

【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】	2019年6月27日
【事業年度】	第73期（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）
【会社名】	杉田エース株式会社
【英訳名】	SUGITA ACE CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 杉田 裕介
【本店の所在の場所】	東京都墨田区緑二丁目14番15号
【電話番号】	03(3633)5150
【事務連絡者氏名】	常務取締役 佐藤 正
【最寄りの連絡場所】	東京都墨田区緑二丁目14番15号
【電話番号】	03(3633)5150
【事務連絡者氏名】	常務取締役 佐藤 正
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部【企業情報】

## 第1【企業の概況】

## 1【主要な経営指標等の推移】

## (1) 連結経営指標等

回次	第69期	第70期	第71期	第72期	第73期
決算年月	2015年3月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月
売上高 (百万円)	54,163	55,695	55,944	57,062	57,855
経常利益 (百万円)	880	864	924	999	648
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	467	584	581	637	454
包括利益 (百万円)	487	549	609	674	430
純資産額 (百万円)	8,139	8,581	9,056	9,597	9,866
総資産額 (百万円)	31,009	31,161	30,811	31,111	31,218
1株当たり純資産額 (円)	1,517.04	1,599.47	1,687.99	1,788.75	1,838.91
1株当たり当期純利益金額 (円)	87.21	108.88	108.46	118.76	84.65
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 (%)	26.2	27.5	29.4	30.8	31.6
自己資本利益率 (%)	5.9	7.0	6.6	6.8	4.7
株価収益率 (倍)	8.3	7.0	9.8	9.1	11.8
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	837	896	913	1,209	909
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	122	980	500	545	84
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	501	1,267	535	601	812
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	3,183	2,573	2,451	2,514	2,527
従業員数 (人)	463	480	493	497	507
[外、平均臨時雇用者数]	[187]	[200]	[199]	[193]	[198]

(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69期	第70期	第71期	第72期	第73期
決算年月	2015年3月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月
売上高 (百万円)	52,130	53,247	52,991	53,941	55,183
経常利益 (百万円)	790	837	878	935	593
当期純利益 (百万円)	381	483	530	583	528
資本金 (百万円)	697	697	697	697	697
発行済株式総数 (千株)	5,374	5,374	5,374	5,374	5,374
純資産額 (百万円)	7,909	8,266	8,686	9,144	9,478
総資産額 (百万円)	30,302	30,138	29,606	29,878	30,153
1株当たり純資産額 (円)	1,474.15	1,540.74	1,618.97	1,704.45	1,766.73
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	20.00 (-)	25.00 (-)	25.00 (-)	30.00 (-)	30.00 (-)
1株当たり当期純利益金額 (円)	71.09	90.20	98.93	108.77	98.45
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 (%)	26.1	27.4	29.3	30.6	31.4
自己資本利益率 (%)	4.9	6.0	6.3	6.5	5.7
株価収益率 (倍)	10.2	8.5	10.8	10.0	10.2
配当性向 (%)	28.1	27.7	25.3	27.6	30.5
従業員数 [外、平均臨時雇用者数] (人)	407 [178]	412 [186]	413 [187]	417 [183]	447 [184]
株主総利回り (%) (比較指標：TOPIX(配当込))	112.9 (130.7)	122.9 (116.5)	172.4 (133.7)	179.2 (154.9)	171.4 (147.1)
最高株価 (円)	745	856	1,315	1,197	1,139
最低株価 (円)	570	702	725	967	880

(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。

3. 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

2【沿革】

年月	事項
1948年9月	錠前及び建築金物の販売を目的として、東京都葛飾区本田渋江町341番地に株式会社杉田金属を設立
1961年4月	東京都墨田区緑町二丁目4番地に本社社屋を新設し、本社を移転
1984年5月	杉田エース株式会社に商号を変更
1996年9月	東京都墨田区両国三丁目25番5号に本社事務所を移転
2000年2月	日本証券業協会に株式を店頭登録
2004年12月	日本証券業協会への店頭登録を取り消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場
2006年10月	東京都墨田区緑二丁目14番5号に「本店ビル」建替え・竣工
2010年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所JASDAQ（現 東京証券取引所JASDAQ（スタンダード））に上場
2012年8月	株式会社トクダ（2012年8月にトクダエース株式会社に商号変更）の株式を取得し、連結子会社とする
2012年11月	株式会社マシモ（2012年11月にマシモエース株式会社に商号変更）の株式を取得し、連結子会社とする
2013年7月	ヨネミツ産業株式会社（2013年7月にヨネミツエース株式会社に商号変更）の株式を取得し、連結子会社とする
2013年7月	東京証券取引所と大阪証券取引所の統合に伴い、東京証券取引所JASDAQ（スタンダード）に上場
2013年10月	トクダエース株式会社とマシモエース株式会社が合併し、トクダマシモエース株式会社に商号変更する
2014年4月	創業80周年を機にC Iを変更する
2015年8月	株式会社水澤金物（2015年8月に水沢エース株式会社に商号変更）の株式を取得し、連結子会社とする
2018年4月	連結子会社のヨネミツエース株式会社を吸収合併する
2019年4月	連結子会社（特定子会社）のトクダマシモエース株式会社を吸収合併する

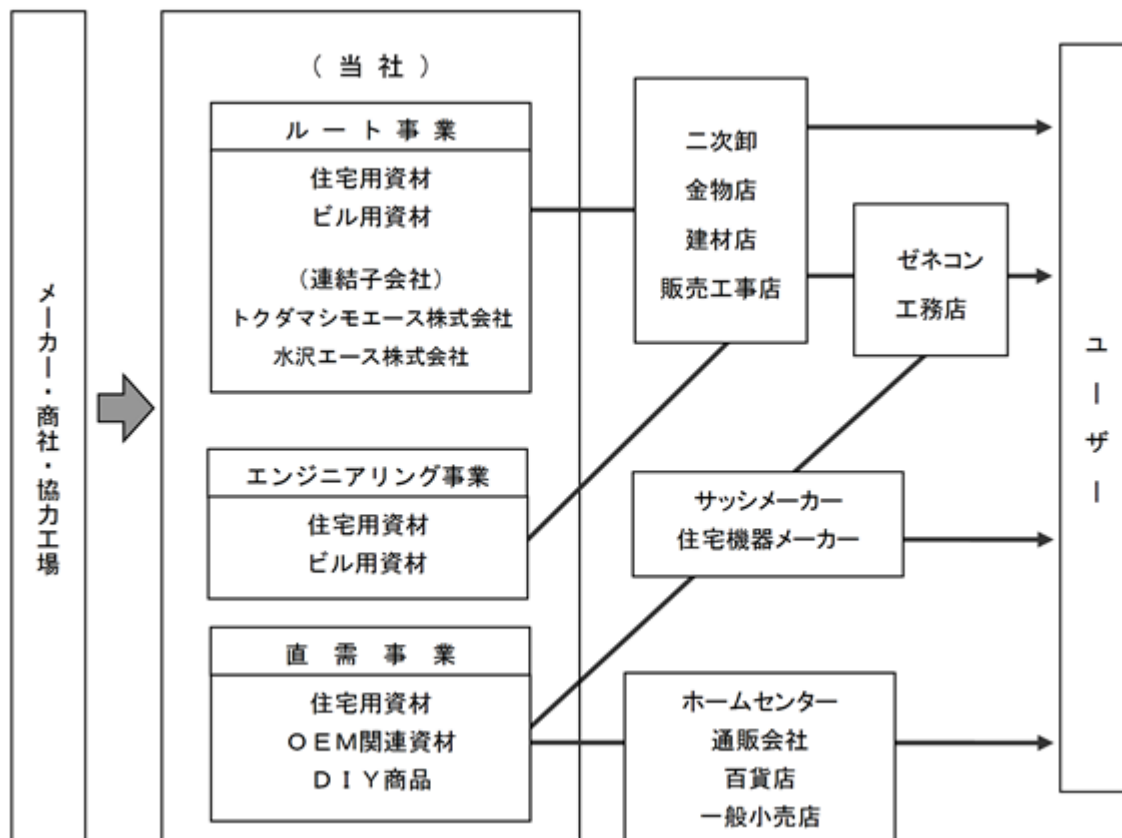
### 3【事業の内容】

当社及び子会社（以下「当社グループ」）は、建築金物、建築関連資材の販売を行っております。

当社グループでは、事業を販売経路及び取扱商品を勘案し、ルート事業・エンジニアリング事業・直需事業の三つのセグメントに区分しております。それぞれのセグメントにおける事業内容は次のとおりであります。

- (1) ルート事業                   住宅用資材及びビル用資材等を、二次卸・金物店・建材店等へ販売しております。
- (2) エンジニアリング事業      エンジニアリング事業は、住宅用資材及びビル用資材等を、建材店・販売工事店等へ、独自のノウハウによる設計・加工・施工等の付加価値を加味して販売しております。
- (3) 直需事業                    ホームセンター、通販会社、百貨店等、一般小売店向けのD I Y商品、及びO E M関連資材、その他商品を販売しております。

以上述べた事項を図によって示すと次のとおりであります。



当社グループが販売を行っている建築金物、建築関連資材の主要な取扱い商品は次のとおりであります。

商品区分	主要商品群
住宅用資材	建具商品（錠前、丁番等）、マンション・住宅用商品（ポスト、物干金物等）、インテリア商品（カーテンレール、ブラインド等）、建設副資材（ステンレスパイプ等）
ビル用資材	ビル用商品（アルミ製屋上・ベランダ手すり等）、福祉商品（バリアフリー向け商品等）、景観商品（エクステリア商品、車止め等）
D I Y 商品	D I Y 用品（日曜大工用品等）、長期保存食、防災商品
O E M 関連資材	特定需要家向け相手先 O E M 商品

#### 4【関係会社の状況】

当社の「子会社」は次のとおりであります。

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業内容	議決権の所有割合 (%)	関係内容
トクダマシモエース株式会社(注)	東京都台東区	92	建具卸売	99.97	役員の兼任
水沢エース株式会社	北海道北見市	30	金物卸売 建具工事	100.00	役員の兼任

(注) 特定子会社に該当しております。

当社の「その他の関係会社」は次のとおりであります。

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業内容	議決権の被所有割合 (%)	関係内容
有限会社杉田商事	東京都新宿区	100	貸室業	13.61 〔17.50〕	当社との取引関係はありませんが、役員の兼任があります。

(注) 議決権の被所有割合の〔 〕内は同社の緊密な者又は同意している者による被所有割合で外数となっております。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2019年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
ルート事業	307 (78)
エンジニアリング事業	43 (9)
直需事業	39 (11)
全社(共通)	118 (100)
合計	507 (198)

(注) 従業員数は就業人員数であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。

### (2) 提出会社の状況

2019年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
ルート事業	247 (64)
エンジニアリング事業	43 (9)
直需事業	39 (11)
全社(共通)	118 (100)
合計	447 (184)

(注) 従業員数は就業人員数であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。

2019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)
447 (184)	40.2	12.5	5,536,423

(注) 1. 従業員数は就業人員数であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を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. 上記人数には、子会社(ヨネミツエース)合併に伴う転籍者20名を含んでおります。

### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

#### (1) 経営方針

当社グループは、住宅その他に使用される建築金物及び建築資材を取扱う金物総合エンジニアリング企業として、ルート事業・エンジニアリング事業・直需事業の3つのセグメントにおいて事業を展開しております。社会は益々成熟化して行く中、当社は高齢者向け住宅市場及びリフォーム市場の拡大等に対応するべく、社内IT化を推進し、メーカーとユーザーとを結び付ける総合システム機能をさらに高め、その社会的機能・価値の向上を目指す所存であります。

当社グループは5万アイテムを超える商品ラインアップを有し、商品ニーズを的確に把握・分析し、自社ブランド商品を含めた多くの商品を企画・開発し、市場開拓を行い、優れた物流機能をもってタイムリーに市場へ商品と情報を供給する金物総合エンジニアリング企業として、より一層の業務の拡大を図ってまいります。

#### (2) 経営戦略等

今後のわが国経済は、雇用・所得環境の改善が続くなかで、各種政策の効果もあって、緩やかな回復が期待されます。

このような状況の中、当社グループは以下の戦略に取り組んで行く所存であります。

住宅着工減少等の環境変化に対応して、住宅向け商材の販売から商業ビル向け商材、エクステリア関連商材等の拡販及び異業種への拡販を積極的に取り組む。

ドライバー不足のため、益々増大する物流コストを抑えるため、各流通センター等からの自社配達便の更なる整備を行い、物流コストを抑えると共に得意先へのサービス向上を図る。

次期マネジメント人材の選抜、採用と育成の強化による多様な人材の活用、「働き方改革」の実行等により経営基盤の強化を図る。

IT化、各種システムの統合等により業務の標準化を行い、業務効率の向上を図る。

#### (3) 経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当社グループは、企業の利益は「営業活動による付加価値の創造」と「効率的な資本の活用」による成果であると認識し、経常利益率3%及び自己資本利益率(ROE)10%以上を中長期的な目標としております。

#### (4) 経営環境

住宅着工戸数、賃貸集合住宅着工件数が共に前年比マイナスとなり、減少傾向が続くとの予測もあり、厳しい状況にあります。一方で、大手建設業者は民間再開発物件や公共投資物件等で堅調に推移しました。2020年の東京オリンピック、2025年には大阪万博と大きな国家プロジェクトが控えております。

#### (5) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当社グループは、次の課題に対して取り組んで行く所存であります。

顧客との関係強化 優先順位の明確化 顧客接点の最適化 効率化による時間創出  
組織体制・マネジメント力の強化 卸としての基盤強化



## 2【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、当連結会計年度末において当社グループが判断したものであります。

### (1) 経済動向による影響について

当社グループの主要な取扱商品である住宅用資材・ビル用資材の販売は、新規住宅着工件数など民間住宅設備投資を中心とした建設投資の動向により需要が変動します。また直需事業にて取扱っているDIY商品の販売は個人消費の動向により需要が変動します。当社グループでは取扱商品の拡充、新規取引先の開拓等により収益基盤を強化し需要変動による影響の軽減に努めておりますが、経済状況や景気動向による建設投資や個人消費等の動向の変動は、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 競合について

当社グループは、事業を展開する多くの市場において競合他社との激しい価格競争にさらされております。当社グループでは豊富な商品ラインナップ、自社開発商品である「ACE商品」のブランド力、全国をカバーする物流網による即納体制、建築現場における施工サービスなど付加価値の提供により競争力の確保に努めておりますが、競合他社との価格競争激化により市場価格が下落した場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (3) 資材等の調達（仕入価格の変動）について

当社グループの主要商品の多くは金属製又は樹脂製であります。これら原材料は国内及び海外の材料市況の動き、為替の変動、需給関係や同業他社の動向により価格変動が発生します。基本的にはメーカーとの協議によりコスト削減等の対応も行ってありますが、原材料価格高騰により商品の仕入価格が上昇し、販売価格への転嫁が行えなかった場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (4) 新商品の開発について

当社グループでは、オリジナル商品である「ACE商品」の企画・開発のほか、既存商品のPB（プライベートブランド）化、顧客ニーズを反映した商品改良など、商品力を高め顧客の満足と信頼を得るための研究開発に取り組んでおります。

新商品・新技術の開発には、商品や市場に対する企画・分析だけでなく人材・設備・費用といった経営資源の投入が不可欠であり、こうした研究開発投資に対して、新商品・新技術の開発が想定通りに進まなかった場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (5) 製造物賠償責任等について

当社グループは、グループ内にて生産活動は行っておりませんが、当社ブランドにて販売している商品や、外注先に対し当社仕様にて製造を委託したうえで仕入れている商品については、不具合の発見あるいは事故が発生した場合の責任は当社が負うものと考えております。品質不良によるリスクを最小限に抑えるべく、品質管理チームを設置し品質管理体制の強化に努めておりますが、当社グループの商品に品質上の問題が発生し回収・交換等が必要となった場合や当該製品の不具合により事故が発生した場合には、当社グループの社会的信用や財政状態、経営成績等に重要な影響を及ぼす可能性があります。なお、当社グループの商品に関して賠償等が必要となった場合に備えて、当社グループではリコール保険、賠償責任保険に加入しております。

### (6) 取引先の信用リスクについて

当社グループは、日本全国の建築資材二次卸・金物店・建材店・販売工事店等のほか、ホームセンターや通販業者、百貨店、一般小売店等に対しても商品の卸売を行っております。

得意先に対しては、取引開始時より個別に与信枠を設定し、社内ノウハウ及び外部情報等を駆使して取引先の経営情報を把握する体制を構築しており、得意先毎に営業債権の期日管理及び残高管理を行って与信リスク回避に努めております。また過去の貸倒実績等を基に貸倒引当金を設定し、貸倒損失に備えております。しかし、不測の事態により得意先の経営状況が悪化した場合には、保有する債権が回収不能となり、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (7) 経営成績の季節変動性について

当社グループの主力商品の多くは、マンション等の建築スケジュールのうち、工期の終盤において使用されることが多く、マンション建設業界においては一般的に年度末に竣工となる物件が多いため、当社グループの業績は売上、利益とも第3四半期から第4四半期にかけて大きくなる傾向があります。

また、当社グループでは毎年7月頃に金物総合見本市「SUGIFES」を開催しております。当該イベントは、仕入先である金物メーカーからも出展を受ける形で行われる、当社グループ取扱商品の大規模な展示商談会であり、全国から多数の得意先が来場されることから、商品の販売促進に大きく貢献しております。一方、当該展示商談会開催に伴う費用が発生するため、上半期における販売費は下半期に比べて大きくなる傾向があります。

(8) 法的規制について

当社グループの営むルート事業及びエンジニアリング事業においては、商品の販売に付随して、建築現場において商品の設置・取付など、いわゆる建築工事を提供する場合があります。このため、当社グループでは以下のとおり許認可を取得しております。なお、現時点において許認可の取消事由に該当する事実は発生しておりません。

取 得 年 月	2017年11月
許 認 可 等 の 名 称	建設業許可
所 管 官 庁 等	国土交通大臣
許 認 可 等 の 内 容	国土交通大臣許可 (般-29)第19780号(注1)
有 効 期 限	2022年9月18日 (5年ごとの更新)
法 令 違 反 の 要 件 及 び 主 な 許 認 可 取 消 事 由	不正の手段により許可を受けた者は 許可の取消。(建設業法第29条)

(注)1. 建設業許可の内訳は次のとおりであります。

大工工事業 屋根工事業 板金工事業 塗装工事業 建具工事業 石工事業  
 鋼構造物工事業 ガラス工事業 内装仕上工事業 土木工事業 ほ装工事業  
 水道施設工事業 とび・土工事業 しゅんせつ工事業

このほか、当社グループが取扱う商品の売上については「製造物責任法」、発売元となる自社PB商品の製造にあたっては、食品の規格・添加物・衛生監視等を定めた「食品衛生法」、及び下請取引の公正化・下請事業者の利益保護を目的とした「下請代金支払遅延等防止法(下請法)」等の法的規制があります。当社グループでは「コンプライアンス・プログラム」による行動指針を定めるなどコンプライアンス経営に取り組んでおり、積極的に関係法令を遵守するよう努めておりますが、今後何らかの理由により法令に基づく許認可が取り消された場合や、これら法的規制の強化・改定等により事業展開上の対応が必要となる場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(9) 訴訟その他の法的手続について

当社グループが事業活動を展開するなかで、製造物責任、知的財産権、納入者責任、労務等様々な訴訟の対象となるリスクがあります。現時点において当社グループを対象とする重大な訴訟は係属しておりませんが、今後重大な訴訟等が提起された場合、訴訟等の内容や結果によっては、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 情報セキュリティについて

当社グループは業務に関連して、多数の情報資産を保有しており、ネットワークの活用を含めた情報システムにより情報資産を管理し、業務に活用しております。当社グループは情報管理規程を体系的に整備、運用することによって情報漏洩防止を図っており、さらに、全てのシステムに情報漏洩防止を目的としたセキュリティ対策等を講じております。しかし、不測の事態により情報が漏洩した場合には、社会的信用の失墜に加え損害賠償責任を負う可能性もあり、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(11) 個人情報の管理について

お客様やお取引先の個人情報や機密情報を保護することは、企業としての信頼の根幹をなすものであります。当社グループでは、社内管理体制を整備し、従業員に対する情報管理やセキュリティ教育など、情報の保護について数々の対策を推進しておりますが、情報の漏洩が全く起きないという保証はありません。万一、情報の漏洩が起きた場合、当社グループの信用は低下し、お客様等に対する賠償責任が発生するなど、当社グループの業績及び財務状況が悪影響を受ける可能性があります。

(12) 災害・事故等について

当社グループは全国に営業・物流拠点を配しておりますが、その情報はデータセンターで集中管理する全国的なネットワークシステムを構築するとともに、セキュリティの強化に加え、重要なデータは利用データセンター以外の遠隔地でもデータの保管を行っています。

また、中核となる事業の継続あるいは早期復旧を可能とするためのBCP（事業継続計画）を策定・整備し、局地的な災害・事故等の発生時には他拠点からの業務のフォローアップを可能にしております。

しかし、将来的に想定を超える大規模かつ広域に亘る自然災害が発生し、道路の寸断や電力供給量の低下・使用制限等により業務に支障が生じ、復旧が長期化した場合には、当社グループの営業活動並びに業績に影響を及ぼす可能性があります。

(13) 投資有価証券の価格変動リスクについて

当社グループでは、取引先との緊密な関係の維持・強化又は純投資を目的として、取引先等が発行する上場・非上場の有価証券を保有しております。投資有価証券について、市況の変動や投資先の経営状態・財政状態の悪化等により価値が下落した場合には、減損損失や評価損が発生し、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

### 3【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

#### (1) 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループ（当社及び連結子会社）の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下「経営成績」という）の状況の概要は次のとおりであります。

##### 財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度におけるわが国経済は、雇用・所得環境が改善される中で、緩やかな回復基調が続きましたが、原油価格の上昇、天候不順による自然災害、慢性的な人手不足、米中の貿易紛争や英国のEU離脱問題等の懸念材料も多く、先行き不透明な状況で推移しました。

住宅建設業界におきましては、持家の着工は持ち直しの動きが見られましたが、貸家の着工は緩やかに減少し、分譲住宅の着工、首都圏のマンション販売戸数は共に横ばいとなり、全体的には横ばいで推移しました。

このような状況の中、当社グループは、4月に連結子会社のヨネミツエース株式会社を吸収合併し、大分営業所、長崎営業所を新設し、九州地区のエリアカバーの強化を図りました。更に7月には福岡第一・第二営業所及び福岡流通センターを新設・移転し、営業と物流機能のサービス向上を図りました。この結果、当連結会計年度の財政状態及び経営成績は以下のとおりとなりました。

業績につきましては、売上高は販売活動の強化に努めましたが、建設業界の人手不足・資材不足による工期遅延等の影響を受け、当初の見込みを下回る結果となりました。利益は、人員補強のための採用費、人材育成のための教育研修費及び福岡流通センター新設に伴う経費の先行投資の増加、また配送コストの上昇も影響し、営業利益、経常利益及び親会社株主に帰属する当期純利益は当初の見込みを下回りました。

##### a. 財政状態

当連結会計年度末の資産合計は、前連結会計年度末に比べ106百万円増加し、31,218百万円となりました。

当連結会計年度末の負債合計は、前連結会計年度末に比べ162百万円減少し、21,352百万円となりました。

当連結会計年度末の純資産合計は、前連結会計年度末に比べ269百万円増加し、9,866百万円となりました。

##### b. 経営成績

当連結会計年度における当社グループの経営成績は、売上高57,855百万円（前連結会計年度比1.4%増）、営業利益547百万円（同37.9%減）、経常利益648百万円（同35.1%減）、親会社株主に帰属する当期純利益454百万円（同28.7%減）となりました。

セグメント別の売上高は次のとおりであります。

なお、当連結会計年度より事業セグメント区分の変更を行ったため、前連結会計年度比較については変更後の区分により再集計した数値を基に算出しております。

商品区分	ルート事業	エンジニアリング事業	直需事業	計	構成比
住宅用資材（百万円）	21,814	1,885	-	23,699	41.0%
ビル用資材（百万円）	22,013	3,355	-	25,368	43.8%
D I Y 商品（百万円）	469	-	3,838	4,308	7.4%
O E M 関連資材（百万円）	-	-	1,668	1,668	2.9%
その他（百万円）	2,082	727	-	2,809	4.9%
合計（百万円）	46,379	5,968	5,507	57,855	100.0%

##### ルート事業

ルート事業は、住宅用資材及びビル用資材等を、二次卸・金物店・建材店等へ販売しております。

住宅用資材は、建具商品、インテリア商材、建設副資材等の販売が堅調に推移しました。一方、ビル用資材は福祉商品、エクステリア関連商品は堅調に推移しましたが、窓廻り関連商品、外装商品は工期遅延等により納入時期の遅れにより低調に推移しました。

この結果、ルート事業全体の売上高は46,379百万円（前連結会計年度比1.1%増）となりました。

##### エンジニアリング事業

エンジニアリング事業は、住宅用資材及びビル用資材等を、建材店・販売工事店等へ、独自のノウハウによる設計・加工・施工等の付加価値を加味して販売しております。

エンジニアリング事業に関わる物件は、民間再開発や公共投資等で堅調に推移しましたが、職人不足や高力ボルト等の資材不足により工期遅延が見受けられました。

住宅用資材は、マンション商品とインテリア商品が低調に推移しましたが、建具商品と建設副資材は好調に推移しました。ビル用資材は、屋上ベランダ商品、外装商品が低調に推移しました。

この結果、エンジニアリング事業全体の売上高は5,968百万円（前連結会計年度比1.2%減）となりました。

#### 直需事業

直需事業は、ホームセンター、通販会社、百貨店等、一般小売店向けのDIY商品、及びOEM関連資材、その他商品を販売しております。

DIY商品は、ホームセンター向けのアルミ建材、防災用簡易トイレ等の防災関連商材、耐震関連商材がそれぞれ堅調に推移しました。また、一般顧客への直接販売、百貨店ルートへのギフト需要も好調に推移しました。

OEM関連資材は、戸建て住宅用商材は横ばいで推移しましたが、ポストや宅配ボックス等の集合住宅向け商材が好調に推移しました。

この結果、直需事業全体の売上高は5,507百万円（前連結会計年度比6.9%増）となりました。

#### キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下、「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ12百万円増加し2,527百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況は以下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909百万円（前連結会計年度比24.8%減）となりました。

主な内訳は、税金等調整前当期純利益783百万円、減価償却費233百万円、売上債権の増加による資金の減少226百万円、仕入債務の増加による資金の増加677百万円、法人税等の支払額377百万円であります。

#### 投資活動によるキャッシュ・フロー

投資活動の結果、使用した資金は84百万円（前連結会計年度比84.6%減）となりました。

主な内訳は、有形及び無形固定資産の取得による支出447百万円、有形固定資産の売却による収入388百万円です。

#### 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812百万円（前連結会計年度比35.1%増）となりました。

主な内訳は、長期借入金の返済による支出651百万円、配当金の支払額160百万円です。

商品仕入及び販売の実績

(1) 商品仕入実績

当連結会計年度の商品仕入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	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	前年同期比(%)
ルート事業(百万円)	39,441	100.9
エンジニアリング事業(百万円)	2,684	101.7
直需事業(百万円)	3,993	104.6
合計(百万円)	46,119	101.2

- (注) 1. 金額は実際仕入価格によっております。  
2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 販売実績

当連結会計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	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	前年同期比(%)
ルート事業(百万円)	46,379	101.1
エンジニアリング事業(百万円)	5,968	98.8
直需事業(百万円)	5,507	106.9
合計(百万円)	57,855	101.4

- (注) 1. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。  
2. 総販売実績に対する割合が10%以上に該当する販売先はなく、相手先別販売実績及び総販売実績に対する割合の記載は省略しております。

## (2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

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

### 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。当社グループの連結財務諸表の作成にあたっては、連結会計年度末における資産、負債の報告数値及び収益、費用の報告数値に影響を与える見積り、判断及び仮定を必要としております。当社グループは連結財務諸表作成の基礎となる見積り、判断及び仮定を過去の経験や状況に応じて、合理的と判断される入手可能な情報により継続的に検証し、意思決定を行っております。しかしながら、これらの見積り、判断及び仮定は不確実性を伴うため、実際の結果と異なる場合があります。この差異は、当社グループの連結財務諸表に影響を及ぼす可能性があります。重要な会計方針の要約は、「第5 経理の状況」をご参照ください。

見積り、判断及び仮定により当社グループの連結財務諸表に特に重要な影響を及ぼすと考えている項目は、主に投資有価証券の評価、固定資産の評価、貸倒引当金・賞与引当金等であり継続して評価を行っております。

### 当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

#### a. 経営成績の分析

##### 1) 財政状態

###### 資産

当連結会計年度末における資産は31,218百万円となり、前連結会計年度末に比べ106百万円増加しました。流動資産は、受取手形及び売掛金が123百万円、たな卸資産が148百万円それぞれ増加しました。固定資産は、土地が160百万円減少しました。

###### 負債

当連結会計年度末における負債は21,352百万円となり、前連結会計年度末に比べ162百万円減少しました。流動負債は支払手形及び買掛金が288百万円、電子記録債務が388百万円それぞれ増加し、1年内返済予定の長期借入金が180百万円、未払法人税等が84百万円それぞれ減少しました。固定負債は、長期借入金が470百万円減少しました。

###### 純資産

当連結会計年度末における純資産は9,866百万円となり、前連結会計年度末に比べ269百万円増加しました。

この結果、自己資本比率は31.6%となりました。

##### 2) 経営成績

###### 売上高及び売上総利益

当連結会計年度の売上高は57,855百万円（前連結会計年度比1.4%増）、売上総利益は8,335百万円（同0.9%増）となり、増収増益となりました。これはルート事業、直需事業の売上高が伸びたことなどによります。

###### 営業利益及び経常利益

営業利益は547百万円（前連結会計年度比37.9%減）となりました。販売費及び一般管理費が前連結会計年度比5.5%増となり、売上高増収に伴う売上総利益の増加では追いつかず減益となりました。また、経常利益は648百万円（同35.1%減）となりました。

###### 親会社株主に帰属する当期純利益

当連結会計年度は、特別利益に土地の売却による売却益を169百万円計上したこと、特別損失にゴルフ会員権評価損を21百万円計上したこと等により、親会社株主に帰属する当期純利益は454百万円（前連結会計年度比28.7%減）となりました。この結果、1株当たり当期純利益は84.65円となりました。

##### 3) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況の分析につきましては、「(1) 経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

b. 経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

当社グループの経営成績に対する施策としては、市場環境変化への対応、物流基盤強化、組織・人材の強化、業務効率化等があります。

上記施策に対しては、以下の取り組みを実施していく所存であります。

住宅着工減少等の環境変化に対応して、住宅向け商材の販売から商業ビル向け商材、エクステリア関連商材等の拡販及び異業種への拡販を積極的に取り組みます。

ドライバー不足のため、益々増大する物流コストを抑えるため、各流通センター等からの自社配達便の更なる整備を行い、物流コストを抑えると共に得意先へのサービス向上を図ります。

次期マネジメント人材の選抜、採用と育成の強化による多様な人材の活用、「働き方改革」の実行等により経営基盤の強化を図ります。

IT化、各種システムの統合等により業務の標準化を行い、業務効率の向上を図ります。

c. 資本の財源及び資金の流動性

当社グループの事業活動の維持拡大に必要な資金を安定的に確保するため、内部資金の活用及び金融機関からの借入により資金調達を行っており、運転資金及び設備資金につきましては、子会社のものを含め当社で一元管理しております。

当社グループ全体の有利子負債の削減を図り、当連結会計年度末2,191百万円となり、前連結会計年度末より651百万円減少しております。

金融機関には十分な借入枠を有しており、当社グループの事業の維持拡大、運営に必要な運転資金、設備資金の調達は今後も可能であると考えております。

経常的な設備の更新等はありませんが、重要な資本的支出は予定しておりません。

d. 経営方針、経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当社グループは、企業の利益は「営業活動による付加価値の創造」と「効率的な資本の活用による成果である」とし、全てのステークホルダーの利益に合致するものと考え、「経常利益率3%以上」及び「自己資本利益率(ROE)10%以上」を重要な指標として位置づけております。当連結会計年度における「経常利益率」は1.1%(前連結会計年度比0.7ポイント減)、「自己資本利益率(ROE)」は4.7%(同2.2ポイント減)でありました。これらの指標について、改善するよう取り組んでまいります。

e. セグメントごとの財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容

(ルート事業)

売上高は、住宅用資材、ビル用資材がそれぞれ好調に推移し、46,379百万円(前連結会計年度比1.1%増)となりました。

セグメント利益は、売上高が増加しましたが、1,848百万円(同4.0%減)となりました。

セグメント資産は、前連結会計年度末に比べ80百万円増加し、20,812百万円となりました。

(エンジニアリング事業)

売上高は、住宅用資材、ビル用資材がそれぞれ低調に推移し、5,968百万円(前連結会計年度比1.2%減)となりました。

セグメント利益は、売上高が減少したことにより、229百万円(同6.8%減)となりました。

セグメント資産は、前連結会計年度末に比べ46百万円増加し、3,520百万円となりました。

(直需事業)

売上高は、DIY商品、OEM関連資材が堅調に推移したことにより、5,507百万円(前連結会計年度比6.9%増)となりました。

セグメント利益は、売上高が増加しましたが、72百万円(同58.2%減)となりました。

セグメント資産は、前連結会計年度末に比べ225百万円増加し、2,880百万円となりました。



#### 4【経営上の重要な契約等】

当社は、2019年1月29日開催の当社取締役会において、2019年4月1日を効力発生日として、当社の連結子会社であるトクダマシモエース株式会社を吸収合併することを決議し、2019年2月27日に本合併契約書を締結いたしました。詳細については、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項(重要な後発事象)」及び「第5 経理の状況 2 財務諸表等 (1) 財務諸表 注記事項(重要な後発事象)」に記載のとおりであります。

#### 5【研究開発活動】

当社グループの研究開発活動としては、各セグメントで取扱う新商品の開発と既存商品の改良について、その取扱い規模等を勘案し、研究開発を行っております。

特に新商品開発に関しては、デザイン性を重視し、かつ機能性を追求した製品づくりを目指しております。また国内の防災意識の高まりと企業の備蓄需要に応じた長期保存食及び防災用品の開発にも取り組んでおります。

当連結会計年度における主な研究開発活動の概要と成果は、次のとおりとなります。

##### IZAMESHI 麺シリーズ

長期保存食「IZAMESHI」に本格的な手延べ麺を使用したお湯を注ぐだけの缶うどん3商品をリリースしました。

##### 簡易トイレ「minimLET」

防災用品として欠かせない簡易トイレをデザイン会社とのコラボレーションにより、身の回りのものを「流用」「兼任」するミニマルなデザインに仕上げ、商品としてリリースしました。

##### 手動発電式バッテリー「denqui」

災害時のスマートフォン用電源確保は通信・照明など最低限のインフラ取得に役立ちます。デザイン会社とのコラボレーションにより、今までにない振り回し発電の新方式の手動発電式バッテリーをリリースしました。

##### ガーデンファニチャー PATIO PETITE

2018年モデルは、人工ラタンをあしらったサハラシリーズを中心に18アイテムをリリースしました。

なお、2019年3月31日現在の開発担当人員は5名であり、当連結会計年度に支出した研究開発費は39百万円であり、また、各セグメントに直接配分できない費用については、商品の取扱い規模に応じて各セグメントに配分しております。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度中において実施いたしました当社グループの設備投資の総額は289百万円で、その主なものは次のとおりであります。

・2018年7月稼動 福岡流通センター建設等 374百万円（建設仮勘定振替分 153百万円含む）

なお、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】

##### (1) 提出会社

当社は、国内に11営業部を有している他、流通センター9か所を設けております。

以上のうち、主要な設備は以下のとおりであります。

2019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(百万円)					従業員数 (人)
			建物及び 構築物	機械装置 及び車両 運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
本社 (東京都墨田区)		統括業務 施設	299	-	145 (1,152.62)	31	476	52 (15)
千葉流通センター (千葉市美浜区)	ルート事業・エン 지니어リング事 業・直需事業	物流施設	149	17	194 (6,125.00)	4	365	23 (21)
埼玉流通センター (埼玉県川越市)	主としてルート事 業・エン지니어リ ング事業	物流施設	39	3	357 (2,479.34)	2	402	10 (10)
大阪流通センター (大阪府東大阪市)	主としてルート事 業・直需事業	物流施設	113	4	500 (2,164.89)	1	619	7 (4)
大宮流通センター (さいたま市見沼区)	主として直需事業	物流施設	208	1	-	1	210	11 (40)
仙台流通センター (仙台市若林区)	主としてルート事 業	物流施設	155	-	38 (990.34)	1	195	2 (2)
成田流通センター (千葉県香取郡)	ルート事業・エン 지니어リング事 業・直需事業	物流施設	384	0	108 (29,262.00)	4	496	2 (1)
札幌流通センター (北海道札幌市)	主としてルート事 業	物流施設	138	-	141 (1,893.36)	2	282	3 (2)
福岡流通センター (福岡県福岡市)	主としてルート事 業	物流施設	346	1	415 (2,046.00)	9	773	5 (2)
名古屋流通センター (愛知県名古屋市)	主としてルート事 業	物流施設	289	0	244 (1,982.83)	8	543	3 (3)
東京営業部ほか 8営業部	主としてルート事 業	販売施設	30	-	389 (2,989.38)	16	436	247 (64)
エンジニアリング営 業部、直需営業部	主としてエンジ ニアリング事業、直 需事業	販売施設	66	-	-	14	80	82 (20)

(注) 1. 帳簿価額の「その他」は、工具、器具及び備品であります。なお、金額には消費税等は含まれておりませ  
ん。

2. 本社には、連結会社以外への賃貸設備が含まれております。なお、当該賃貸設備は連結貸借対照表上、「投  
資その他の資産」のその他に含めて表示しております。

建物及び構築物 12百万円 土地(面積㎡) 67百万円(726.66㎡)

3. 従業員数は就業人員数であり、臨時雇用者数については( )内に年間平均人員を外書きしております。

(2) 国内子会社

2019年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	帳簿価額(百万円)				従業員数 (人)
				建物及び 構築物	土地 (面積㎡)	その他	合計	
トクダマシモ エース株式会社	本社 (東京都台東区)	ルート事業	販売施設	56	134 (2,033.32)	1	192	39 (13)
水沢エース 株式会社	本社 (北海道北見市)	ルート事業	販売施設	15	88 (5,315.42)	0	104	21 (1)

(注) 1. 帳簿価額の「その他」は、工具、器具及び備品であります。なお、金額には消費税等は含まれておりません。

2. 従業員数は就業人員数であり、臨時雇用者数については( )内に年間平均人員を外書きしております。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(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	19,490,000
計	19,490,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (2019年3月31日)	提出日現在発行数 (株) (2019年6月27日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	5,374,000	5,374,000	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	権利内容に何ら限定のない当 社における標準となる株式 単元株式数 100株
計	5,374,000	5,374,000		

#### (2)【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### 【その他の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)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
2000年2月18日	500	5,374	96	697	186	409

(注) 一般公募により新株500千株を発行価格600円にて発行しております。なお、このうち資本組入額は1株192円です。

(5) 【所有者別状況】

2019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		
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	3	4	109	2	2	4,088	4,208	-
所有株式数(単元)	-	3,110	15	19,158	327	2	31,120	53,732	800
所有株式数の割合(%)	-	5.787	0.027	35.654	0.608	0.003	57.917	100.00	-

(注) 自己株式8,833株は、「個人その他」に88単元及び「単元未満株式の状況」に33株を含めて記載しております。なお、株主名簿記載上の自己株式数と、2019年3月31日現在の実質的な所有株式数は一致しております。

(6) 【大株主の状況】

2019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(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
杉田 直良	東京都新宿区	906	16.89
有限会社杉田商事	東京都新宿区北新宿4-25-5	730	13.61
杉田エース従業員持株会	東京都墨田区緑2-14-15	260	4.86
杉田 裕介	東京都新宿区	260	4.85
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内1-1-2	195	3.63
東京中小企業投資育成株式会社	東京都渋谷区渋谷3-29-22	159	2.97
株式会社ナスタ	東京都中央区日本橋富沢町12-16	117	2.20
株式会社ダイケン	大阪府大阪市淀川区新高2-7-13	93	1.75
株式会社千葉銀行	千葉県千葉市中央区千葉港1-2	72	1.34
杉田 力介	東京都新宿区	70	1.30
計		2,864	53.40

(7)【議決権の状況】  
【発行済株式】

2019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 8,800	-	権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 単元株式数 100株
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,364,400	53,644	同上
単元未満株式	普通株式 800	-	同上
発行済株式総数	5,374,000	-	-
総株主の議決権	-	53,644	-

- (注) 1. 「完全議決権株式(自己株式等)」欄は、全て当社所有の自己株式です。  
2. 「単元未満株式」の株式数の株式欄には、当社所有の自己株式が33株含まれています。

【自己株式等】

2019年3月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有 株式数(株)	他人名義所有 株式数(株)	所有株式数の 合計(株)	発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 杉田エース株式会社	東京都墨田区緑二 丁目14番15号	8,800	-	8,800	0.16
計	-	8,800	-	8,800	0.16

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

(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	-	-
当期間における取得自己株式	-	-

(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	8,833	-	8,833	-

- (注) 1. 当期間における処理自己株式には、2019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売渡による株式は含まれておりません。
2. 当期間における保有自己株式数には、2019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、株主の皆様に対する利益還元を経営の重要課題と位置付けており、株主資本の充実と長期的で安定した収益力を維持するとともに、継続的かつ安定的な配当を実施していくことを基本方針としております。

当社は、「取締役会の決議により、年1回の期末配当のほか、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、当事業年度は中間配当についての取締役会決議を行っておりません。

上記の方針に基づき、連結業績見通しと配当性向、将来の発展のための再投資に必要な内部留保の蓄積等を総合的に勘案し、期末配当は1株につき30円とさせていただくことといたしました。

また、当社は内部留保の充実も重要な経営の課題であると考え、その用途につきましては、高品質な商品・サービスの開発・提供や設備基盤整備等への投資に充当し、将来の業績の向上を通じて、株主の皆様への利益還元を図ってまいりたいと考えております。

なお、基準日が当事業年度に属す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)
2019年5月15日 取締役会決議	160	30.00

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項について、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会の決議により行う旨を定款に定めております。

#### 4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

##### (1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方

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、「株主をはじめ顧客・従業員・地域社会等の全てのステークホルダーにとって企業価値を最大化すること、経営の透明・公正かつ迅速・果敢な意思決定を行うための仕組み作り」を、経営の最重要課題の一つと考え、実効的なコーポレートガバナンスの実現に向け取り組むことであります。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社は、企業価値の向上を図るために、法令の遵守はもとより、経営における透明性を高め、経営管理機能を強化することが重要な課題であると考え、取締役会と監査役・監査役会により、取締役の職務の監督及び監査を行っております。また、取締役会、監査役会の他に、下記に示す各機関により個別経営課題についての協議や相互監視等を行っております。

##### (取締役会)

当社の取締役会は8名(うち社外取締役1名)で構成されており、経営の基本方針・法令で定められた事項・経営に関する重要事項を決定するとともに、取締役の職務の執行を監督する機関と位置付け、原則として、月1回以上開催しております。

取締役会における構成員の氏名及び役職名は、「4.コーポレートガバナンスの状況等(2)役員の状況」を参照下さい。

##### (監査役会)

監査役会設置会社である当社は、経営の意思決定・監督機能と業務の執行体制を分離し、効率的な経営・執行体制の確立を図るとともに企業価値向上に向け監査役会に監査役を3名(うち社外監査役2名)を置き、取締役に対する実効性の高い監督体制を構築しています。

監査役会における構成員の氏名及び役職名は、「4.コーポレートガバナンスの状況等(2)役員の状況」を参照下さい。

##### (部長会議)

当社は、個別経営課題の協議の場として、取締役・全執行役員(部長・部門長・シニアマネジャー)により構成する部長会議を原則として月1回以上開催しております。ここでは、経営計画・組織体制・予実分析・財務状況・営業状況等について実務的な検討が行われ、迅速な経営の意思決定に大いに活かされております。

部長会議の構成員は以下になります。

役職	氏名
常務取締役	佐藤 正
常務取締役 コーポレートスタッフ部門長	杉田 力介
取締役 エンジニアリング事業担当	我謝 宗厚
取締役 ルート事業担当	花井 慎一
取締役 ルート事業担当	高橋 芳郎
執行役員 北海道営業部長	瀧山 吉彦
執行役員 東北営業部長	大石 尋貴
執行役員 東京営業部長	蜷木 勝一
執行役員 西関東営業部長	福山 潤之輔
執行役員 北関東営業部長	滝 昇悟
執行役員 中部営業部長	小林 寛
執行役員 近畿営業部長	昆布 光正
執行役員 中四国営業部長	井関 誠
執行役員 南日本営業部長	上田 嘉信
執行役員 エンジニアリング営業部長	清野 賢太
執行役員 直需営業部長	黒圖 高広
執行役員 物流部門長	岡田 努
執行役員 コーポレートスタッフ部門シニアマネジャー	萩原 裕司



(内部監査室)

当社は社長直属の内部監査室を設置しております。内部監査室は財務報告に係る内部統制の整備・運用を監査し、その結果を「内部統制報告書」に銘記して関東財務局に提出しております。

内部監査室の要員は以下になります。

役職	氏名
内部監査室長	中美 良泰

(コンプライアンス委員会)

当社は、内部通報窓口としてコンプライアンス委員会を設けております。

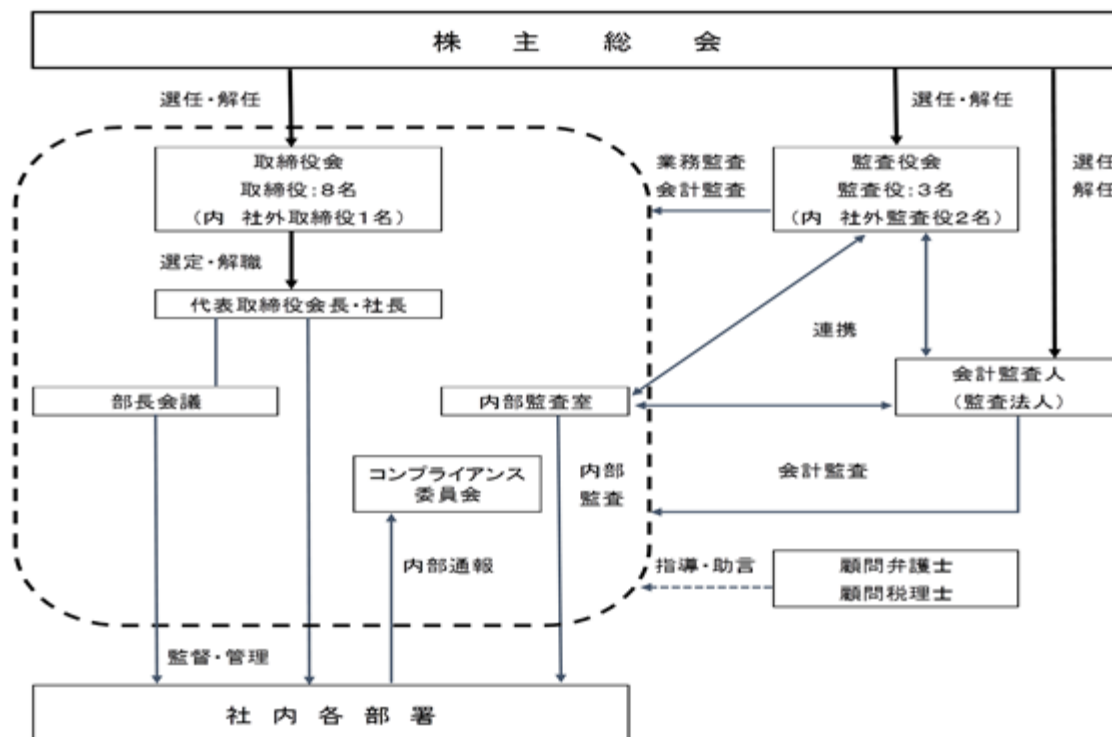
このコンプライアンス委員会宛での通報は、取締役会で指名を受けた特定の取締役だけが受け付けることができるものとなっており、独立した窓口となっております。

なお、情報提供者の秘匿と不利益取り扱いの禁止に関する規律に関しては、内部通報制度規程の中で、通報者等の保護を明文化しております。

コンプライアンス委員会の構成員は以下になります。

役職	氏名
常務取締役	佐藤 正
常務取締役 コーポレートスタッフ部門長	杉田 力介
常勤監査役	北川 達也
総務人事グループ長	村中 健二

当社の企業統治の体制図は以下のとおりであります。



## 企業統治に関するその他の事項

### a. 内部統制システムの整備の状況

当社の組織は、北海道営業部、東北営業部、東京営業部、西関東営業部、北関東営業部、中部営業部、近畿営業部、中四国営業部、南日本営業部、エンジニアリング営業部、直需営業部、マーケティング戦略室、コーポレートスタッフ部門、並びに物流部門に分かれており、各部門はそれぞれが社内規程に基づき管理を行っているとともに、部門間の相互牽制を行っております。また、各部門に属さない社長直属の内部監査室を設置しており、各部門に対して内部監査を実施し、業務上の過誤による不測の事態の発生を防止し、業務活動の正常な運営と経営効率の向上を目的として活動しております。

なお、社内規程につきましては、「職務権限規程」・「業務分掌規程」・「経理規程」等、社内業務を網羅するよう整備・運用しており、必要に応じて改訂を実施しております。また、顧問弁護士からは、必要に応じて適宜アドバイスを受けております。その他、税務関連業務につきましても外部専門家より、必要に応じてアドバイスをを受けております。

### b. リスク管理体制の整備の状況

経営全般に関わるリスクの管理につきましては、主にコーポレートスタッフ部門において、「経営危機管理規程」や「内部情報管理規程」等を全社に周知徹底させ、リスクを最小限に留めることに努めております。

また、商品の品質に関するリスクの管理につきましては、千葉流通センター品質管理チームが定期的に商品検査を実施し、品質管理体制の強化・維持に努めております。

### c. 子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

当社の子会社の業務の適正を確保するために、当社の内部監査室が、定期的又は臨時に子会社の内部監査を実施しております。

子会社に重大な危機が発生した場合には、直ちに当社へ報告し、当社は事案に応じた支援を行うこととし、またグループ各社は、各社ごとのリスク管理体制及び危機管理体制を整備しております。

子会社管理について、当社における関係部署の体制と役割を明確にし、子会社を指導・育成しております。

子会社の事業が適正におこなわれているかどうかについて、当社は子会社に対して定期的又は臨時に報告を求めています。

### d. 責任限定契約の内容の概要

当社と取締役、監査役及び会計監査人は、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責任の限度額は、取締役（業務執行取締役等である者を除く）については6百万円以上、監査役については3百万円以上又は法令に定める額のいずれか高い額、会計監査人は50百万円又は会計監査人としての在職中に報酬その他の職務執行の対価として受け、又は受けるべき財産上の利益の額の事業年度ごとの合計額のうち最も高い額に二を乗じて得た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、取締役、監査役及び会計監査人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。

### e. 取締役の定数

当社の取締役は15名以内とする旨定款に定めております。

### f. 取締役の選任及び解任の決議要件

当社は株主総会における取締役の選任決議について、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を定款に定めております。また、取締役の選任決議は累積投票によらないものとする旨も定款に定めております。

解任決議について、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。

### g. 取締役会で決議できる株主総会決議事項

#### 剰余金の配当等の決定機関

当社は、剰余金の配当等会社法459条第1項各号に定める事項について、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議により定める旨定款に定めております。また、これは剰余金の配当等を取締役会の権限とすることにより、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

#### 中間配当

当社は会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。これは株主へ機動的な利益還元を可能にするためであります。

#### 取締役及び監査役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、取締役会決議をもって同法第423条第1項の行為に関する取締役（取締役であった者を含む。）及び監査役（監査役であった者を含む。）の責任を法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。これは取締役及び監査役が職務を遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

#### h、株主総会の特別議決要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別議決要件について、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議決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 ) 【 役員の状況】

役員一覧

男性11名 女性 - 名 ( 役員のうち女性の比率 - % )

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 ( 千株 )
代表取締役会長	杉田 直良	1948年 6 月 7 日生	1971年 4 月 中山福株式会社入社 1973年 3 月 株式会社杉田金属 ( 現杉田エース株式会社 ) 入社 1979年 3 月 当社取締役貿易部長 1984年 4 月 当社常務取締役営業本部長 1984年 9 月 当社取締役副社長 1987年 9 月 当社代表取締役社長 2012年 4 月 当社代表取締役会長 ( 現任 )	( 注 ) 4	906
代表取締役社長	杉田 裕介	1974年 5 月 19 日生	1998年 4 月 株式会社キョーワナスタ ( 現株式会社ナスタ ) 入社 2000年 6 月 杉田エース株式会社入社 2004年 6 月 当社取締役開発部長兼西日本営業本部副本部長 2007年 4 月 当社常務取締役営業統括本部副本部長 2010年 4 月 当社取締役副社長 2011年 4 月 当社代表取締役副社長 2012年 4 月 当社代表取締役社長 ( 現任 )	( 注 ) 4	260
常務取締役	佐藤 正	1958年 1 月 3 日生	1976年 3 月 株式会社杉田金属 ( 現杉田エース株式会社 ) 入社 1991年 10 月 当社横浜営業所長 2001年 4 月 当社開発部長 2004年 4 月 当社東日本営業本部営業企画担当部長 2005年 4 月 当社リフォーム営業部長 2010年 4 月 当社執行役員建材営業統括部長兼リニューアル営業部長 2013年 4 月 当社執行役員南日本営業統括部長 2014年 4 月 当社執行役員西日本地区営業担当兼西日本営業統括部長 2014年 6 月 当社取締役西日本地区営業担当兼西日本営業統括部長 2015年 4 月 当社取締役ルート事業部長 2016年 4 月 当社取締役総務人事・業務管理担当 2017年 6 月 当社常務取締役 ( 現任 )	( 注 ) 4	2
常務取締役 コーポレートスタッフ 部門長	杉田 力介	1982年 2 月 17 日生	2006年 4 月 株式会社インデックス入社 2009年 4 月 株式会社 T B S ディグネット入社 2012年 11 月 杉田エース株式会社入社 2013年 4 月 当社執行役員 I T 戦略担当 2014年 4 月 当社執行役員 I T 戦略担当兼総務人事グループ長 2015年 6 月 当社取締役コーポレートスタッフ部門長 2017年 6 月 当社常務取締役コーポレートスタッフ部門長 ( 現任 )	( 注 ) 4	70

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 エンジニアリング 事業担当	我謝 宗厚	1957年10月 1 日生	1979年 1 月 我喜屋金物入社 1999年 1 月 杉田エース株式会社入社 当社沖縄営業所副所長 2002年 4 月 当社沖縄営業所長 2008年 4 月 当社九州ブロック長兼沖縄支店長 2010年 4 月 当社執行役員西日本営業統括部長 2012年 4 月 当社執行役員営業本部副本部長兼西日本営業統括部長 2012年 6 月 当社取締役営業本部副本部長 2014年 4 月 当社取締役東日本地区営業担当兼直需営業部長 2015年 4 月 当社取締役直需事業担当兼エンジニアリング事業担当 2016年 4 月 当社取締役営業担当 2017年 6 月 当社取締役ルート事業担当 2018年 4 月 当社取締役エンジニアリング事業担当 (現任)	(注) 4	2
取締役 ルート事業 担当	花井 慎一	1965年 4 月14日生	1989年 4 月 杉田エース株式会社入社 1995年 4 月 当社三郷営業所長 2004年 4 月 当社首都圏営業部長 2007年 4 月 当社執行役員アーキハードウェア営業部長 2009年 4 月 当社執行役員ACE25推進室長 2012年 4 月 当社執行役員建材営業統括部長 2015年 4 月 当社執行役員エンジニアリング事業部長 2016年 4 月 当社執行役員エンジニアリング営業部長 2017年 6 月 当社取締役エンジニアリング事業担当 2018年 4 月 当社取締役ルート事業担当(現任)	(注) 4	-
取締役 ルート事業 担当	高橋 芳郎	1956年 6 月 4 日生	1980年 3 月 株式会社杉田金属(現杉田エース株式会社)入社 1993年 6 月 当社東京支店長 1996年 4 月 当社関東第一営業部長兼東京支店長 2001年 6 月 当社取締役東日本営業本部副本部長兼関東第一営業部長兼東京支店長 2004年 4 月 当社取締役東日本営業本部長 2008年 4 月 当社取締役商品本部長兼購買部長 2011年 4 月 当社取締役物流部門長 2013年 4 月 当社取締役グループ事業担当 マシモエース株式会社(現トクダマシモエース株式会社)取締役 2016年 6 月 当社取締役退任 トクダマシモエース株式会社代表取締役社長 2018年 6 月 当社取締役ルート事業担当(現任) 2019年 4 月 トクダマシモエース株式会社代表取締役社長退任	(注) 4	20
取締役	島田 直樹	1968年11月23日生	1993年 4 月 アップルコンピュータ株式会社入社 1998年10月 株式会社ボストンコンサルティンググループ入社 2000年 7 月 ICGジャパン株式会社マネージングディレクター 2001年 9 月 株式会社ビー・アンド・イー・ディレクションズ代表取締役(現任) 2008年 6 月 株式会社日本M&Aセンター社外取締役(現任) 2009年12月 ロキグループホールディングス株式会社社外取締役(現任) 2013年 4 月 株式会社ファンデリー社外監査役(現任) 2015年 6 月 当社取締役(現任)	(注) 4	-

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
常勤監査役	北川 達也	1958年12月6日生	1982年4月 株式会社大塚商会入社 1987年4月 杉田エース株式会社入社 2008年4月 当社情報システム部長 2010年10月 当社人事部長 2013年4月 当社総務人事グループ長 2014年10月 当社内部監査室長 2016年6月 当社常勤監査役(現任)	(注)5	8
監査役	内山 芳男	1949年11月18日生	1972年4月 株式会社住友銀行(現株式会社三井住友銀行)入行 1988年7月 同行事務管理部(東京)次長 1989年1月 同行青山支店副支店長 1993年10月 同行新潟支店長 1999年4月 同行浅草法人部長 2000年6月 ネボン株式会社常務取締役 2010年6月 同社顧問 2015年6月 当社監査役(現任)	(注)6	-
監査役	貫井 康夫	1952年10月23日生	1975年4月 株式会社住友銀行(現株式会社三井住友銀行)入行 1979年7月 同行営業企画部部長代理 1996年1月 同行鹿児島支店長 1997年10月 同行融資業務部付部長 2001年4月 同行日比谷通法人営業第二部長 2002年6月 同行法人融資第一部長 2005年8月 銀泉株式会社常務執行役員 2012年6月 同社代表取締役兼専務執行役員 本社部門担当役員 泉友株式会社代表取締役社長 2019年6月 当社社外監査役(現任)	(注)6	-
計					1,268

- (注) 1. 代表取締役社長杉田裕介及び常務取締役杉田力介は、代表取締役会長杉田直良の実子であります。  
 2. 取締役島田直樹は、社外取締役であります。  
 3. 監査役内山芳男及び監査役貫井康夫は、社外監査役であります。  
 4. 2019年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から1年間  
 5. 2016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. 2019年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査役1名を選任しております。なお、補欠監査役の選任に係る決議の効力は、2019年6月27日開催の定時株主総会終結の時から1年間であります。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数 (千株)
山川 修司	1956年12月22日生	1980年4月 株式会社住友銀行（現株式会社三井住友銀行）入行 1998年11月 同行赤坂支店長 2000年7月 同行国際統括部国際CMS室長 2001年4月 株式会社三井住友銀行EC業務部CMS室長 2002年6月 同行福島（大阪）法人営業部長 2003年6月 同行神奈川公務法人営業部長 2009年4月 同行人材開発部長 2011年9月 SMBCファイナンスサービス株式会社 執行役員経営企画部副担当 2012年3月 同社常務執行役員 2014年6月 同社取締役兼常務執行役員 2016年6月 同社代表取締役兼専務執行役員 企画・管理本部長（現任）	-

#### 社外役員の状況

当社の社外取締役は1名、社外監査役は2名であります。

当社の社外取締役1名及び社外監査役2名はいずれも、独立性を充分保持されていると判断しております。

社外取締役島田直樹氏は、マサチューセッツ工科大学スローン経営大学院で経営学を学び、アップルコンピュータ株式会社、株式会社ボストンコンサルティンググループを経て株式会社ピー・アンド・イー・ディレクションズ代表取締役の他、株式会社日本M&Aセンター社外取締役、ロキグループホールディングス株式会社社外取締役、株式会社ファンデリー社外監査役を兼任しておりますが、当社と人的、資本的その他の利害関係はありません。

社外取締役島田直樹氏との間には人的関係、資本関係はありませんが、島田直樹氏にはコンサルティング料を支払っておりました。しかし当社への経済的依存度は低く、一般株主と利益相反がない独立役員として指定しております。

社外監査役内山芳男氏は株式会社住友銀行（現株式会社三井住友銀行）入行後、支店長、法人部長等を歴任し、ネポン株式会社常務取締役として経営に携わり、2015年6月より当社の社外監査役に選任されております。当社との間には人的、資本的その他の利害関係はありません。

社外監査役貫井康夫氏は株式会社住友銀行（現株式会社三井住友銀行）入行後、支店長、法人融資部長等融資畑を歴任し、泉友株式会社の代表取締役社長として経営に携わり、2019年6月より当社の社外監査役に選任されております。当社との間で人的、資本的その他の利害関係を有していません。

なお、社外取締役及び社外監査役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準又は方針は特に定めておりませんが、当社の社外取締役1名、社外監査役2名は上記記載のとおり、社外での実績や豊富な経験などから十分見識を有する方々を招聘することを基本としております。

#### 社外取締役又は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

当社は社外取締役、監査役会（社外監査役を含む）、内部監査室、経理グループ等が会計監査人と緊密に連携を取って適正な監査の確保に努めております。

当社は外部監査人と事前協議を実施の上、監査スケジュールを作成し、十分な監査時間を確保しております。

また、当社の社外取締役及び監査役会、内部監査室は、外部監査人との意見交換や会計監査実施状況の観察等を通じて、外部会計監査人の独立性と専門性等について確認を行っております。

(3)【監査の状況】

監査役監査の状況

当社は監査役制度を採用しており、監査役会は、当社内・業界の実情によく通じた常勤監査役1名のほか、元一部上場企業幹部社員として豊富な知識と経験を有し、当社とは利害関係のない高い独立性を有した2名の社外監査役の計3名で構成され、期首に作成する「監査役監査計画」に基づいて、常勤監査役が主導で監査を実施しております。監査は、保有資産の管理状況の調査、内部監査・内部統制の妥当性・信頼性・有効性の調査、取締役会決議・決裁書類の調査、支店・営業所の往査、棚卸立会等の手続をもって行われております。

社外監査役2名は、当社の意思決定及び業務執行の監視に対して、幅広い視野を持った有識者として第三者としての立場から適時適切なアドバイスを行うことにより、なお一層のガバナンス体制を強化する機能・役割を果たしております。

内部監査の状況

当社の内部監査は、内部監査室が担っております。内部監査室による内部監査は、「財務報告に係る内部統制の整備及び評価の方針書」に基づき、期首に「整備・運用評価の基本計画書」を立案し、その計画内容に沿って、各評価プロセスの「監査手続書」に準拠して、その「整備状況の評価」及び「運用状況の評価」を行っております。更に同じく期首に「業務監査計画書」を立案し、全部署を対象に業務監査を実施しております。

内部監査室長は、実施した内部監査結果について、監査役会及び会計監査人と協議し、相互連携を図っております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

八重洲監査法人

b. 業務を執行した公認会計士

齋藤 勉  
三井 智宇  
廣瀬 達也

c. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士7名、その他1名であります。

d. 監査法人の選定方針と理由

当社は、「監査人の選定・評価に関するポリシー」を制定しており、それに従って監査法人を選定しております。

当社が八重洲監査法人を会計監査人として選定した理由は、当社の会計監査人に求められる専門性、独立性及び適正性、監査経験、監査規模等の職務遂行能力、内部管理体制等、当社の選定方針に基づいて総合的に勘案した結果、当社の会計監査人として適任と判断したためです。

会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれかに該当すると認められる場合、監査役会は監査役全員の同意により会計監査人を解任いたします。

また、上記のほか、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、監査役会は、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。

e. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役及び監査役会は、監査法人に対して評価を行っております。この評価の内容については、「監査人の選定・評価に関するポリシー」の基づき、外部監査人との意見交換や会計監査実施状況の観察等を通じて外部監査人の独立性と専門性の有無について確認を行っております。

f. 監査法人の異動

当社の監査人は次のとおり異動しております。

前々連結会計年度及び前々事業年度	有限責任 あずさ監査法人
前連結会計年度及び前事業年度	八重洲監査法人



なお、臨時報告書に記載した事項は次のとおりです。

- (1)異動に係る監査公認会計士等の名称  
選任する監査公認会計士等の名称  
八重洲監査法人  
退任する監査公認会計士等の名称  
有限責任 あずさ監査法人
- (2)異動の年月日  
2017年6月29日（第71期定時株主総会開催予定日）
- (3)退任する監査公認会計士等が直近において監査公認会計士等となった年月日  
2016年6月29日
- (4)退任する監査公認会計士等が直近3年間に作成した監査報告書等における意見等に関する事項  
該当事項はありません。
- (5)異動の決定又は異動に至った理由及び経緯  
当社の会計監査人であり有限責任 あずさ監査法人は、2017年6月29日開催予定の第71期定時株主総会の時をもって任期満了となりますので、その後任として新たに八重洲監査法人を会計監査人として選任するものであります。  
当社が八重洲監査法人を会計監査人の候補者とした理由は、当社の会計監査人に求められる専門性、独立性及び適正性、監査経験、監査規模等の職務遂行能力、内部管理体制を総合的に勘案した結果、当社の会計監査人として適任と判断したためです。
- (6)上記(5)の理由及び経緯に対する監査報告書等の記載事項に係る退任する監査公認会計士等の意見  
該当事項はありません。

#### 監査報酬の内容等

##### a. 監査公認会計士等に対する報酬

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（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）
提出会社	27	-	25	-
連結子会社	-	-	-	-
計	27	-	25	-

##### b. その他重要な報酬の内容

該当事項はありません

##### c. 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策定しておりませんが、当社の事業規模・業務の特性等の要素を勘案した監査計画の説明を基に、合理的な監査時間から報酬額を見積もり、監査役会の同意を得て取締役会で決定しております。

##### d. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

取締役会が提案した会計監査人に対する報酬等に対して、当社の監査役会が会社法第399条第1項の同意をした理由は以下になります。

執行サイドが会計監査人から提示を受けた監査計画を基に、その遂行に必要な監査時間・監査スタッフの配置等を勘案した上で、監査報酬の具体的な検討を行っており、監査役会としては、その合理性を確認し、報酬に関する同意に至っております。

(4) 【役員の報酬等】

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に係る事項

当社は、第70期定時株主総会において取締役の報酬限度額を年額400百万円以内（ただし、使用人給与は含まない）と決議いただいております。また、第49期定時株主総会において監査役の報酬限度額を50百万円以内と決議いただいております。

当社は、株主総会にて決定された取締役・監査役の報酬限度額の範囲内において役員の報酬額を決定しております。

役員個別の報酬額については、取締役会の委任を受け代表取締役社長が決定しております。個別報酬額は企業業績を第一に置き、役位、担当職務の実績・貢献度、世間相場、使用人給与とのバランス等を考慮して決定しております。

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 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)			対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	291	237	26	26	7
監査役 (社外監査役を除く。)	11	9	1	1	1
社外役員	16	16	0	-	4
合計	319	263	28	27	12

- (注) 1. 取締役の基本報酬には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。  
 2. 退職慰労金は、役員退職慰労引当金繰入額を記載しております。  
 3. 賞与は、役員賞与引当金繰入額を記載しております。  
 4. 社外役員報酬等の額には、2018年11月6日に逝去され退任した社外取締役1名の在任中の報酬等の額が含まれております。

( 5 ) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と、純投資目的以外の目的である投資株式の区分については、以下のように考えております。

お客様や取引先との取引拡大、関係維持等、関連企業との相互協力関係が必要と考えられる保有株式を純投資目的以外の目的である投資株式とし、それ以外の保有株式を純投資目的株式としております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a. 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

保有株式については、必要に応じて取締役会で合理性を確認し、議論の上、見直しを行うこととしています。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(百万円)
非上場株式	7	532
非上場株式以外の株式	14	379

( 当事業年度において株式数が増加した銘柄 )

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(百万円)	株式数の増加の理由
非上場株式	-	-	該当事項はありません
非上場株式以外の株式	7	8	持株会定期購入による増加

( 当事業年度において株式数が減少した銘柄 )

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(百万円)
非上場株式	-	-
非上場株式以外の株式	-	-

c. 特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額に関する情報  
特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
セメダイン(株)	92,147	91,436	取引関係の開拓・維持	有
	85	82		
タキロンシーアイ (株)	117,042	113,828	取引関係の開拓・維持	有
	70	78		
オイレス工業(株)	32,443	-	取引関係の開拓・維持	無
	57	-		
コニシ(株)	25,732	25,270	取引関係の開拓・維持	無
	41	42		
(株)LIXILグルー プ	25,020	23,495	取引関係の開拓・維持	無
	36	55		
KEYSHEEN CAYMAN HOLDINGS CO	240,000	240,000	取引関係の開拓・維持	無
	34	35		
三協立山(株)	12,687	-	取引関係の開拓・維持	無
	18	-		
(株)ダイケン	20,000	20,000	取引関係の開拓・維持	有
	12	16		
(株)研創	27,500	27,500	取引関係の開拓・維持	有
	11	13		
すてきナイスグルー プ(株)	6,000	6,000	取引関係の開拓・維持	有
	5	8		
(株)アルファ	2,000	2,000	取引関係の開拓・維持	有
	2	3		
コマニー(株)	1,659	1,464	取引関係の開拓・維持	無
	2	2		
(株)カノークス	525	525	取引関係の開拓・維持	有
	0	0		
(株)サンワカンパ ニー	500	500	取引関係の開拓・維持	無
	0	0		

保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したものの

該当事項はありません。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したものの

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。以下、「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、当連結会計年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の連結財務諸表に含まれる比較情報のうち、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成30年3月23日内閣府令第7号。以下「改正府令」という。)による改正後の連結財務諸表規則第15条の5第2項第2号及び同条第3項に係るものについては、改正府令附則第3条第2項により、改正前の連結財務諸表規則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(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の財務諸表について、八重洲監査法人により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、会計基準等の変更等についての確に対応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、同機構や監査法人等による研修への参加、会計専門誌等による情報収集等を行っております。

1【連結財務諸表等】  
(1)【連結財務諸表】  
【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	2,514	2,527
受取手形及び売掛金	<sup>1</sup> 14,807	<sup>1</sup> 14,930
電子記録債権	<sup>1</sup> 1,516	<sup>1</sup> 1,604
たな卸資産	<sup>3</sup> 3,289	<sup>3</sup> 3,437
未収入金	1,338	1,301
その他	41	49
貸倒引当金	4	8
流動資産合計	23,503	23,841
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	<sup>2</sup> 5,711	<sup>2</sup> 5,966
減価償却累計額	3,577	3,645
建物及び構築物(純額)	2,134	2,321
土地	<sup>2</sup> 2,873	<sup>2</sup> 2,713
その他	1,305	1,158
減価償却累計額	1,026	1,027
その他(純額)	279	130
有形固定資産合計	5,286	5,165
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	60	223
その他	246	129
無形固定資産合計	306	352
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	1,057	<sup>2</sup> 998
繰延税金資産	259	221
その他	<sup>4</sup> 698	<sup>4</sup> 638
投資その他の資産合計	2,016	1,859
固定資産合計	7,608	7,376
資産合計	31,111	31,218

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1 6,772	1 7,061
電子記録債務	1 9,199	1 9,588
1年内返済予定の長期借入金	2 651	2 470
未払法人税等	384	300
賞与引当金	318	317
その他	944	823
流動負債合計	18,271	18,562
固定負債		
長期借入金	2 2,191	2 1,721
退職給付に係る負債	449	438
役員退職慰労引当金	457	488
その他	145	141
固定負債合計	3,243	2,790
負債合計	21,514	21,352
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	697	697
資本剰余金	409	409
利益剰余金	8,452	8,746
自己株式	4	4
株主資本合計	9,555	9,848
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	88	46
退職給付に係る調整累計額	47	29
その他の包括利益累計額合計	41	17
非支配株主持分	0	0
純資産合計	9,597	9,866
負債純資産合計	31,111	31,218

## 【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：百万円)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
売上高	57,062	57,855
売上原価	48,801	49,520
売上総利益	8,260	8,335
販売費及び一般管理費	1, 2 7,379	1, 2 7,788
営業利益	880	547
営業外収益		
受取利息	1	1
受取配当金	22	19
仕入割引	122	119
受取家賃	36	41
その他	21	13
営業外収益合計	205	194
営業外費用		
支払利息	13	9
手形売却損	13	16
売上割引	57	56
その他	1	10
営業外費用合計	86	93
経常利益	999	648
特別利益		
固定資産売却益	3 30	3 169
特別利益合計	30	169
特別損失		
固定資産除売却損	0	0
投資有価証券評価損	-	10
ゴルフ会員権評価損	-	21
ゴルフ会員権売却損	-	3
特別損失合計	0	35
税金等調整前当期純利益	1,029	783
法人税、住民税及び事業税	384	292
法人税等調整額	8	36
法人税等合計	392	329
当期純利益	637	454
非支配株主に帰属する当期純利益	0	0
親会社株主に帰属する当期純利益	637	454



【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
当期純利益	637	454
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	16	41
退職給付に係る調整額	20	17
その他の包括利益合計	37	24
包括利益	674	430
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	674	430
非支配株主に係る包括利益	0	0

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

（単位：百万円）

	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	697	409	7,949	4	9,052
当期変動額					
剰余金の配当	-	-	134	-	134
親会社株主に帰属する当期純利益	-	-	637	-	637
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	503	-	503
当期末残高	697	409	8,452	4	9,555

	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	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	71	67	4	0	9,056
当期変動額					
剰余金の配当	-	-	-	-	134
親会社株主に帰属する当期純利益	-	-	-	-	637
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	16	20	37	0	37
当期変動額合計	16	20	37	0	540
当期末残高	88	47	41	0	9,597

当連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：百万円）

	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	697	409	8,452	4	9,555
当期変動額					
剰余金の配当	-	-	160	-	160
親会社株主に帰属する当期純利益	-	-	454	-	454
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	293	-	293
当期末残高	697	409	8,746	4	9,848

	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	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	88	47	41	0	9,597
当期変動額					
剰余金の配当	-	-	-	-	160
親会社株主に帰属する当期純利益	-	-	-	-	454
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	41	17	24	0	24
当期変動額合計	41	17	24	0	269
当期末残高	46	29	17	0	9,866

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	1,029	783
減価償却費	205	233
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	21	31
賞与引当金の増減額(は減少)	29	0
役員賞与引当金の増減額(は減少)	2	1
貸倒引当金の増減額(は減少)	4	6
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	5	14
受取利息及び受取配当金	24	20
支払利息	13	9
投資有価証券売却及び評価損益(は益)	0	10
ゴルフ会員権評価損	-	21
ゴルフ会員権売却損益(は益)	-	3
固定資産除売却損益(は益)	30	169
売上債権の増減額(は増加)	536	226
たな卸資産の増減額(は増加)	292	148
未収入金の増減額(は増加)	137	37
その他の資産の増減額(は増加)	14	117
仕入債務の増減額(は減少)	178	677
その他の負債の増減額(は減少)	89	107
小計	1,579	1,276
利息及び配当金の受取額	24	20
利息の支払額	13	9
法人税等の支払額	380	377
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,209	909
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の払戻による収入	230	-
有形及び無形固定資産の取得による支出	799	447
投資有価証券の取得による支出	8	8
有形固定資産の売却による収入	46	388
貸付けによる支出	1	-
貸付金の回収による収入	3	0
その他	16	17
投資活動によるキャッシュ・フロー	545	84
<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	1,400	-
長期借入金の返済による支出	1,866	651
配当金の支払額	134	160
財務活動によるキャッシュ・フロー	601	812
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	62	12
現金及び現金同等物の期首残高	2,451	2,514
現金及び現金同等物の期末残高	2,514	2,527

【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

連結子会社の状況

- イ．連結子会社の数 2社
- ロ．連結子会社の名称 トクダマシモエース株式会社  
水沢エース株式会社

ハ．連結範囲の変更

ヨネミツエース株式会社については、2018年4月1日付で、杉田エース株式会社を存続会社とする吸収合併により消滅したため、連結の範囲から除外しております。

(2) 連結子会社の事業年度等に関する事項

すべての連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

(3) 会計方針に関する事項

重要な資産の評価基準及び評価方法

イ．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）
- ・時価のないもの  
移動平均法による原価法

ロ．デリバティブ

時価法

ハ．たな卸資産

- ・商品  
総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）
- ・未成工事支出金  
個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ．有形固定資産

定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016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  
なお、主な耐用年数は以下のとおり  
建物及び構築物 7～50年

ロ．無形固定資産

定額法

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

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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

ロ．賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき当連結会計年度に対応する金額を計上しております。

ハ．役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

退職給付に係る会計処理の方法

イ．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。

ロ．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（5年）による定額法により按分した額を費用処理することとしております。数理計算上の差異は、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することとしております。

ハ．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。

#### 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、要求払預金及び取得日から3か月以内に満期日の到来する流動性の高い、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スクシカ負わない短期的な投資からなっております。

#### 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。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 平成30年3月30日)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 平成30年3月30日)

#### (1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1: 顧客との契約を識別する。

ステップ2: 契約における履行業務を識別する。

ステップ3: 取引価格を算定する。

ステップ4: 契約における履行業務に取引価格を配分する。

ステップ5: 履行業務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

#### (2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

#### (3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

(表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正の適用に伴う変更)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日。以下「税効果会計基準一部改正」という。)を当連結会計年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しました。

この結果、前連結会計年度において「流動資産」に区分しておりました「繰延税金資産」(前連結会計年度158百万円)は、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」259百万円に含めて表示しております。

また、税効果会計関係注記において、税効果会計基準一部改正第3項から第5項に定める「税効果会計に係る会計基準」注解(注8)(評価性引当額の合計額を除く。)及び同注解(注9)に記載された内容を追加しております。ただし、当該内容のうち前連結会計年度に係る内容については、税効果会計基準一部改正第7項に定める経過的な取扱いに従って記載しておりません。

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、金額的重要性が増したため、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」に含めて表示していた1,516百万円は、「電子記録債権」として組替えております。

(会計上の見積りの変更)

(退職給付に係る負債の数値計算上の差異の費用処理年数の変更)

退職給付に係る会計処理において、従来、数値計算上の差異の費用処理年数を13年としていましたが、従業員の平均残存勤務期間が短縮したため、当連結会計年度より費用処理年数を10年に変更しております。

この変更により、当連結会計年度の営業利益、経常利益、及び税金等調整前当期純利益はそれぞれ5百万円減少しております。

## (連結貸借対照表関係)

## 1 会計期間末日満期手形等の会計処理

会計期間末日満期手形等の会計処理については、当連結会計年度末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。当連結会計年度末日満期手形等の金額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
受取手形	99百万円	173百万円
電子記録債権	22	32
支払手形	294	308
電子記録債務	1,375	1,263

## 2 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 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
建物及び構築物	559百万円	532百万円
土地	148	148
投資有価証券	-	10
計	707	691

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
1年内返済予定の長期借入金	339百万円	235百万円
長期借入金	843	608
計	1,182	843

## 3 たな卸資産の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
商品	2,905百万円	3,205百万円
未成工事支出金	384	232

## 4 資産の金額から直接控除している貸倒引当金の額

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
投資その他の資産 その他	16百万円	39百万円



(連結損益計算書関係)

1 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。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
給与手当	2,832百万円	2,879百万円
賞与引当金繰入額	318	317
役員賞与引当金繰入額	30	32
退職給付費用	90	96
役員退職慰労引当金繰入額	26	32
減価償却費	205	233
貸倒引当金繰入額及び貸倒損失	4	19

2 一般管理費に含まれる研究開発費の総額

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
	33百万円	39百万円

3 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
土地	30百万円	169百万円
その他	-	0
計	30	169

(連結包括利益計算書関係)

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 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	24百万円	67百万円
組替調整額	0	10
税効果調整前	24	57
税効果額	7	15
その他有価証券評価差額金	16	41
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	20	12
組替調整額	9	13
税効果調整前	29	25
税効果額	9	7
退職給付に係る調整額	20	17
その他の包括利益合計	37	24

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018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(株)	当連結会計年度増加 株式数(株)	当連結会計年度減少 株式数(株)	当連結会計年度末株 式数(株)
発行済株式				
普通株式	5,374,000	-	-	5,374,000
合計	5,374,000	-	-	5,374,000
自己株式				
普通株式	8,833	-	-	8,833
合計	8,833	-	-	8,833

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 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2017年4月21日 取締役会	普通株式	134	25	2017年3月31日	2017年6月9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 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2018年4月25日 取締役会	普通株式	160	利益剰余金	30	2018年3月31日	2018年6月8日

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019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(株)	当連結会計年度増加 株式数(株)	当連結会計年度減少 株式数(株)	当連結会計年度末株 式数(株)
発行済株式				
普通株式	5,374,000	-	-	5,374,000
合計	5,374,000	-	-	5,374,000
自己株式				
普通株式	8,833	-	-	8,833
合計	8,833	-	-	8,833

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 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2018年4月25日 取締役会	普通株式	160	30	2018年3月31日	2018年6月8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 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年5月15日 取締役会	普通株式	160	利益剰余金	30	2019年3月31日	2019年6月7日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の期末残高と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 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
現金及び預金勘定	2,514百万円	2,527百万円
現金及び現金同等物	2,514	2,527

(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に限定し、資金調達については銀行借入による方針であります。デリバティブ取引は、外貨建債務の為替変動リスクの回避を目的として行っております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

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。当該リスクに関しては、当社グループの「与信管理規程」に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、業務管理グループが、主な取引先の信用状況及び財務状況等を随時把握する体制であり、回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

未収入金は、主に手形売却債権及びファクタリング債権であり、取引先の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、営業債権と同様のリスク管理体制により、回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式、投資信託及び債券であり、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、定期的に把握された時価が取締役に報告されております。

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、すべて1年内の支払期日であります。外貨建債務に関しては為替の変動リスクに晒されておりますが、当該リスクの回避・軽減を目的として、決済額の一部について為替予約取引を行っております。また、為替予約取引に関しては、評価損益の状況を定期的に把握しております。

借入金のうち、短期借入金及び長期借入金(原則として5年以内)は主に営業取引に係る資金調達であり、変動金利の借入金は、金利の変動リスクに晒されております。

デリバティブ取引は、営業債務に係る為替予約取引であります。なお、デリバティブ取引については、社内管理規程に基づき、為替の変動リスクを回避する目的に限定した取引を行っており、投機目的での取引は行っておりません。デリバティブ取引(為替予約取引)の利用にあたっては、信用リスクを軽減するため、格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。

また、営業債務や借入金は、流動性リスクに晒されておりますが、経理グループにおいて月次で資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

(3) 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。

## 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、含まれておりません（注2）を参照）。

前連結会計年度（2018年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	2,514	2,514	-
(2) 受取手形及び売掛金	14,807	14,807	-
(3) 電子記録債権	1,516	1,516	-
(4) 未収入金	1,338	1,338	-
(5) 投資有価証券 その他有価証券	521	521	-
資産計	20,698	20,698	-
(1) 支払手形及び買掛金	6,772	6,772	-
(2) 電子記録債務	9,199	9,199	-
(3) 1年内返済予定の長期借入金	651	659	8
(4) 長期借入金	2,191	2,185	6
負債計	18,816	18,817	1

当連結会計年度（2019年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	2,527	2,527	-
(2) 受取手形及び売掛金	14,930	14,930	-
(3) 電子記録債権	1,604	1,604	-
(4) 未収入金	1,301	1,301	-
(5) 投資有価証券 その他有価証券	462	462	-
資産計	20,826	20,826	-
(1) 支払手形及び買掛金	7,061	7,061	-
(2) 電子記録債務	9,588	9,588	-
(3) 1年内返済予定の長期借入金	470	477	6
(4) 長期借入金	1,721	1,715	5
負債計	18,842	18,843	1

(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、(3)電子記録債権、(4)未収入金

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

- (5)投資有価証券

時価について、株式等は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

負 債

- (1)支払手形及び買掛金、(2)電子記録債務

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。

- (3)1年以内返済予定の長期借入金、(4)長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様に借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定する方法によっております。

(注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

前連結会計年度(2018年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額(百万円)
非上場株式	535

当連結会計年度(2019年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額(百万円)
非上場株式	535

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(5)投資有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権の連結決算日後の償還予定額  
 前連結会計年度(2018年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	2,514	-	-	-
受取手形及び売掛金	14,807	-	-	-
電子記録債権	1,516	-	-	-
未収入金	1,338	-	-	-
合計	20,176	-	-	-

当連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	2,527	-	-	-
受取手形及び売掛金	14,930	-	-	-
電子記録債権	1,604	-	-	-
未収入金	1,301	-	-	-
合計	20,363	-	-	-

(注4) 長期借入金の連結決算日後の返済予定額  
 前連結会計年度(2018年3月31日)

	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金	470	383	305	280	752

当連結会計年度(2019年3月31日)

	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金	383	305	280	205	546

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2018年3月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額(百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	396	206	189
	(2) その他	-	-	-
	小計	396	206	189
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	63	87	23
	(2) その他	62	96	34
	小計	125	183	58
合計		521	389	131

当連結会計年度(2019年3月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額(百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	245	117	127
	(2) その他	-	-	-
	小計	245	117	127
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	159	194	35
	(2) その他	57	96	38
	小計	217	290	73
合計		462	408	53

2. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度において、該当事項はありません。

当連結会計年度において、投資有価証券について10百万円(その他有価証券の株式10百万円)減損処理を行っておりません。

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、40~50%程度下落した場合には、回復可能性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

当社グループは、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度として退職一時金制度及び確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を設けております。また、従業員の退職等に際して、割増退職金を支払う場合があります。

また、連結子会社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しておりません。

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

	前連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日)
退職給付債務の期首残高	484百万円	449百万円
勤務費用	24	24
利息費用	1	1
数理計算上の差異の発生額	20	12
退職給付の支払額	40	24
退職給付債務の期末残高	449	438

(注) 簡便法を適用した制度を含めております。

(2) 退職給付債務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の調整表

	前連結会計年度 (2018年 3月31日)	当連結会計年度 (2019年 3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	449百万円	438百万円
連結貸借対照表に計上された負債	449	438
退職給付に係る負債	449	438
連結貸借対照表に計上された負債	449	438

(注) 簡便法を適用した制度を含めております。

(3) 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 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日)
勤務費用	24百万円	24百万円
利息費用	1	1
数理計算上の差異の費用処理額	9	13
確定給付制度に係る退職給付費用	34	39

(注) 簡便法を適用した制度を含めております。

(4) 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 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日)
数理計算上の差異	29百万円	25百万円
合計	29	25

(5) 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 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
未認識数理計算上の差異	67百万円	42百万円
合 計	67	42

(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(加重平均で表している。)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
割引率	0.253%	0.250%

3. 確定拠出制度

当社グループの確定拠出制度への拠出金額は、前連結会計年度55百万円、当連結会計年度56百万円であり、退職給付費用に計上しております。

(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

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	97百万円	97百万円
貸倒引当金	6	14
未払事業税	21	19
退職給付に係る負債	137	134
役員退職慰労引当金	139	148
税務上の繰越欠損金(注)1	112	98
その他	50	53
繰延税金資産小計	565	566
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)1	-	98
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	-	172
評価性引当額小計	268	271
繰延税金資産合計	297	294
繰延税金負債		
買換資産圧縮積立金	10	54
子会社時価評価差額	39	39
その他有価証券評価差額金	37	20
繰延税金負債合計	88	115
繰延税金資産の純額	208	179

(注)1. 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

当連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)	合計 (百万円)
税務上の繰越欠損金(1)	-	-	98	-	-	0	98
評価性引当額	-	-	98	-	-	0	98
繰延税金資産	-	-	-	-	-	-	-

(1) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

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 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
法定実効税率 (調整)	30.9%	30.6%
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.8	5.5
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.1	0.2
住民税均等割	4.0	5.6
評価性引当額の増減	0.4	0.4
その他	0.1	0.2
税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.1	42.0

(企業結合等関係)

(当社連結子会社の吸収合併)

当社は、2018年2月14日開催の取締役会において当社の100%連結子会社であるヨネミツエース株式会社を吸収合併することを決議し、2018年2月28日付で合併契約を締結いたしました。この契約に基づき、当社は2018年4月1日付でヨネミツエース株式会社を吸収合併いたしました。

1. 企業結合の概要

(1) 結合当事企業の名称及び事業内容

吸収合併存続企業

名称：杉田エース株式会社

事業内容：住宅用資材、ビル用資材、DIY商品、特定需要家向けOEM関連資材、その他商品の卸売業

吸収合併消滅企業

名称：ヨネミツエース株式会社

事業内容：排煙設備工事業及び金物卸売業

(2) 企業結合日(効力発生日)

2018年4月1日

(3) 企業結合の法的形式

杉田エース株式会社を存続会社とする吸収合併方式

(4) 企業結合の目的

経営資源の有効活用と事業運営の効率化

2. 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」に基づき、共通支配下の取引として処理しております。

(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

当社グループの報告セグメントは、当社グループ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。

当社グループは、商品の種類、販売先の類似性、損益集計区分及び関連資産等に照らし、ルート事業・エンジニアリング事業・直需事業の3事業を報告セグメントとしております。

ルート事業は、住宅用資材及びビル用資材等を、二次卸・金物店・建材店等へ販売しております。

エンジニアリング事業は、住宅用資材及びビル用資材等を、建材店・販売工事店等へ、独自のノウハウによる設計・加工・施工等の付加価値を加味して販売しております。

直需事業は、ホームセンター、通販会社、百貨店等、一般小売店向けのDIY商品、及びOEM関連資材、その他の商品を販売しております。

当社グループの報告セグメントの事業区分は、「ルート事業」「エンジニアリング事業」「直需事業」の3事業としておりますが、当連結会計年度より販売経路及び得意先の営業形態等を勘案し、組織の変更を行いました。なお、前連結会計年度のセグメント情報については、変更後の組織により再集計しております。

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、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。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  
前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

(単位:百万円)

	報告セグメント			合計
	ルート事業	エンジニアリング事業	直需事業	
売上高				
外部顧客への売上高	45,869	6,041	5,151	57,062
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	-
計	45,869	6,041	5,151	57,062
セグメント利益	1,927	246	174	2,347
セグメント資産	20,732	3,474	2,655	26,862
その他の項目				
減価償却費	98	11	10	119
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	521	19	16	557

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位:百万円)

	報告セグメント			合計
	ルート事業	エンジニアリング事業	直需事業	
売上高				
外部顧客への売上高	46,379	5,968	5,507	57,855
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	-
計	46,379	5,968	5,507	57,855
セグメント利益	1,848	229	72	2,150
セグメント資産	20,812	3,520	2,880	27,213
その他の項目				
減価償却費	111	12	11	135
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	188	43	43	275

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

（単位：百万円）

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	57,062	57,855
セグメント間取引消去	-	-
連結財務諸表の売上高	57,062	57,855

（単位：百万円）

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	2,347	2,150
全社費用（注）	1,466	1,603
連結財務諸表の営業利益	880	547

（注）全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

（単位：百万円）

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	26,862	27,213
全社資産（注）	4,249	4,004
連結財務諸表の資産合計	31,111	31,218

（注）全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない現金及び預金並びに本社有形固定資産であります。

（単位：百万円）

その他の項目	報告セグメント計		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度
減価償却費	119	135	85	97	205	233
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	557	275	224	310	781	586

（注）減価償却費の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない本社有形固定資産の減価償却費であります。  
また、有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、本社の設備投資額であります。

【関連情報】

前連結会計年度（自2017年4月1日 至2018年3月31日）

1. 商品ごとの情報

（単位：百万円）

	住宅用資材	ビル用資材	D I Y商品	その他	合計
外部顧客への売上高	23,325	25,929	4,025	3,781	57,062

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

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

本邦の外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自2018年4月1日 至2019年3月31日）

1. 商品ごとの情報

（単位：百万円）

	住宅用資材	ビル用資材	D I Y商品	その他	合計
外部顧客への売上高	23,699	25,368	4,308	4,478	57,855

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

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

本邦の外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。



【関連当事者情報】

前連結会計年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

（1株当たり情報）

	前連結会計年度 （自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）	当連結会計年度 （自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）
1株当たり純資産額	1,788.75円	1,838.91円
1株当たり当期純利益金額	118.76円	84.65円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	潜在株式が存在しないため 記載しておりません。	潜在株式が存在しないため 記載しておりません。

（注）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 2017年4月1日 至 2018年3月31日）	当連結会計年度 （自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）
1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益金額 （百万円）	637	454
普通株主に帰属しない金額（百万円）	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益金額（百万円）	637	454
期中平均株式数（千株）	5,365	5,365

(重要な後発事象)

(当社特定子会社の吸収合併)

当社は、2019年1月29日開催の取締役会において当社の連結子会社(特定子会社)であるトクダマシモエース株式会社を吸収合併することを決議し、2019年2月27日付で合併契約を締結いたしました。この契約に基づき、当社は2019年4月1日付でトクダマシモエース株式会社を吸収合併いたしました。

1. 企業結合の概要

(1) 結合当事企業の名称及び事業内容

吸収合併存続企業

名称：杉田エース株式会社

事業内容：住宅用資材、ビル用資材、DIY商品、特定需要家向けOEM関連資材、その他商品の卸売業

吸収合併消滅企業

名称：トクダマシモエース株式会社

事業内容：建築金物・建築資材の卸売業

(2) 企業結合日(効力発生日)

2019年4月1日

(3) 企業結合の法的形式

杉田エース株式会社を存続会社とする吸収合併方式

(4) 企業結合の目的

経営資源の有効活用と事業運営の効率化

2. 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」に基づき、共通支配下の取引として処理を行っております。

【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 (百万円)	当期末残高 (百万円)	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	651	470	0.34	-
1年以内に返済予定のリース債務	-	-	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	2,191	1,721	0.40	2020年～28年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	-	-	-	-
合計	2,843	2,191	-	-

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

(注2)長期借入金(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 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	383	305	280	205

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(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(百万円)	12,160	25,356	40,653	57,855
税金等調整前四半期(当期)純利益金額又は税金等調整前四半期純損失( )(百万円)	329	154	114	783
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益金額又は親会社株主に帰属する四半期純損失金額( )(百万円)	267	161	4	454
1株当たり四半期(当期)純利益金額又は四半期純損失金額( )(円)	49.80	30.08	0.81	84.65

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額又は四半期純損失金額( )(円)	49.80	19.72	30.89	83.84

## 2【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	2,109	2,072
受取手形	1,496	1,484
電子記録債権	1,217,60	1,218,02
売掛金	2,841	2,875
完成工事未収入金	574	655
商品	2,765	3,081
未成工事支出金	346	220
未収入金	2,134	2,131
前払費用	25	28
その他	17	20
貸倒引当金	3	7
流動資産合計	22,323	22,832
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	3,190	3,209
構築物	156	161
機械及び装置	19	24
車両運搬具	4	4
工具、器具及び備品	99	99
土地	3,265	3,249
建設仮勘定	153	-
有形固定資産合計	4,988	4,870
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	59	222
その他	195	78
無形固定資産合計	254	301
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	934	3,970
関係会社株式	404	389
関係会社長期貸付金	117	-
長期前払費用	78	80
繰延税金資産	232	203
その他	560	543
貸倒引当金	15	39
投資その他の資産合計	2,312	2,148
固定資産合計	7,554	7,321
資産合計	29,878	30,153

(単位：百万円)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形	1 1,622	1 1,682
電子記録債務	1 9,080	1 9,462
買掛金	2 4,850	2 5,124
1年内返済予定の長期借入金	3 651	3 470
未払金	39	19
未払費用	401	442
未払法人税等	383	294
未成工事受入金	107	55
預り金	52	54
賞与引当金	305	306
役員賞与引当金	25	28
その他	118	57
流動負債合計	17,638	17,999
固定負債		
長期借入金	3 2,191	3 1,721
退職給付引当金	366	382
役員退職慰労引当金	443	471
その他	93	99
固定負債合計	3,095	2,674
負債合計	20,733	20,674
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	697	697
資本剰余金		
資本準備金	409	409
資本剰余金合計	409	409
利益剰余金		
利益準備金	168	168
その他利益剰余金		
買換資産圧縮積立金	24	123
別途積立金	4,390	4,390
繰越利益剰余金	3,390	3,659
利益剰余金合計	7,974	8,341
自己株式	4	4
株主資本合計	9,076	9,443
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	68	35
評価・換算差額等合計	68	35
純資産合計	9,144	9,478
負債純資産合計	29,878	30,153

## 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
売上高	1 53,941	1 55,183
売上原価	1 46,376	1 47,403
売上総利益	7,564	7,779
販売費及び一般管理費	2 6,732	2 7,273
営業利益	831	506
営業外収益		
受取利息	2	1
受取配当金	20	18
仕入割引	113	111
受取家賃	35	38
雑収入	17	11
営業外収益合計	189	180
営業外費用		
支払利息	13	9
手形売却損	13	16
売上割引	57	56
雑損失	1	10
営業外費用合計	85	93
経常利益	935	593
特別利益		
固定資産売却益	3 30	3 169
抱合せ株式消滅差益	-	128
特別利益合計	30	298
特別損失		
固定資産除売却損	0	0
投資有価証券評価損	-	10
ゴルフ会員権評価損	-	21
特別損失合計	0	31
税引前当期純利益	965	860
法人税、住民税及び事業税	377	287
法人税等調整額	4	44
法人税等合計	381	331
当期純利益	583	528

【売上原価明細書】

区分	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)		当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	
	金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
期首商品たな卸高	2,516		2,765	
合併による商品受入高	-		8	
当期商品仕入高	43,750		44,650	
合計	46,267		47,424	
期末商品たな卸高	2,765		3,081	
商品売上原価	43,501	93.8	44,343	93.5
完成工事原価	2,875	6.2	3,060	6.5
売上原価合計	46,376	100.0	47,403	100.0

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本							利益剰余金 合計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	その他利益剰余金			
		資本準備金	資本剰余金 合計		買換資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	697	409	409	168	25	4,390	2,939	7,524
当期変動額								
買換資産圧縮積立金の積立	-	-	-	-	-	-	-	-
買換資産圧縮積立金の取崩	-	-	-	-	1	-	1	-
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	134	134
当期純利益	-	-	-	-	-	-	583	583
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	-	450	449
当期末残高	697	409	409	168	24	4,390	3,390	7,974

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	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	
当期首残高	4	8,627	59	59	8,686
当期変動額					
買換資産圧縮積立金の積立	-	-	-	-	-
買換資産圧縮積立金の取崩	-	-	-	-	-
剰余金の配当	-	134	-	-	134
当期純利益	-	583	-	-	583
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	-	-	9	9	9
当期変動額合計	-	449	9	9	458
当期末残高	4	9,076	68	68	9,144



当事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本							利益剰余金 合計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	その他利益剰余金			
		資本準備金	資本剰余金 合計		買換資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	697	409	409	168	24	4,390	3,390	7,974
当期変動額								
買換資産圧縮積立金の積立	-	-	-	-	99	-	99	-
買換資産圧縮積立金の取崩	-	-	-	-	1	-	1	-
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	160	160
当期純利益	-	-	-	-	-	-	528	528
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	98	-	268	367
当期末残高	697	409	409	168	123	4,390	3,659	8,341

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	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	
当期首残高	4	9,076	68	68	9,144
当期変動額					
買換資産圧縮積立金の積立	-	-	-	-	-
買換資産圧縮積立金の取崩	-	-	-	-	-
剰余金の配当	-	160	-	-	160
当期純利益	-	528	-	-	528
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	-	-	33	33	33
当期変動額合計	-	367	33	33	334
当期末残高	4	9,443	35	35	9,478

【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

(1) 子会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品

総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)

(2) 未成工事支出金

個別法による原価法(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)

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016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

なお、主な耐用年数は以下のとおり

建物 7～50年

構築物 7～35年

工具、器具及び備品 2～15年

(2) 無形固定資産

定額法

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

(3) 長期前払費用

定額法

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき当事業年度に対応する金額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えるため、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。

(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の見込額に基づき計上しております。

過去勤務費用は、発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額を費用処理することとしております。

数理計算上の差異は、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翌事業年度から費用処理することとしております。

(5) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく事業年度末要支給見込額を計上しております。

## 6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### (1) 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。

### (2) 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)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日。以下「税効果会計基準一部改正」という。)を当事業年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」に区分しておりました「繰延税金資産」156百万円は、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」232百万円に含めて表示しております。

#### (会計上の見積りの変更)

(数理計算上の差異の費用処理年数の変更)

退職給付に係る会計処理において、従来、数理計算上の差異の費用処理年数を13年としていましたが、従業員の平均残存勤務期間が短縮したため、当事業年度より費用処理年数を10年に変更しております。

この変更により、当事業年度の営業利益、経常利益、及び税引前当期純利益はそれぞれ5百万円減少しております。

(貸借対照表関係)

1. 会計期間末日満期手形等の会計処理

会計期間末日満期手形等の会計処理については、当事業年度末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。当事業年度末日満期手形等の金額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
受取手形	71百万円	143百万円
電子記録債権	75	29
支払手形	294	308
電子記録債務	1,375	1,263

2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
電子記録債権	255百万円	214百万円
売掛金	87	70
未収入金	7	7
買掛金	5	4

3. 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。

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
建物	559百万円	532百万円
土地	148	148
投資有価証券	-	10
計	707	691

担保付債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
1年内返済予定の長期借入金	339百万円	235百万円
長期借入金	843	608
計	1,182	843

(損益計算書関係)

1. 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
営業取引による取引高		
売上高	812百万円	673百万円
仕入高	46	46
営業取引以外の取引による取引高	8	6

2. 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 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
給与手当	2,488百万円	2,597百万円
福利厚生費	477	491
賞与引当金繰入額	305	306
役員賞与引当金繰入額	25	28
退職給付費用	91	97
役員退職慰労引当金繰入額	27	27
荷造運搬費	610	668
減価償却費	197	227
貸倒引当金繰入額及び貸倒損失	4	19
販売費に属する費用のおおよその割合	78%	78%
一般管理費に属する費用のおおよその割合	22	22

3. 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 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
土地	30百万円	169百万円

(有価証券関係)

時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式の貸借対照表計上額

(単位：百万円)

区分	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
子会社株式	404	389

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 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	93百万円	93百万円
貸倒引当金	5	14
未払事業税	21	18
退職給付引当金	112	117
役員退職慰労引当金	135	144
その他	47	52
繰延税金資産小計	416	440
評価性引当額	146	163
繰延税金資産合計	269	276
繰延税金負債		
買換資産圧縮積立金	10	54
その他有価証券評価差額金	26	18
繰延税金負債合計	37	73
繰延税金資産の純額	232	203

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 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
法定実効税率	30.9%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.9	4.9
住民税均等割等	4.2	5.0
評価性引当額の増減	0.9	2.0
抱合せ株式消滅差益	-	4.6
その他	0.4	0.8
税効果会計適用後の法人税等の負担率	39.5	38.6

(企業結合等関係)

(当社連結子会社の吸収合併)

当社は、2018年2月14日開催の取締役会において当社の100%連結子会社であるヨネミツエース株式会社を吸収合併することを決議し、2018年2月28日付で合併契約を締結いたしました。この契約に基づき、当社は2018年4月1日付でヨネミツエース株式会社を吸収合併いたしました。

1. 企業結合の概要

(1) 結合当事企業の名称及び事業内容

吸収合併存続企業

名称：杉田エース株式会社

事業内容：住宅用資材、ビル用資材、DIY商品、特定需要家向けOEM関連資材、その他商品の卸売業

吸収合併消滅企業

名称：ヨネミツエース株式会社

事業内容：排煙設備工事業及び金物卸売業

(2) 企業結合日(効力発生日)

2018年4月1日

(3) 企業結合の法的形式

杉田エース株式会社を存続会社とする吸収合併方式

(4) 企業結合の目的

経営資源の有効活用と事業運営の効率化

2. 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」に基づき、共通支配下の取引として処理しております。

この合併に伴い、抱合せ株式消滅差益128百万円を特別利益に計上しております。

(重要な後発事象)

(当社特定子会社の吸収合併)

当社は、2019年1月29日開催の取締役会において当社の連結子会社(特定子会社)であるトクダマシモエース株式会社を吸収合併することを決議し、2019年2月27日付で合併契約を締結いたしました。この契約に基づき、当社は2019年4月1日付でトクダマシモエース株式会社を吸収合併いたしました。

1. 企業結合の概要

(1) 結合当事企業の名称及び事業内容

吸収合併存続企業

名称: 杉田エース株式会社

事業内容: 住宅用資材、ビル用資材、DIY商品、特定需要家向けOEM関連資材、その他商品の卸売業

吸収合併消滅企業

名称: トクダマシモエース株式会社

事業内容: 建築金物・建築資材の卸売業

(2) 企業結合日(効力発生日)

2019年4月1日

(3) 企業結合の法的形式

杉田エース株式会社を存続会社とする吸収合併方式

(4) 企業結合の目的

経営資源の有効活用と事業運営の効率化

2. 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」に基づき、共通支配下の取引として処理を行っております。



【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 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	減価償却累 計額 (百万円)
有形固定資産						
建物	1,904	346	57	104	2,090	2,632
構築物	156	18	0	12	161	577
機械及び装置	19	8	-	4	24	171
車両運搬具	4	4	0	4	4	38
工具、器具及び備品	99	62	0	60	99	796
土地	2,650	-	160	-	2,490	-
建設仮勘定	153	-	153	-	-	-
有形固定資産 計	4,988	440	371	186	4,870	4,216
無形固定資産						
ソフトウェア	59	203	-	40	222	-
その他	195	49	165	-	78	-
無形固定資産 計	254	253	165	40	301	-

(注) 有形・無形固定資産の当期増加額の主なものは次のとおりであります。

建物・構築物・工具器具備品 新福岡流通センター新設 374百万円

ソフトウェア ECサイトシステム他 194百万円

有形・無形固定資産の当期減少額の主なものは次のとおりであります。

土地 旧福岡流通センター売却 160百万円

建設仮勘定 新福岡流通センター建物等本勘定振替 153百万円

その他 ソフトウェア仮勘定をソフトウェアへ振替 165百万円

【引当金明細表】

科目	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	18	38	9	46
賞与引当金	305	306	305	306
役員賞与引当金	25	28	25	28
役員退職慰労引当金	443	27	-	471

(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	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	無料
公告掲載方法	日本経済新聞に記載する。
株主に対する特典	株主優待制度 (100株以上所有の株主に年1回、「当社取扱商品」を進呈)

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は「会社法第189条第2項各号に掲げる権利、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利、株主の有する株式数に応じて募集株式及び募集新株予約権の割当てを受ける権利、単元未満株式買増請求をする権利」以外の権利を有しておりません。

## 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、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72期）（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）2018年6月28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

2018年6月28日関東財務局長に提出

#### (3) 四半期報告書及び確認書

（第73期第1四半期）（自 2018年4月1日 至 2018年6月30日）2018年8月9日関東財務局長に提出

（第73期第2四半期）（自 2018年7月1日 至 2018年9月30日）2018年11月14日関東財務局長に提出

（第73期第3四半期）（自 2018年10月1日 至 2018年12月31日）2019年2月13日関東財務局長に提出

#### (4) 臨時報告書

2018年6月29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）の規定に基づく臨時報告書であります。

2019年2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3号（特定子会社の異動）及び第7号の3（吸収合併）の規定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

2019年6月27日

杉田エース株式会社

取締役会 御中

### 八重洲監査法人

代表社員 公認会計士 齋藤 勉 印  
業務執行社員

代表社員 公認会計士 三井 智 宇 印  
業務執行社員

業務執行社員 公認会計士 廣瀬 達也 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」に掲げられている杉田エース株式会社の2018年4月1日から2019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、杉田エース株式会社及び連結子会社の2019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、杉田エース株式会社の2019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、杉田エース株式会社が2019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。

## 独立監査人の監査報告書

2019年6月27日

杉田エース株式会社

取締役会 御中

### 八重洲監査法人

代表社員 公認会計士 齋藤 勉 印  
業務執行社員

代表社員 公認会計士 三井 智 宇 印  
業務執行社員

業務執行社員 公認会計士 廣瀬 達也 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」に掲げられている杉田エース株式会社の2018年4月1日から2019年3月31日までの第73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、杉田エース株式会社の2019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。