6月29日開催の定時株主総会において、株式併合に係る議案が承認可決されております。
これにより、株式併合の効力発生日(平成29年10月1日)をもって、発行可能株式総数は18,800,000株となります。

【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29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	25,143,291	25,143,291	東京証券取引所 市場第二部	単元株式数 1,000株
計	25,143,291	25,143,291	-	-

(注) 平成29年6月29日開催の定時株主総会において、定款の一部変更に係る議案が承認可決されております。
これにより、株式併合の効力発生日(平成29年10月1日)をもって、単元株式数は1,000株から100株に変更となります。

(2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数 (千株)	発行済株式総 数残高 (千株)	資本金増減額 (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15年6月27日 (注)	-	25,143	-	2,899,597	1,773,664	483,722

(注) 欠損填補による減少であります。

(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1,000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)	-	10	27	63	74	6	3,392	3,572	-
所有株式数 (単元)	-	3,628	284	3,533	1,691	16	15,688	24,840	303,291
所有株式数の 割合(%)	-	14.61	1.14	14.22	6.81	0.06	63.16	100.00	-

(注) 1. 自己株式300,269株は、「個人その他」に300単元、「単元未満株式の状況」に269株含めて記載してあります。

2. 「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が、1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(%)
株式会社戸上ビル	東京都目黒区青葉台四丁目1番10号	2,269	9.02
戸上 信一	東京都目黒区	1,238	4.92
戸上電機取引先持株会	佐賀市大財北町1番1号	1,195	4.75
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内一丁目1番2号	1,100	4.37
株式会社佐賀銀行	佐賀市唐人二丁目7番20号	1,100	4.37
戸上電機製作所従業員持株会	佐賀市大財北町1番1号	824	3.27
戸上 孝弘	佐賀市	647	2.57
日本生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内一丁目6番6号	600	2.38
戸上 鴻太郎	東京都目黒区	557	2.21
山沢 滋	東京都渋谷区	403	1.60
計	-	9,936	39.51

(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 300,000	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 24,540,000	24,540	-
単元未満株式	普通株式 303,291	-	1単元(1,000株)未満 の株式
発行済株式総数	25,143,291	-	-
総株主の議決権	-	24,540	-

(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株含まれております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数1個が含まれております。

【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(%)
株式会社戸上電機製作所	佐賀市大財北町 1番1号	300,000	-	300,000	1.2
計	-	300,000	-	300,000	1.2

(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	6,751	3,051,145
当期間における取得自己株式	600	350,400

(注) 当期間における取得自己株式には、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り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	300,269	-	300,869	-

(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り及び売渡による株式は含まれておりません。

3【配当政策】

当社は、株主の皆様に対し、業績に裏付けされた安定的かつ継続的な配当を実現することが、経営上の極めて重要な課題であると認識しております。その実施につきましては、当期及び今後の業績を勘案して総合的に決定することとしております。

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、上記方針に基づき当期は1株当たり23.0円の配当（うち中間配当 8.0円）とさせていただきます。

また、内部留保につきましては、将来に向けた新技術の開発や今後の事業の拡大のための設備投資と研究開発等に有効活用し、さらなる経営基盤の強化にタイムリ - に活用してまいります。

当社は、「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 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
平成28年10月31日 取締役会決議	198	8.0
平成29年6月29日 定時株主総会決議	372	15.0

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138期	第139期	第140期	第141期	第142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)	136	359	658	749	617
最低(円)	85	111	215	345	350

(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)	432	446	467	512	603	617
最低(円)	400	397	442	467	495	529

(注) 最高・最低株価は東京証券取引所(市場第二部)におけるものです。

5【役員の状況】

(1) 取締役の状況（提出日現在）

男性 7名 女性 1名（役員のうち女性の比率 12.5%）

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		戸上 信一	昭和31年4月10日生	昭和60年6月 当社入社 昭和62年3月 ㈱戸上ビル代表取締役（現任） 平成元年6月 当社取締役 平成3年3月 ㈱戸上代表取締役 平成5年4月 当社代表取締役社長 平成27年6月 当社代表取締役社長 社長執行役員（現任）	(注)3	1,238
取締役	営業本部長	阿南 正義	昭和25年8月30日生	昭和50年4月 当社入社 平成9年7月 当社営業本部九州支店長 平成15年3月 当社営業本部九州支店長兼 電力担当部長 平成16年6月 当社取締役営業本部長 平成26年5月 当社取締役営業本部長兼 環境システム部長 平成27年6月 当社取締役上席執行役員 営業本部長兼環境システム部長 平成27年10月 当社取締役上席執行役員 営業本部長（現任）	(注)3	21
取締役	技術本部長	中尾 武典	昭和36年1月5日生	昭和58年4月 当社入社 平成15年5月 ㈱戸上電機ソフト代表取締役 平成22年3月 当社技術本部電力機器開発部長 平成22年6月 当社取締役技術本部長 平成27年6月 当社取締役上席執行役員 技術本部長（現任）	(注)3	17
取締役	製造本部長	堤 俊樹	昭和36年12月16日生	平成2年12月 当社入社 平成14年4月 当社技術本部環境事業部長兼 営業本部環境担当部長 平成16年7月 当社環境事業部長 平成24年6月 当社取締役製造本部長 平成27年6月 当社取締役上席執行役員 製造本部長（現任）	(注)3	12
取締役	管理本部長	伊東 学	昭和37年2月5日生	平成23年9月 当社入社 総合企画部主事 平成24年6月 当社管理本部総務人事グループ マネージャー 平成25年7月 当社管理本部長兼管理本部 総務人事グループマネージャー 平成26年6月 当社取締役管理本部長 平成27年6月 当社取締役上席執行役員 管理本部長（現任）	(注)3	8
取締役 (常勤監査等委員)		富永 信幸	昭和30年11月17日生	昭和56年3月 当社入社 平成7年6月 当社管理部人事課長 平成14年4月 当社管理本部総務人事グループ マネージャー 平成21年11月 当社管理本部経理グループ マネージャー 平成25年7月 当社内部監査室長 平成28年6月 当社取締役（常勤監査等委員） （現任）	(注)4	45

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 (監査等委員)		坂井 浩毅	昭和22年2月27日生	昭和49年7月 佐賀県庁入庁 平成15年4月 佐賀県経済部長 平成16年4月 佐賀県統括本部長 平成19年5月 佐賀県副知事 平成27年5月 佐賀県副知事退任 平成27年7月 公益財団法人佐賀県国際交流協会 会長(現任) 平成28年4月 佐賀県信用保証協会会長(現任) 平成29年6月 当社取締役(監査等委員) (現任)	(注)4	-
取締役 (監査等委員)		田中 恵子	昭和48年12月1日生	平成16年10月 弁護士登録 平成19年10月 安永法律事務所入所 平成26年4月 安永法律事務所副所長(現任) 平成26年4月 九州弁護士連合会理事 平成29年4月 佐賀県弁護士会副会長(現任) 平成29年6月 当社取締役(監査等委員) (現任)	(注)4	-
計						1,342

(注)1. 取締役 坂井 浩毅氏、田中 恵子氏は、社外取締役であります。

2. 当社の監査等委員会の体制は次のとおりであります。

委員長 富永 信幸、委員 坂井 浩毅、委員 田中 恵子

3. 平成29年6月29日開催の定時株主総会の終結の時から1年間

4. 平成29年6月29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の員数を欠くことになる場合に備え、補欠の監査等委員である取締役2名を選任しております。補欠の監査等委員である取締役の略歴は次のとおりであります。

また、古谷 宏氏は監査等委員である取締役 富永 信幸氏及び監査等委員である取締役 坂井 浩毅氏の補欠であり、奥田 律雄氏は監査等委員である取締役 田中 恵子氏の補欠であります。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数 (千株)
古谷 宏	昭和30年12月16日生	昭和53年4月 佐賀県庁入庁 平成21年4月 佐賀県くらし環境本部副本部長 平成22年4月 佐賀県くらし環境本部長 平成27年5月 佐賀県教育委員会教育長 平成29年3月 佐賀県教育委員会教育長退任	-
奥田 律雄	昭和46年12月31日生	平成14年10月 弁護士登録 平成14年10月 安永法律事務所入所 平成17年10月 はやて法律事務所入所 平成23年5月 佐賀駅前法律事務所入所(現任)	-
計			-

(2) 執行役員の状況（提出日現在）

役名	職名	氏名
社長執行役員		戸上 信一
上席執行役員	営業本部長	阿南 正義
上席執行役員	技術本部長	中尾 武典
上席執行役員	製造本部長	堤 俊樹
上席執行役員	管理本部長	伊東 学
執行役員	総合企画部長	仁部 和浩
執行役員	製造副本部長	石橋 英紀
執行役員	営業副本部長	猪飼 康彦
執行役員	海外事業推進部長	蒲原 啓輔

（注）当社は、事業環境の変化に迅速かつ柔軟に対応するため、経営の意思決定・監督機能と業務執行の機能を分け、業務執行機能の強化を図ることを目的として、執行役員制度を導入しております。

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

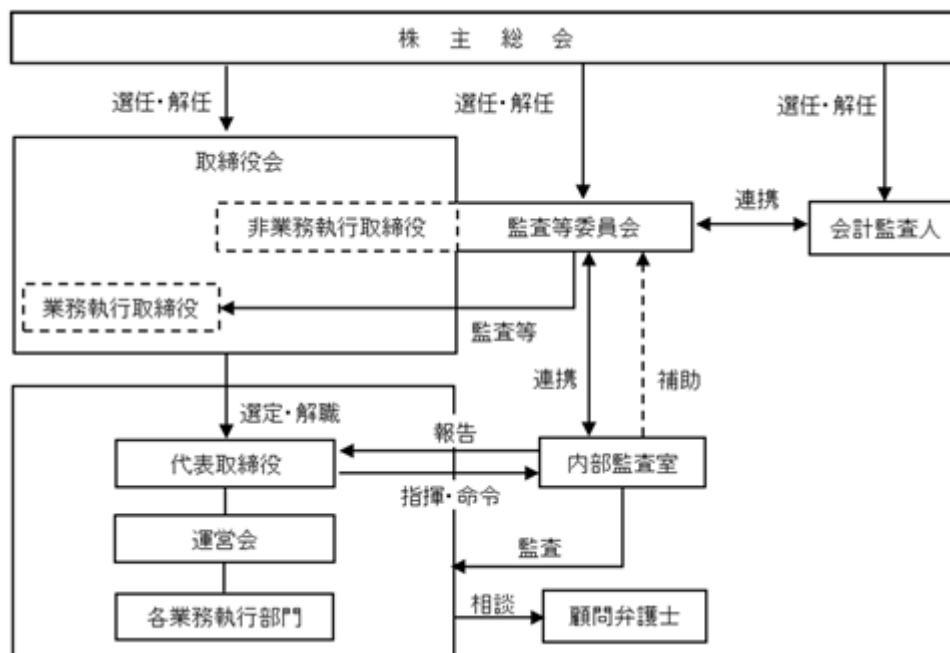
当社グループは、株主・顧客をはじめとする社会全体に対して、中長期的な企業価値の増大を図るため、迅速な意思決定及び経営の透明性を高めるべく、チェック機能の充実を重要な施策としております。

また、社会の一構成員として、コーポレート・ガバナンスの基本はコンプライアンスであるという認識のもと、法令・定款を誠実に遵守し、社会規範を尊重した事業活動を行っております。

企業統治の体制

イ．企業統治の体制の概要

- ・当社は、監査等委員である取締役3名（うち社外取締役2名）を選任しております。監査等委員会を設置する事で、適法性及び妥当性の観点から監査を行い、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・ガバナンスのさらなる充実を図っております。
- ・取締役会は8名であり、うち、監査等委員である取締役は3名で構成しております。定例の取締役会及び必要に応じた臨時取締役会を行い、重要事項の審議、決定を行っております。
- ・取締役会を補完する機関として、監査等委員以外の取締役、常勤の監査等委員である取締役並びに執行役員等によって組織された運営会を週単位で開催しております。
- ・代表取締役直轄組織として内部監査室を設置しております。また、代表取締役は内部監査室に対し、内部統制のための指揮・命令を行い、報告を受けます。
- ・当社は安永法律事務所と法律顧問契約を締結しております。
- ・以下に会社の機関・内部統制の関係図を示します。



ロ．当該体制を採用する理由

当社は、株主・顧客をはじめとする社会全体に対して中長期的な企業価値の増大を図るため、効率的かつ迅速な意思決定を行う一方で、経営の透明性を高めるべく、経営監視機能の充実と強化を重要な施策としております。

そこで、取締役会を補完する機関として運営会を設置し、週単位で開催することで、効率的かつ迅速な意思決定を実現しております。一方で、透明性、客観性を担保する為、社外取締役を過半数とする監査等委員会を設置し、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・ガバナンスのさらなる充実を図っております。

また、代表取締役直轄組織として内部監査室を設置することで、内部統制の整備・運用状況をチェックし、改善を促すこととしております。

さらに、安永法律事務所と法律顧問契約を締結することで、法律上の判断を必要とする案件につきましては適宜相談し、適切なアドバイスを受けております。

八．内部統制システムの整備の状況

当社は、会社法及び会社法施行規則に基づき、以下の通り、業務の適正を確保するための体制（「内部統制システム」）の構築に関する基本方針を定め、運用をしております。

1．当社及び子会社の取締役・使用人の職務執行が法令・定款に適合することを確保するための体制

当社及び子会社は、社会の一構成員として、コンプライアンスがコーポレート・ガバナンスの基本であるとの強い認識を持ち、法令・定款はもとより、「戸上グループ企業行動憲章」並びに「戸上グループコンプライアンス規定」を誠実に遵守し、社会規範を尊重した事業活動を行う。

その実効性を確保するため、内部監査室は、法令・定款その他規定類と照合しながら各部門の管理体制及び業務プロセスの適法性・適切性について監査し、定期的に取締役会及び監査等委員会に報告するとともに、管理本部、総合企画部と連携し、適宜コンプライアンスに関する社内広報、社員教育活動等を行う。

また、「戸上グループ内部通報規定」に基づき、ホットライン機能を設け、法令上疑義のある行為等について、監査等委員を含む全取締役並びに使用人が一切の不利益を被ることなく内部通報を行える体制を整え、顧問弁護士と緊密な連携を図る。

2．取締役の職務の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、文書管理規定に従って文書又は電磁的媒体（以下、文書等という）として記録し、保存する。

また、監査等委員を含む全取締役は、いつでもこれらの文書等を閲覧できるものとする。

3．当社及び子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社及び子会社は、コンプライアンス、環境問題、災害、品質、海外での生産・販売等に起因する様々な損失の危険を想定し、未然防止策に努める。

経営に重大な影響を与える緊急事態が発生した場合、あるいは発生の蓋然性が高い場合は、直ちに担当取締役を責任者とする危機対応組織を編成し、社外関係者（顧問弁護士、他）への相談を含め、迅速な対応を行う。

4．当社及び子会社の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

当社及び子会社は、それぞれ取締役会を適宜開催するほか、執行役員等によって組織された運営会を週単位で開催し、効率的な職務執行及び取締役間の執行監視を行う。この運営会には監査等委員会が選定した監査等委員も毎回出席し、コーポレート・ガバナンス及びコンプライアンスの観点から、職務執行の監視を行う。

また、中期経営計画を職務執行の基本とし、計画に対する実績の検証を定期的実施するとともに、状況に応じて中期経営計画そのものの見直しを行う。

5．当社及び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

関連会社統括担当取締役は、グループ各社に対し、「戸上グループ企業行動憲章」並びに「戸上グループコンプライアンス規定」の遵守を徹底するとともに、内部統制に係る体制を整備するよう指導する。また、グループ各社は内部統制に係る担当者をそれぞれ配置し、当社内部監査室と連携を図りながら、グループ全体としての管理体制及び業務プロセスの適法性・適切性を確保する。

さらに、当社及び子会社は、「戸上グループ企業行動憲章」の精神に則り、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体とは断固として対決し、不当要求等には一切応じず、組織全体として毅然たる態度で臨む。

6．子会社の取締役及び使用人等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制

子会社の職務執行については、事業内容の独自性と経営の効率性の観点から、自主性を最大限尊重する。また、子会社は、当社に対して事業に関する定期的な報告を行うとともに、緊急度・重要度に応じて適宜当社と協議を行う。

7．財務報告の信頼性・適正性を確保するための体制

当社及び子会社は、金融商品取引法並びに「戸上グループ企業行動憲章」に基づき、財務報告の信頼性を維持向上させることが重要な社会的責務であるとの認識のもと、財務報告の信頼性・適正性を確保するための体制を整備し、運用する。

また、その有効性を定期的に評価し、継続的な改善を図る。

8．監査等委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人に関する事項、その取締役及び使用人の他の取締役からの独立性に関する事項、並びに当該取締役及び使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

取締役会と監査等委員会は協議の上、監査等委員会の職務を補助すべき使用人に関する事項を決定する。なお、補助すべき使用人は内部監査室の中から指名する。

使用人が監査等委員会の補助を行う場合、その職務に関する指揮命令権は監査等委員会に委譲されるものとし、監査等委員である取締役以外の取締役からの独立性を担保する。

9. 当社及び子会社の取締役及び使用人等が監査等委員会に報告をするための体制その他の監査等委員会への報告に関する体制、報告したことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制
- 当社及び子会社取締役及び使用人は、当社並びにグループ各社に著しい損害を及ぼすおそれのある事項、重大な法令・定款違反事項、ホットラインへの通報状況、その他コンプライアンス上重要な事項等について、発見次第速やかに監査等委員会に対し報告を行う。
- また、監査等委員会はいつでも必要に応じて、当社及びグループ会社の取締役及び使用人に対して報告を求めることができる。
- 監査等委員会へ報告を行った当社グループの取締役及び使用人に対し、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止する。
10. その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- 監査等委員会が選定した監査等委員は、取締役会、定例の運営会その他の会議に出席し、重要な意思決定のプロセスを日常的に把握するとともに、必要に応じ、業務執行状況について取締役及び使用人から個別に説明を求めることとする。
- また、監査等委員会は、当社会計監査人である新日本有限責任監査法人並びに当社顧問弁護士と情報交換を行い、適宜助言を仰ぎ、監査の実効性を確保する。
- なお、監査等委員会が職務の執行につき生ずる費用の前払い又は償還の請求を行ったときは、職務の執行に必要なと認められた場合を除き、速やかに当該費用又は債務を処理する。

ニ. リスク管理体制の整備の状況

リスク管理体制につきましては、「リスクマネジメント基本規定」を制定し、コンプライアンス、環境問題、災害、品質、海外での生産・販売等に起因する様々なリスクを想定し、未然防止策に努めております。

リスクが発生した場合、あるいはその蓋然性が高い場合は「リスクマネジメント基本規定」に基づき、担当取締役を責任者とする危機対応組織を編成し、社外関係者（顧問弁護士、他）への相談を含め、迅速な対応を行うこととしております。

ホ. 責任限定契約の内容の概要

当社は、監査等委員である取締役富永信幸、坂井浩毅及び田中恵子の3氏との間で、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責任の限度額は、法令の定める最低限度額としております。

内部監査及び監査等委員会による監査の状況

イ. 内部監査及び監査等委員会の組織、人員の状況

当社の内部監査につきましては、当社経理グループによる会計監査に加え、当社グループ全体の業務全般に亘る適法性・適切性・効率性についての監査を内部監査室にて実施しております。人員構成としては、経理グループ8名、内部監査室3名の体制となっております。

当社の監査等委員会につきましては、人員構成としては、常勤の監査等委員である取締役1名、監査等委員である社外取締役2名の3名体制となっております。

常勤の監査等委員である取締役の富永信幸氏は、平成21年11月から平成28年6月までの間、当社経理グループマネージャー及び内部監査室長を歴任した経験から、当社をめぐる事業環境や決算財務状況について精通しており、財務会計に対する知見を有しております。

監査等委員である社外取締役の坂井浩毅氏は長年行政で培われた知識・経験があり、当社経営を監督する十分な見識を有しております。監査等委員である社外取締役の田中恵子氏は弁護士として長年培われた知識・経験があり、当社経営を監督する十分な見識を有しております。

ロ. 内部監査及び監査等委員会による監査の手続

内部監査室は、内部監査計画書に基づく監査を実施し、監査結果を監査報告書として被監査部門に報告・通知すると共に、是正処置の実行を求め、適宜、調査・確認を行っております。

経理グループによる会計監査につきましては、関係会社や営業拠点を含め、計画的に行っております。

監査等委員会による監査につきましては、監査等委員会規則に基づき監査等委員会にて監査の方針等を決議し、取締役会や運営会などの重要会議への出席のほか、重要書類の閲覧や代表取締役との定期的な会合等を通じて、会社が対処すべき課題や監査上の重要課題等について意見交換を行っております。また、社内各部門及び関係会社や営業拠点の監査も計画的に実施し、取締役の職務執行を監視・監査しております。

八．各監査の相互連携及び内部統制部門との関係

内部監査室は、監査等委員会との連携のもと、内部監査計画書を作成しております。そして、かかる内部監査計画に基づき監査を行う際、経理グループ及び会計監査人との協議を行うことで情報の共有を図っております。また内部監査室は、監査等委員会、経理グループ及び会計監査人と連携して、会社の内部統制の整備運用状況を日常的に監視するとともに、法務機能を有する総合企画部とも適宜協議を行い、部門をまたぐ横断的な問題につき、解決するように務めております。

会計監査の状況

当社は新日本有限責任監査法人と監査契約を締結し、正確な経営情報の提供に基づき、公正かつ継続的な監査を受けております。また、会計に影響を及ぼす案件については事前にアドバイスを受ける体制をとっております。当事業年度において業務を執行した公認会計士は芳野博之氏、洪田博之氏の2名であり、継続監査年数についてはいずれも7年以内のため記載を省略しております。また、補助者の構成は、公認会計士8名、会計士試験合格者等8名、その他4名であります。

社外取締役

当社の社外取締役は2名で、いずれも監査等委員であります。

監査等委員である社外取締役両氏と当社との間には、田中恵子氏が副所長を務める法律事務所と当社が法律顧問契約を締結している以外に、人的関係、資本的關係、取引関係その他特別の利害関係はありません。

なお、社外取締役の選任に関しては、当社との間における独立性に関する特段の基準又は方針は定めておりませんが、東京証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準等を参考にし、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことを基本的な考え方として選任しております。

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(監査等委員を除く。) (社外取締役を除く。)	47,490	47,490	-	-	-	5
取締役(監査等委員) (社外取締役を除く。)	13,750	13,750	-	-	-	2
社外役員	9,600	9,600	-	-	-	2

(注) 上記には、平成28年6月29日開催の第141期定時株主総会終結の時をもって辞任した監査等委員である取締役1名を含んでおります。

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

役員の報酬等の総額については、取締役(監査等委員である取締役を除く。)の報酬限度額を平成27年6月26日開催の第140期定時株主総会において月額800万円以内、監査等委員である取締役の報酬限度額を平成27年6月26日開催の第140期定時株主総会において月額300万円以内と決議いただいております。各役員の報酬額につきましては、この範囲内において、職務内容などを勘案して決定しております。

なお、平成22年6月をもって役員退職慰労金制度を廃止しております。

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

37銘柄 660,662千円

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)佐賀銀行	545,734	115,695	長期的な取引関係を安定的に維持するため
因幡電機産業(株)	21,300	75,508	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)かわでん	20,400	48,042	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)ダイヘン	55,000	28,160	長期的な取引関係を安定的に維持するため
スズデン(株)	22,290	23,404	長期的な取引関係を安定的に維持するため
野村ホールディングス(株)	37,000	18,607	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)大和証券グループ本社	21,000	14,538	長期的な取引関係を安定的に維持するため
沖電気工業(株)	87,000	13,833	長期的な取引関係を安定的に維持するため
九州電力(株)	9,000	9,639	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)三井住友フィナンシャルグループ	2,437	8,315	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	7,880	4,109	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)りそなホールディングス	4,823	1,936	長期的な取引関係を安定的に維持するため
パナソニック(株)	1,644	1,699	長期的な取引関係を安定的に維持するため
コスモエネルギーホールディングス(株)	1,000	1,193	長期的な取引関係を安定的に維持するため
日本電気(株)	2,200	622	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)みずほフィナンシャルグループ	1,800	302	長期的な取引関係を安定的に維持するため
津田駒工業(株)	2,420	258	長期的な取引関係を安定的に維持するため

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)佐賀銀行	545,734	166,448	長期的な取引関係を安定的に維持するため
因幡電機産業(株)	21,300	84,774	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)かわでん	20,400	46,654	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)ダイヘン	55,000	39,820	長期的な取引関係を安定的に維持するため
野村ホールディングス(株)	37,000	25,600	長期的な取引関係を安定的に維持するため
スズデン(株)	22,290	24,251	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)大和証券グループ本社	21,000	14,235	長期的な取引関係を安定的に維持するため
沖電気工業(株)	8,700	13,937	長期的な取引関係を安定的に維持するため
九州電力(株)	9,000	10,674	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)三井住友フィナンシャルグループ	2,437	9,857	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	7,880	5,513	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)りそなホールディングス	4,823	2,883	長期的な取引関係を安定的に維持するため
パナソニック(株)	1,644	2,068	長期的な取引関係を安定的に維持するため
コスモエネルギーホールディングス(株)	1,000	1,912	長期的な取引関係を安定的に維持するため
久光製薬(株)	100	636	情報収集のため
日本電気(株)	2,200	589	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)セブン&アイ・ホールディングス	100	436	情報収集のため
津田駒工業(株)	2,420	406	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)みずほフィナンシャルグループ	1,800	367	長期的な取引関係を安定的に維持するため
(株)ブレナス	100	246	情報収集のため

取締役の員数

当社の取締役(監査等委員であるものは除く。)は9名以内とし、監査等委員である取締役は4名以内とする旨定款に定めています。

取締役の選任及び解任の決議要件

当社は、取締役の選任決議につきまして、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定款に定めております。また、累積投票によらない旨定款に定めております。

解任決議につきましては、議決権を行使することができる株主の議決権の過半数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。

中間配当に関する事項

当社は、株主への安定的な利益還元を行うため、取締役会の決議によって、毎年9月30日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主または登録株式質権者に対し、会社法第454条第5項の規定により剰余金の配当（中間配当）をする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項に定める株主総会の特別決議要件につきまして、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、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あります。

取締役の責任免除

当社は、取締役が職務を遂行するにあたり期待される役割を十分に発揮できるよう、取締役会の決議によって、取締役の会社法第423条第1項の賠償責任について、法令に定める要件に該当する場合には、賠償責任額から法令に定める最低責任限度額を控除して得た額を限度として免除することができる旨定款に定めております。

なお、当社は会社法第427条第1項及び当社定款に基づき、監査等委員である社外取締役との間で会社法第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責任の限度額は法令が定める額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該監査等委員でない社外取締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。

自己株式の取得

当社は、経済情勢の変化に応じて機動的な資本政策が実施できるよう、取締役会の決議によって、市場取引等により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。

(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】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	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)
提出会社	29,500	-	29,500	-
連結子会社	-	-	-	-
計	29,500	-	29,500	-

【その他重要な報酬の内容】

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】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

該当事項はありません。

第5【経理の状況】

1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。

(2) 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。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

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、連結会計年度(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(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、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

3．連結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、連結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、連結財務諸表等を適正に作成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、監査法人等が主催する研修会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【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,582,849	16,083,618
受取手形及び売掛金	6,471,975	5,765,049
電子記録債権	161,088	809,150
商品及び製品	883,866	1,309,794
仕掛品	1,525,804	1,643,160
原材料及び貯蔵品	1,149,829	1,110,739
繰延税金資産	359,621	339,595
その他	577,408	203,711
貸倒引当金	-	118
流動資産合計	16,712,445	17,264,702
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	5,124,550	5,250,954
減価償却累計額	4,304,769	4,376,730
建物及び構築物(純額)	1,819,780	1,874,224
機械装置及び運搬具	8,128,971	8,034,210
減価償却累計額	7,237,013	7,159,600
機械装置及び運搬具(純額)	1,891,958	1,874,609
土地	1,576,802	1,942,630
リース資産	133,477	96,570
減価償却累計額	67,797	49,669
リース資産(純額)	65,679	46,901
建設仮勘定	327,148	469,882
その他	5,091,849	5,060,416
減価償却累計額	4,950,280	4,890,458
その他(純額)	141,569	169,958
有形固定資産合計	2,822,939	3,378,206
無形固定資産	117,489	111,617
投資その他の資産		
投資有価証券	1,573,281	1,715,264
繰延税金資産	179,394	788,632
その他	635,303	606,544
貸倒引当金	3,800	4,167
投資その他の資産合計	1,384,179	2,106,272
固定資産合計	4,324,607	5,596,097
資産合計	21,037,053	22,860,799

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,738,599	2,725,745
電子記録債務	-	1,943,086
短期借入金	1,320,385	1,183,384
リース債務	20,104	7,839
未払法人税等	345,991	409,548
賞与引当金	656,757	662,282
未払金	643,286	298,989
その他	883,481	786,197
流動負債合計	7,608,606	7,017,074
固定負債		
長期借入金	7,064	-
リース債務	45,010	41,058
繰延税金負債	2,265	2,418
退職給付に係る負債	2,353,738	2,471,529
役員退職慰労引当金	13,782	15,637
その他	258,010	258,858
固定負債合計	2,679,871	2,789,502
負債合計	10,288,478	9,806,576
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,899,597	2,899,597
資本剰余金	483,722	533,815
利益剰余金	7,087,417	9,378,600
自己株式	46,841	49,892
株主資本合計	10,423,896	12,762,121
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	70,003	147,950
為替換算調整勘定	252,175	145,366
退職給付に係る調整累計額	182,000	156,440
その他の包括利益累計額合計	140,178	136,877
非支配株主持分	184,499	155,224
純資産合計	10,748,574	13,054,222
負債純資産合計	21,037,053	22,860,799

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
売上高	23,208,262	23,571,229
売上原価	1, 2 16,490,371	1, 2 17,207,939
売上総利益	6,717,890	6,363,290
販売費及び一般管理費		
発送費	394,845	390,356
給料	835,077	838,064
賞与及び手当	262,214	260,091
賞与引当金繰入額	164,628	162,357
退職給付費用	63,704	73,199
貸倒引当金繰入額	-	480
その他	1,774,198	1,851,617
販売費及び一般管理費合計	2 3,494,668	2 3,576,167
営業利益	3,223,222	2,787,122
営業外収益		
受取利息	4,093	4,298
受取配当金	16,914	15,892
賃貸料	21,412	21,779
鉄屑売却収入	38,015	41,527
補助金収入	10,757	26,367
その他	70,995	74,671
営業外収益合計	162,188	184,536
営業外費用		
支払利息	12,225	6,775
固定資産除却損	2,029	9,379
売上割引	62,330	61,010
為替差損	22,439	1,416
環境対策費	49,999	2,576
その他	9,412	10,066
営業外費用合計	158,436	91,225
経常利益	3,226,974	2,880,434
特別利益		
出資金売却益	-	8,884
受取損害賠償金	132,811	57,569
特別利益合計	132,811	66,454
特別損失		
投資有価証券評価損	1,372	-
購入部品不具合に伴う製品改修費用	360,641	-
特別損失合計	362,013	-
税金等調整前当期純利益	2,997,772	2,946,888
法人税、住民税及び事業税	782,075	755,408
法人税等調整額	31,908	571,489
法人税等合計	813,984	183,918
当期純利益	2,183,788	2,762,969
非支配株主に帰属する当期純利益	29,129	24,517
親会社株主に帰属する当期純利益	2,154,658	2,738,452

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
当期純利益	2,183,788	2,762,969
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	85,660	78,415
為替換算調整勘定	53,850	106,808
退職給付に係る調整額	29,660	25,559
その他の包括利益合計	1 169,171	1 2,833
包括利益	2,014,616	2,760,136
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,985,903	2,735,151
非支配株主に係る包括利益	28,713	24,985

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（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	自己株式	株主資本合計
当期首残高	2,899,597	483,722	5,429,985	39,626	8,773,679
当期変動額					
剰余金の配当			497,227		497,227
親会社株主に帰属する当期純利益			2,154,658		2,154,658
自己株式の取得				7,214	7,214
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動					-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	1,657,431	7,214	1,650,216
当期末残高	2,899,597	483,722	7,087,417	46,841	10,423,896

	その他の包括利益累計額				非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利 益累計額合計		
当期首残高	155,247	306,026	152,339	308,934	156,214	9,238,828
当期変動額						
剰余金の配当						497,227
親会社株主に帰属する当期純利益						2,154,658
自己株式の取得						7,214
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動						-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	85,244	53,850	29,660	168,755	28,285	140,470
当期変動額合計	85,244	53,850	29,660	168,755	28,285	1,509,746
当期末残高	70,003	252,175	182,000	140,178	184,499	10,748,574

当連結会計年度（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	自己株式	株主資本合計
当期首残高	2,899,597	483,722	7,087,417	46,841	10,423,896
当期変動額					
剰余金の配当			447,269		447,269
親会社株主に帰属する当期純利益			2,738,452		2,738,452
自己株式の取得				3,051	3,051
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動		50,092			50,092
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	50,092	2,291,182	3,051	2,338,224
当期末残高	2,899,597	533,815	9,378,600	49,892	12,762,121

	その他の包括利益累計額				非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利 益累計額合計		
当期首残高	70,003	252,175	182,000	140,178	184,499	10,748,574
当期変動額						
剰余金の配当						447,269
親会社株主に帰属する当期純利益						2,738,452
自己株式の取得						3,051
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動						50,092
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	77,947	106,808	25,559	3,301	29,275	32,576
当期変動額合計	77,947	106,808	25,559	3,301	29,275	2,305,647
当期末残高	147,950	145,366	156,440	136,877	155,224	13,054,222

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	2,997,772	2,946,888
減価償却費	460,948	511,627
固定資産除却損	2,029	9,379
投資有価証券評価損益（は益）	1,372	-
出資金売却益	-	8,884
貸倒引当金の増減額（は減少）	24	480
役員退職慰労引当金の増減額（は減少）	2,562	1,855
賞与引当金の増減額（は減少）	37,565	5,525
退職給付に係る負債の増減額（は減少）	199,440	113,941
受取利息及び受取配当金	21,007	20,191
支払利息	12,225	6,775
受取損害賠償金	132,811	57,569
購入部品不具合に伴う製品改修費用	360,641	-
売上債権の増減額（は増加）	588,228	22,459
たな卸資産の増減額（は増加）	73,910	555,148
仕入債務の増減額（は減少）	147,961	45,800
未払金の増減額（は減少）	19,538	42,521
未払費用の増減額（は減少）	21,205	58,163
未払消費税等の増減額（は減少）	242,142	39,027
預り保証金の増減額（は減少）	2,320	1,787
その他	185,599	407,052
小計	2,684,814	3,398,261
利息及び配当金の受取額	20,807	20,823
利息の支払額	7,014	4,255
損害賠償金の受取額	132,811	57,569
購入部品不具合に伴う製品改修の支払額	157,440	93,750
法人税等の支払額	1,203,709	716,851
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,470,269	2,661,796
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	141,507	197,546
定期預金の払戻による収入	343,904	339,504
有形固定資産の取得による支出	514,512	1,470,810
有形固定資産の売却による収入	1,184	97
無形固定資産の取得による支出	32,432	26,850
投資有価証券の取得による支出	59,874	102,519
投資有価証券の償還による収入	-	50,000
出資金の売却による収入	-	32,000
その他	103,862	3,938
投資活動によるキャッシュ・フロー	507,101	1,380,063
財務活動によるキャッシュ・フロー		
自己株式の取得による支出	7,214	6,801
短期借入金の純増減額（は減少）	87,499	109,109
長期借入金の返済による支出	190,398	34,959
配当金の支払額	497,653	447,762
その他	18,388	11,125
財務活動によるキャッシュ・フロー	801,155	609,758
現金及び現金同等物に係る換算差額	41,385	29,247
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	120,627	642,726
現金及び現金同等物の期首残高	4,995,781	5,116,409
現金及び現金同等物の期末残高	5,116,409	5,759,136

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 9社

連結子会社名は、「第1 企業の概況 4. 関係会社の状況」に記載しているため、省略しております。

2. 持分法の適用に関する事項

持分法適用の関連会社数 1社

持分法適用の関連会社名は、「第1 企業の概況 4. 関係会社の状況」に記載しているため、省略しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、戸上電気(蘇州)有限公司及び戸上電子(常熟)有限公司の決算日は、12月31日であります。

連結財務諸表の作成にあたっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、1月1日から連結決算日3月31日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

なお、その他の連結子会社の決算日は連結決算日と一致しております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

イ 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

連結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。

ロ たな卸資産

主として総平均法による原価法(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により算定)を採用しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産(リース資産を除く)

当社及び国内連結子会社は定率法を、また、在外連結子会社については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 7～50年

機械装置及び運搬具 2～11年

ロ 無形固定資産

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)に基づいております。

ハ 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。

(3) 重要な引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

ロ 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当連結会計年度負担額を計上しております。

ハ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、国内連結子会社の一部は規定に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

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連結会計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。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、そ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費用処理しております。

数理計算上の差異については、各連結会計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連結会計年度から費用処理しております。

小規模企業等における簡便法の採用

連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債並びに収益及び費用は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めて計上しております。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、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おります。

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

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ます。

(表示方法の変更)

(連結貸借対照表)

前連結会計年度において、「流動資産」の「受取手形及び売掛金」に含めていた「電子記録債権」は、資産の総額の100分の1を超えたため、当連結会計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、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」の「受取手形及び売掛金」に表示していた6,633,064千円は、「受取手形及び売掛金」6,471,975千円、「電子記録債権」161,088千円として組み替えております。

(連結損益計算書)

前連結会計年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「補助金収入」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当連結会計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、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示していた81,752千円は、「補助金収入」10,757千円、「その他」70,995千円として組み替えております。

(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)を当連結会計年度から適用しております。

(連結貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
建物及び構築物	467,555千円 (467,555千円)	437,126千円 (437,126千円)
機械装置及び運搬具	36,806 (36,806)	15,654 (15,654)
土地	317,095 (317,095)	317,095 (317,095)
投資有価証券	150,179 (-)	210,218 (-)
計	971,636 (821,456)	980,094 (769,876)

その他、定期預金(当連結会計年度は3,000千円、前連結会計年度は該当なし)を海外取引先に対する支払保証の担保に供しております。

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
短期借入金	304,929千円 (204,929千円)	173,320千円 (73,320千円)
計	304,929 (204,929)	173,320 (73,320)

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おりますが、子会社に係る有形固定資産については、当連結会計年度末現在対応する債務はありません。

(連結損益計算書関係)

1 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、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
	3,237千円	1,411千円

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

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
	277,979千円	321,146千円

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	105,059千円	90,532千円
税効果額	19,399	12,116
その他有価証券評価差額金	85,660	78,415
為替換算調整勘定：		
当期発生額	53,850	106,808
為替換算調整勘定	53,850	106,808
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	75,446	33,765
組替調整額	9,931	29,916
税効果調整前	65,515	3,849
税効果額	35,854	29,409
退職給付に係る調整額	29,660	25,559
その他の包括利益合計	169,171	2,833

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(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

	当連結会計年度期首 株式数 (千株)	当連結会計年度 増加株式数 (千株)	当連結会計年度 減少株式数 (千株)	当連結会計年度末 株式数 (千株)
発行済株式				
普通株式	25,143	-	-	25,143
合計	25,143	-	-	25,143
自己株式				
普通株式 (注)	280	13	-	293
合計	280	13	-	293

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加13千株は、単元未満株式の買取りによるものであります。

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26日 定時株主総会	普通株式	298,354	12.0	平成27年3月31日	平成27年6月29日
平成27年11月4日 取締役会	普通株式	198,872	8.0	平成27年9月30日	平成27年12月7日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

(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	248,497	利益剰余金	10.0	平成28年3月31日	平成28年6月30日

当連結会計年度(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

	当連結会計年度期首 株式数 (千株)	当連結会計年度 増加株式数 (千株)	当連結会計年度 減少株式数 (千株)	当連結会計年度末 株式数 (千株)
発行済株式				
普通株式	25,143	-	-	25,143
合計	25,143	-	-	25,143
自己株式				
普通株式(注)	293	6	-	300
合計	293	6	-	300

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加6千株は、単元未満株式の買取りによるものであります。

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28年6月29日 定時株主総会	普通株式	248,497	10.0	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	198,771	8.0	平成28年9月30日	平成28年12月5日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

(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29日 定時株主総会	普通株式	372,645	利益剰余金	15.0	平成29年3月31日	平成29年6月30日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)	当連結会計年度 (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	5,582,849千円	6,083,618千円
預入期間が3か月を超える定期預金	466,440	324,482
現金及び現金同等物	5,116,409	5,759,136

(リース取引関係)

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

有形固定資産

主として、サーバー等事務機器(工具器具備品)であります。

リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計方針に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

(減損損失について)

リース資産に配分された減損損失はありません。

(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

当社グループは、資金運用については安全性の高い金融資産で運用しており、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

(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並びに電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されております。

投資有価証券は主として株式であり、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並びに電子記録債務は、1年以内の支払期日であります。

借入金の使途は運転資金(主として短期)及び設備投資資金(長期)であり、償還日は最長で決算日後1年以内であります。

営業債務や借入金は、流動性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

当社グループは、与信管理規程等に従い、営業債権について、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(株価等の変動リスク)の管理

当社グループは、投資有価証券については、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握し、管理しております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払を実行できなくなるリスク)の管理

当社グループでは、各社が月次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

連結貸借対照表計上額、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、次表には含めておりません(注)2.参照)。

前連結会計年度(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	5,582,849	5,582,849	-
(2) 受取手形及び売掛金	6,471,975	6,471,975	-
(3) 電子記録債権	161,088	161,088	-
(4) 投資有価証券	476,083	476,083	-
資産計	12,691,997	12,691,997	-
(1) 支払手形及び買掛金	4,738,599	4,738,599	-
(3) 短期借入金	285,429	285,429	-
(4) 長期借入金(1年以内に返済予定のものを含む)	42,020	42,119	99
負債計	5,066,049	5,066,148	99

当連結会計年度（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	6,083,618	6,083,618	-
(2) 受取手形及び売掛金	5,765,049	5,765,049	-
(3) 電子記録債権	809,150	809,150	-
(4) 投資有価証券	568,066	568,066	-
資産計	13,225,884	13,225,884	-
(1) 支払手形及び買掛金	2,725,745	2,725,745	-
(2) 電子記録債務	1,943,086	1,943,086	-
(3) 短期借入金	176,320	176,320	-
(4) 長期借入金（1年以内に返済予定のものを含む）	7,064	7,075	11
負債計	4,852,216	4,852,227	11

(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) 受取手形及び売掛金、並びに(3) 電子記録債権

これらは短期間で決済されるため、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) 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。その他の有価証券等については、取引金融機関から提示された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」をご参照下さい。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 電子記録債務、並びに(3) 短期借入金

これらは短期間で決済されるため、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) 長期借入金（1年以内に返済予定のものを含む）

長期借入金の時価については、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て算定する方法によっております。

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

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
非上場株式等	97,197	147,197

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、「(4) 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連結決算日後の償還予定額
前連結会計年度（平成28年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	5,578,592	-	-	-
受取手形及び売掛金	6,471,975	-	-	-
電子記録債権	161,088	-	-	-
投資有価証券				
その他有価証券のうち満期 があるもの				
(1) 債券（社債）	-	62,740	-	-
(2) その他	-	-	-	-
合計	12,211,656	62,740	-	-

当連結会計年度（平成29年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	6,079,490	-	-	-
受取手形及び売掛金	5,765,049	-	-	-
電子記録債権	809,150	-	-	-
投資有価証券				
その他有価証券のうち満期 があるもの				
(1) 債券（社債）	-	112,150	-	-
(2) その他	-	-	-	-
合計	12,653,690	112,150	-	-

4. 借入金の連結決算日後の返済予定額
前連結会計年度（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)
短期借入金	285,429	-	-	-	-	-
長期借入金（1年以内に 返済予定のものを含む）	34,956	7,064	-	-	-	-
合計	320,385	7,064	-	-	-	-

当連結会計年度（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)
短期借入金	176,320	-	-	-	-	-
長期借入金（1年以内に 返済予定のものを含む）	7,064	-	-	-	-	-
合計	183,384	-	-	-	-	-

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(平成28年3月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上 額が取得原価を超え るもの	(1) 株式	246,330	118,210	128,120
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	6,090	6,000	90
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	252,421	124,210	128,211
連結貸借対照表計上 額が取得原価を超え ないもの	(1) 株式	167,007	190,901	23,893
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	56,649	58,679	2,029
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	223,657	249,580	25,922
合計		476,078	373,790	102,288

当連結会計年度(平成29年3月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上 額が取得原価を超え るもの	(1) 株式	505,228	309,516	195,711
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	6,061	6,000	61
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	511,289	315,516	195,772
連結貸借対照表計上 額が取得原価を超え ないもの	(1) 株式	682	697	14
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	56,089	58,090	2,001
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	56,772	58,787	2,015
合計		568,061	374,304	193,757

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び連結子会社は、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度及び退職一時金制度を設けております。また、連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

2. 確定給付制度(簡便法を適用した制度を含む)

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (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	3,025,882千円	2,725,090千円
勤務費用	169,570	170,822
利息費用	16,350	9,207
数理計算上の差異の発生額	79,817	21,815
退職給付の支払額	566,529	74,338
退職給付債務の期末残高	2,725,090	2,852,597

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (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	538,218千円	371,352千円
期待運用収益	5,863	4,409
数理計算上の差異の発生額	4,370	11,950
事業主からの拠出額	68,717	38,203
退職給付の支払額	245,818	20,945
年金資産の期末残高	371,352	381,068

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	2,725,090千円	2,852,597千円
年金資産	371,352	381,068
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,353,738	2,471,529
退職給付に係る負債	2,353,738	2,471,529
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,353,738	2,471,529

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
勤務費用	169,570千円	170,822千円
利息費用	16,350	9,207
期待運用収益	5,863	4,409
数理計算上の差異の費用処理額	9,402	29,387
過去勤務費用の費用処理額	528	528
確定給付制度に係る退職給付費用	189,989	205,537

(5) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
過去勤務費用	528千円	528千円
数理計算上の差異	66,044	4,378
合計	65,515	3,849

(6) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
未認識過去勤務費用	496千円	1,025千円
未認識数理計算上の差異	221,612	225,990
合計	221,115	224,964

(7) 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。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
一般勘定	100.0%	100.0%
合計	100.0	100.0

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。

(8) 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（加重平均で表しております。）

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
割引率	0.42%	0.49%
長期期待運用収益率	0.72%	2.00%
予想昇給率	2.80%	2.80%

(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

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付に係る負債	688,987千円	753,016千円
役員退職慰労引当金	3,871	4,763
賞与引当金	213,702	213,221
棚卸資産未実現利益	17,606	16,147
減価償却費	47,018	48,222
固定資産未実現利益	24,533	24,040
出資金評価損	23,886	-
その他	213,539	197,389
繰延税金資産小計	1,233,145	1,256,801
評価性引当額	665,079	87,836
繰延税金資産合計	568,066	1,168,965
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	31,315	43,156
繰延税金負債合計	31,315	43,156
繰延税金資産(負債)の純額	536,750	1,125,809

(注) 前連結会計年度及び当連結会計年度における繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
流動資産 - 繰延税金資産	359,621千円	339,595千円
固定資産 - 繰延税金資産	179,394	788,632
固定負債 - 繰延税金負債	2,265	2,418

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

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
法定実効税率	32.83%	30.69%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.62	0.67
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.05	0.03
住民税均等割	0.60	0.48
評価性引当額の増減	3.58	19.59
試験研究費控除	3.25	3.76
所得拡大促進税制税額控除	1.74	1.92
在外子会社の税負担率の差異等	0.32	0.31
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.75	-
その他	1.29	0.01
税効果会計適用後の法人税等の負担率	27.15	6.24

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループは、産業用配電機器事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(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)

	電子制御器	配電用 自動開閉器	配電盤及び システム機器	その他	合計
外部顧客への売上高	4,764,578	12,092,834	3,064,952	3,285,896	23,208,262

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連結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連結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

(単位:千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
中部電力(株)	3,201,475	産業用配電機器事業
九州電力(株)	2,876,750	産業用配電機器事業

当連結会計年度(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)

	電子制御器	配電用 自動開閉器	配電盤及び システム機器	その他	合計
外部顧客への売上高	4,894,812	11,585,864	3,520,804	3,569,748	23,571,229

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連結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連結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

(単位:千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
中部電力(株)	3,436,000	産業用配電機器事業

【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】

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】

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】

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

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等

前連結会計年度（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）
役員	戸上信一	-	-	当社代表取締役 （株）戸上ビル代表取締役	（被所有） 直接 5.1	-	（株）戸上ビルとの建物賃貸借契約	34,900	敷金	48,931

当連結会計年度（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）
役員	戸上信一	-	-	当社代表取締役 （株）戸上ビル代表取締役	（被所有） 直接 5.0	-	（株）戸上ビルとの建物賃貸借契約	34,930	敷金	48,931

（注）1. 近隣の建物賃貸借代を参考にして決定しております。

2. 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) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等

前連結会計年度（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）
役員	戸上信一	-	-	当社代表取締役 （株）戸上ビル代表取締役	（被所有） 直接 5.1	-	（株）戸上ビルとの建物賃貸借契約	22,061	敷金	4,000

当連結会計年度（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）
役員	戸上信一	-	-	当社代表取締役 （株）戸上ビル代表取締役	（被所有） 直接 5.0	-	（株）戸上ビルとの建物賃貸借契約	22,061	敷金	4,000

（注）1. 近隣の建物賃貸借代を参考にして決定しております。

2. 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。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (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	425円12銭	519円22銭
1株当たり当期純利益金額	86円68銭	110円22銭

(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おりません。

2. 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。

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益金額 (千円)	2,154,658	2,738,452
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益金額(千円)	2,154,658	2,738,452
普通株式の期中平均株式数(千株)	24,857	24,846

(重要な後発事象)

(単元株式数の変更、株式併合及び定款の一部変更)

当社は、平成29年5月9日開催の取締役会において、平成29年6月29日開催の第142期定時株主総会に単元株式数の変更、株式併合及び定款の一部変更について付議することを決議し、同株主総会において承認されました。

(1) 単元株式数の変更及び株式併合の目的

全国証券取引所は、「売買単位の集約に向けた行動計画」を公表し、すべての国内上場会社の普通株式の売買単位を100株に統一することを目指しております。

当社は、東京証券取引所に上場する企業として、この趣旨を尊重し、単元株式数を1,000株から100株に変更し、あわせて、中長期的な株価変動を勘案しつつ、投資単位を適切な水準に調整することを目的として、株式併合(5株を1株に併合)を実施することといたしました。

(2) 単元株式数の変更の内容

株式併合の効力発生と同時に、単元株式数を1,000株から100株に変更いたします。

(3) 株式併合の内容

併合する株式の種類

普通株式

併合の方法・割合

平成29年10月1日をもって、同年9月30日の最終の株主名簿に記録された株主の皆様のお所有株式について、5株につき1株の割合で併合いたします。

併合により減少する株式数

株式併合前の発行済株式総数(平成29年3月31日現在)	25,143,291株
株式併合により減少する株式数	20,114,633株
株式併合後の発行済株式総数	5,028,658株

(注) 「株式併合により減少する株式数」及び「株式併合後の発行済株式総数」は、株式併合前の発行済株式総数及び株式併合割合に基づき算出した理論値です。

1株未満の端数が生じる場合の処理

株式併合の結果、1株に満たない端数が生じた場合には、会社法第234条及び第235条の定めにより、一括して処分し、その処分代金を端数が生じた株主の皆様に対して、端数の割合に応じて分配いたします。

(4) 株式併合及び単元株式数の変更の日程

取締役会決議日	平成29年5月9日
株主総会決議日	平成29年6月29日
株式併合及び単元株式数の変更	平成29年10月1日

(5) 1株当たり情報に及ぼす影響

当該株式併合が前連結会計年度の期首に実施されたと仮定した場合の、前連結会計年度及び当連結会計年度における1株当たり情報は以下のとおりです。

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (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	2,125円59銭	2,596円10銭
1株当たり当期純利益金額	433円41銭	551円08銭

(注) 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おりません。

【連結附属明細表】

【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 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	285,429	176,320	0.41	-
1年以内に返済予定の長期借入金	34,956	7,064	0.65	-
1年以内に返済予定のリース債務	20,104	7,839	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	7,064	-	-	-
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	45,010	41,058	-	平成30年~34年
その他有利子負債 預り保証金	160,952	161,800	1.68	-
合計	553,516	394,082	-	-

(注) 1. 平均利率については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を定額法により各連結会計年度に配分しているため、記載しておりません。

3. リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後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)
リース債務	8,798	8,798	8,798	8,798

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計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、連結財務諸表規則第92条の2の規定により記載を省略しております。

(2)【その他】

当連結会計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	当連結会計年度
売上高(千円)	5,611,366	11,369,608	17,292,230	23,571,229
税金等調整前四半期(当期) 純利益金額(千円)	733,965	1,338,801	2,204,025	2,946,888
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益金額(千円)	529,004	957,987	1,567,917	2,738,452
1株当たり四半期(当 期)純利益金額(円)	21.29	38.55	63.10	110.22

(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)	21.29	17.26	24.55	47.12

2【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)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,360,090	2,385,758
受取手形	1,779,301	1,832,218
電子記録債権	51,324	90,590
売掛金	1,394,432	1,368,685
製品	776,440	1,035,833
原材料	373,640	374,050
仕掛品	580,557	645,998
貯蔵品	49,110	33,487
前払費用	7,762	7,758
繰延税金資産	207,094	195,648
関係会社短期貸付金	185,000	1,230,900
未収入金	1,955,458	1,824,674
信託受益権	333,167	-
その他	104,111	95,335
貸倒引当金	-	65
流動資産合計	11,603,491	11,909,875
固定資産		
有形固定資産		
建物	2,596,422	2,665,693
構築物	21,577	18,599
機械及び装置	2,344,301	2,373,583
車両運搬具	8,639	4,921
工具、器具及び備品	87,670	125,529
土地	2,492,630	2,853,638
建設仮勘定	315,579	455,086
有形固定資産合計	1,866,823	2,497,050
無形固定資産		
電話加入権	11,306	11,306
ソフトウェア	91,211	85,884
無形固定資産合計	102,517	97,190
投資その他の資産		
投資有価証券	2,525,803	2,660,662
関係会社株式	375,157	375,157
出資金	29,215	6,110
関係会社出資金	479,813	479,813
関係会社長期貸付金	1,275,000	159,000
繰延税金資産	59,960	575,739
役員生命保険掛金	419,460	405,037
長期前払費用	6,356	605
敷金	104,102	104,868
その他	10,994	11,194
貸倒引当金	3,800	4,001
投資その他の資産合計	2,282,064	2,674,189
固定資産合計	4,251,404	5,268,430
資産合計	15,854,896	17,178,305

(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)
負債の部		
流動負債		
支払手形	1 248,605	1 248,947
電子記録債務	-	1,943,086
買掛金	1 3,747,658	1 1,513,974
短期借入金	2 262,427	2 173,320
1年内返済予定の長期借入金	2 22,500	-
未払金	1 557,960	1 231,836
未払費用	294,866	351,756
未払法人税等	196,000	271,167
未払消費税等	55,677	23,006
預り金	25,913	24,859
賞与引当金	362,100	368,278
設備支払手形	26,466	1,945
その他	6,241	5,334
流動負債合計	5,806,417	5,157,514
固定負債		
退職給付引当金	1,766,477	1,862,274
資産除去債務	8,000	8,000
預り保証金	160,952	161,800
その他	89,011	89,011
固定負債合計	2,024,442	2,121,086
負債合計	7,830,859	7,278,601
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,899,597	2,899,597
資本剰余金		
資本準備金	483,722	483,722
資本剰余金合計	483,722	483,722
利益剰余金		
利益準備金	390,206	390,206
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	4,238,105	6,042,829
利益剰余金合計	4,628,312	6,433,036
自己株式	46,841	49,892
株主資本合計	7,964,790	9,766,464
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	59,245	133,240
評価・換算差額等合計	59,245	133,240
純資産合計	8,024,036	9,899,704
負債純資産合計	15,854,896	17,178,305

【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	1 18,577,501	1 18,865,734
売上原価	1 13,328,538	1 13,978,175
売上総利益	5,248,962	4,887,558
販売費	2 1,930,606	2 1,915,452
一般管理費	2 869,420	2 955,909
営業利益	2,448,934	2,016,196
営業外収益		
受取利息	1 4,508	1 3,344
受取配当金	1 87,537	1 119,643
為替差益	-	58
賃貸料	16,667	17,066
関係会社賃貸料	1 21,604	1 21,722
補助金収入	10,757	26,367
その他	1 41,549	1 56,282
営業外収益合計	182,625	244,485
営業外費用		
支払利息	8,152	3,783
売上割引	1 74,907	1 75,029
為替差損	10,694	-
その他	20,132	18,479
営業外費用合計	113,887	97,292
経常利益	2,517,672	2,163,389
特別利益		
出資金売却益	-	8,884
受取損害賠償金	132,811	57,569
特別利益合計	132,811	66,454
特別損失		
投資有価証券評価損	1,372	-
購入部品不具合に伴う製品改修費用	360,641	-
特別損失合計	362,013	-
税引前当期純利益	2,288,471	2,229,843
法人税、住民税及び事業税	516,371	492,363
法人税等調整額	52,377	514,513
法人税等合計	568,748	22,150
当期純利益	1,719,722	2,251,993

【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		6,870,339	66.3	7,235,327	66.1
労務費		2,108,703	20.3	2,151,316	19.7
経費	2	1,386,143	13.4	1,550,544	14.2
当期総製造費用	1	10,365,186	100.0	10,937,187	100.0
期首仕掛品たな卸高		537,357		580,557	
他勘定受入高	3	135,279		40,437	
合計		11,037,823		11,558,182	
期末仕掛品たな卸高		580,557		645,998	
他勘定振替高	4	1,496,044		1,793,313	
当期製品製造原価		8,961,221		9,118,871	

原価計算の方法

当社の原価計算は部門別総合原価計算を採用し、製造原価は実際原価であります。

計算の方法は、材料費（実際使用量を予定価格により払出し、移動平均法による原価との差額は原価差額とする）及び労務費、外注費は各部門へ直課し、製造経費は直接工員総作業時間、使用固定資産或はたな卸資産の出来高等を配賦基準として、部門別に配賦し、原価を算出しております。

予定価格との差額（原価差額）は、期末に一括して売上原価とたな卸資産に配賦調整を行っております。

- (注) 1. 関係会社との取引によるものが、前事業年度に3,440,956千円、当事業年度に3,662,369千円含まれております。
2. 主な内訳は次のとおりであります。

項目	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)
外注加工費(千円)	433,321	392,821
減価償却費(千円)	200,080	225,056
その他(千円)	752,741	932,666

3. 他勘定受入高の内訳は次のとおりであります。

項目	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)
固定資産(千円)	135,279	40,437

4. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。

項目	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)
未収入金 (部品の有償支給等)(千円)	1,146,270	1,427,301
固定資産(千円)	326,522	299,294
経費(千円)	23,251	66,716
合計(千円)	1,496,044	1,793,313

【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							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	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益 剰余金 繰越利益剰 余金	利益剰余金 合計			
当期首残高	2,899,597	483,722	483,722	390,206	3,015,610	3,405,816	39,626	6,749,510	
当期変動額									
剰余金の配当					497,227	497,227		497,227	
当期純利益					1,719,722	1,719,722		1,719,722	
自己株式の取得							7,214	7,214	
株主資本以外の項目の当期変動 額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	1,222,495	1,222,495	7,214	1,215,280	
当期末残高	2,899,597	483,722	483,722	390,206	4,238,105	4,628,312	46,841	7,964,790	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価 証券評価差 額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	137,767	137,767	6,887,278
当期変動額			
剰余金の配当			497,227
当期純利益			1,719,722
自己株式の取得			7,214
株主資本以外の項目の当期変動 額（純額）	78,521	78,521	78,521
当期変動額合計	78,521	78,521	1,136,758
当期末残高	59,245	59,245	8,024,036

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							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	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計			
当期首残高	2,899,597	483,722	483,722	390,206	4,238,105	4,628,312	46,841	7,964,790	
当期変動額									
剰余金の配当					447,269	447,269		447,269	
当期純利益					2,251,993	2,251,993		2,251,993	
自己株式の取得							3,051	3,051	
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	1,804,724	1,804,724	3,051	1,801,673	
当期末残高	2,899,597	483,722	483,722	390,206	6,042,829	6,433,036	49,892	9,766,464	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	59,245	59,245	8,024,036
当期変動額			
剰余金の配当			447,269
当期純利益			2,251,993
自己株式の取得			3,051
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	73,994	73,994	73,994
当期変動額合計	73,994	73,994	1,875,667
当期末残高	133,240	133,240	9,899,704

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの 期末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

製品及び仕掛品 総平均法による原価法（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により算定）を採用しております。

原材料及び貯蔵品 移動平均法による原価法（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により算定）を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建 物 7～50年

機械装置及び運搬具 5～7年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

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）に基づく定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 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。

過去勤務費用は、その発生時の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費用処理しております。

数理計算上の差異については、各期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）による按分額（定額法）をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

(2) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の未処理額の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

(3) 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ます。

(表示方法の変更)

(貸借対照表)

前事業年度において、「流動資産」の「受取手形」に含めていた「電子記録債権」は、金額的重要性が増したため、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おります。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「受取手形」に表示していた830,625千円は、「受取手形」779,301千円、「電子記録債権」51,324千円として組み替えております。

(損益計算書)

前事業年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「補助金収入」は、営業外収益の総額の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、「営業外収益」の「その他」に表示していた52,306千円は、「補助金収入」10,757千円、「その他」41,549千円として組み替えております。

(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)

1 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

	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)
短期金銭債権	1,675,981千円	1,620,167千円
長期金銭債権	275,000	59,000
短期金銭債務	465,167	590,901

2 担保に供している資産及び担保に係る債務

担保に供している資産

	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)
有形固定資産	697,470千円	649,595千円
投資有価証券	150,179	210,218
計	847,649	859,813

その他、定期預金(当事業年度は3,000千円、前事業年度は該当なし)を海外取引先に対する支払保証の担保に供しております。

担保に係る債務

	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)
短期借入金	262,427千円	173,320千円
1年内返済予定の長期借入金	22,500	-
計	284,927	173,320

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高

	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	2,603,659千円	2,488,935千円
仕入高	7,713,721	8,554,762
営業取引以外の取引高	149,786	200,639

2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度68.9%、当事業年度66.7%、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31.1%、当事業年度33.3%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)
発送費	348,179千円	344,281千円
給料	641,887	645,684
賞与引当金繰入額	137,598	136,263
退職給付費用	57,321	61,056
貸倒引当金繰入額	-	266
減価償却費	52,170	43,880

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式375,153千円、関連会社株式4千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式375,153千円、関連会社株式4千円)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、記載しておりません。

(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 (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		
退職給付引当金	538,273千円	567,382千円
賞与引当金	111,128	113,024
減価償却費	39,213	39,921
出資金評価損	23,886	-
その他	163,708	151,480
繰延税金資産小計	876,210	871,809
評価性引当額	583,656	64,742
繰延税金資産合計	292,553	807,067
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	25,499	35,679
繰延税金負債合計	25,499	35,679
繰延税金資産の純額	267,054	771,387

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 (調整)	32.83%	30.69%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.62	0.66
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	1.08	1.48
住民税均等割	0.73	0.54
評価性引当額の増減	4.33	23.27
試験研究費控除	4.17	4.88
所得拡大促進税制税額控除	1.94	2.16
その他	2.19	1.09
税効果会計適用後の法人税等の負担率	24.85	0.99

(重要な後発事象)

(単元株式数の変更、株式併合及び定款の一部変更)

当社は、平成29年5月9日開催の取締役会において、平成29年6月29日開催の第142期定時株主総会に単元株式数の変更、株式併合及び定款の一部変更について付議することを決議し、同株主総会において承認されました。

(1) 単元株式数の変更及び株式併合の目的

全国証券取引所は、「売買単位の集約に向けた行動計画」を公表し、すべての国内上場会社の普通株式の売買単位を100株に統一することを目指しております。

当社は、東京証券取引所に上場する企業として、この趣旨を尊重し、単元株式数を1,000株から100株に変更し、あわせて、中長期的な株価変動を勘案しつつ、投資単位を適切な水準に調整することを目的として、株式併合(5株を1株に併合)を実施することといたしました。

(2) 単元株式数の変更の内容

株式併合の効力発生と同時に、単元株式数を1,000株から100株に変更いたします。

(3) 株式併合の内容

併合する株式の種類

普通株式

併合の方法・割合

平成29年10月1日をもって、同年9月30日の最終の株主名簿に記録された株主の皆様の所有株式について、5株につき1株の割合で併合いたします。

併合により減少する株式数

株式併合前の発行済株式総数（平成29年3月31日現在）	25,143,291株
株式併合により減少する株式数	20,114,633株
株式併合後の発行済株式総数	5,028,658株

（注）「株式併合により減少する株式数」及び「株式併合後の発行済株式総数」は、株式併合前の発行済株式総数及び株式併合割合に基づき算出した理論値です。

1株未満の端数が生じる場合の処理

株式併合の結果、1株に満たない端数が生じた場合には、会社法第234条及び第235条の定めにより、一括して処分し、その処分代金を端数が生じた株主の皆様に対して、端数の割合に応じて分配いたします。

(4) 株式併合及び単元株式数の変更の日程

取締役会決議日	平成29年5月9日
株主総会決議日	平成29年6月29日
株式併合及び単元株式数の変更	平成29年10月1日

(5) 1株当たり情報に及ぼす影響

当該株式併合が前事業年度の期首に実施されたと仮定した場合の、前事業年度及び当事業年度における1株当たり情報は以下のとおりです。

	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株当たり純資産額	1,614円51銭	1,992円45銭
1株当たり当期純利益金額	345円92銭	453円19銭

（注）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おりません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	建物	596,422	1 120,588	2,395	48,922	665,693	3,157,452
	構築物	21,577	-	-	2,978	18,599	266,464
	機械及び装置	344,301	2 169,463	7 5,959	134,222	373,583	4,879,284
	車両運搬具	8,639	-	-	3,718	4,921	24,158
	工具、器具及び備品	87,670	3 106,311	583	67,868	125,529	4,499,757
	土地	492,630	4 361,007	-	-	853,638	-
	建設仮勘定	315,579	5 183,955	44,449	-	455,086	-
	計	1,866,823	941,326	53,387	257,711	2,497,050	12,827,117
無形固定資産	電話加入権	11,306	-	-	-	11,306	-
	ソフトウェア	91,211	6 22,305	-	27,631	85,884	-
	計	102,517	22,305	-	27,631	97,190	-

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

- 1 生産拠点再編に係る既存工場建物の取得 83,835千円
 - 2 レーザ溶接機 83,000千円、CNC旋盤 25,760千円、メカ式シャーリング 16,190千円
 - 3 3次元測定器 12,900千円
 - 4 新工場建設用地(久保泉第2工業団地内) 239,470千円、生産拠点再編に係る土地の取得 115,537千円
 - 5 銀錫メッキ自動化ライン 63,924千円、新工場設計費用 30,996千円
メッキ場建築2期工事 18,296千円、樹脂封止検査装置 17,147千円
 - 6 熱流体解析ソフト 7,691千円、3DCADライセンス 7,167千円
2. 当期減少額のうち主なものは次のとおりです。
- 7 複合加工機 1,696千円、自動垂鉛メッキライン 1,465千円

【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	3,800	266	-	4,066
賞与引当金	362,100	368,278	362,100	368,278

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

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	1,000株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都江東区東砂七丁目10番11号 三菱UFJ信託銀行株式会社証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都江東区東砂七丁目10番11号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	無料
公告掲載方法	日本経済新聞
株主に対する特典	該当事項はありません。

- (注) 1. 平成29年6月29日開催の定時株主総会において、株式併合に係る議案(5株を1株に併合)が承認可決されました。あわせて、単元株式数は平成29年10月1日より、1,000株から100株に変更となります。
2. 当社の定款の定めにより、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、募集株式または募集新株予約権の割当を受ける権利並びにその有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売り渡すことを当社に請求することができる権利以外の権利を有していません。
3. 平成29年6月29日開催の定時株主総会の決議により定款が変更され、会社の公告方法は次のとおりとなりました。
当社の公告方法は、電子公告により行います。ただし、やむを得ない事由により、電子公告によ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います。

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141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日福岡財務支局長に提出

(2) 有価証券報告書の訂正報告書及び確認書

平成28年6月29日福岡財務支局長に提出

事業年度（第139期）（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

事業年度（第140期）（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

上記2事業年度分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。

平成28年7月20日福岡財務支局長に提出

事業年度（第141期）（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）の有価証券報告書に係る訂正報告書及びその確認書であります。

平成28年8月24日福岡財務支局長に提出

事業年度（第141期）（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）の有価証券報告書に係る訂正報告書及びその確認書であります。

(3) 内部統制報告書及びその添付書類

平成28年6月29日福岡財務支局長に提出

(4) 臨時報告書

平成28年7月1日福岡財務支局長に提出

これは、金融商品取引法第24条の5第4項及び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の規定に基づいて提出したものであります。

(5) 四半期報告書及び確認書

（第142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5日福岡財務支局長に提出

（第142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4日福岡財務支局長に提出

（第142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8日福岡財務支局長に提出

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29日

株式会社 戸上電機製作所

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 芳野 博之 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 渋谷 博之 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戸上電機製作所の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結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、当監査法人に連結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、連結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連結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、連結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連結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、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社戸上電機製作所及び連結子会社の平成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連結会計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、株式会社戸上電機製作所の平成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、株式会社戸上電機製作所が平成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、その原本は当社が連結財務諸表に添付する形で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。

独立監査人の監査報告書

平成29年6月29日

株式会社 戸上電機製作所

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 芳野 博之 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 渋谷 博之 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づ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戸上電機製作所の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの第142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、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、株式会社戸上電機製作所の平成29年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績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。

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、その原本は当社が財務諸表に添付する形で別途保管しております。
2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。