

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	2019年6月28日
【事業年度】	第63期（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）
【会社名】	株式会社中西製作所
【英訳名】	NAKANISHI MFG.CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 中西 一真
【本店の所在の場所】	大阪市生野区巽南五丁目4番14号
【電話番号】	06(6791)1111(代表)
【事務連絡者氏名】	管理部長 喜井 裕之
【最寄りの連絡場所】	大阪市生野区巽南五丁目4番14号
【電話番号】	06(6791)1111(代表)
【事務連絡者氏名】	管理部長 喜井 裕之
【縦覧に供する場所】	株式会社中西製作所 東京本社 (東京都中央区新川一丁目26番2号) 株式会社中西製作所 名古屋支店 (名古屋市中村区名駅南三丁目13番20号) 株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

回次		第59期	第60期	第61期	第62期	第63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	(千円)	25,530,803	22,023,676	25,854,659	26,932,358	25,580,485
経常利益	(千円)	2,023,578	1,465,733	2,238,983	2,032,915	1,355,056
当期純利益	(千円)	1,069,908	913,214	1,425,941	1,307,147	956,839
持分法を適用した場合の投資利益	(千円)	-	-	-	-	-
資本金	(千円)	1,445,600	1,445,600	1,445,600	1,445,600	1,445,600
発行済株式総数	(株)	6,306,000	6,306,000	6,306,000	6,306,000	6,306,000
純資産額	(千円)	10,653,659	11,517,555	13,015,798	14,225,803	14,836,161
総資産額	(千円)	19,643,336	19,319,636	20,688,329	24,521,664	25,164,901
1株当たり純資産額	(円)	1,690.36	1,827.43	2,065.15	2,257.18	2,354.02
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額)	(円)	15.00 (-)	15.00 (-)	34.00 (-)	35.00 (-)	29.00 (-)
1株当たり当期純利益	(円)	169.76	144.90	226.25	207.40	151.82
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益	(円)	-	-	-	-	-
自己資本比率	(%)	54.24	59.62	62.91	58.01	58.96
自己資本利益率	(%)	10.55	8.24	11.62	9.60	6.58
株価収益率	(倍)	5.74	4.31	4.16	7.28	6.66
配当性向	(%)	8.84	10.35	15.03	16.88	19.10
営業活動によるキャッ シュ・フロー	(千円)	1,413,759	1,946,788	2,141,971	238,185	654,963
投資活動によるキャッ シュ・フロー	(千円)	3,706,906	38,779	411,464	1,539,032	1,814,699
財務活動によるキャッ シュ・フロー	(千円)	1,388,298	601,224	1,103,820	1,767,606	229,252
現金及び現金同等物の期末 残高	(千円)	1,826,505	3,133,290	3,759,977	4,226,505	2,837,556
従業員数	(人)	434	443	447	476	520
(外、平均臨時雇用者数)	(人)	(-)	(-)	(-)	(-)	(58)
株主総利回り	(%)	79.3	52.5	80.6	128.9	91.3
(比較指標：TOPIX)	(%)	(128.3)	(112.0)	(125.7)	(142.7)	(132.3)
最高株価	(円)	1,281	1,000	1,044	2,107	1,599
最低株価	(円)	919	530	529	827	860

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社を有していないため記載しておりません。

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

4. 最高株価及び最低株価は東京証券取引所(市場第二部)におけるものであります。

5. 「『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)等を当事業年度の期首から適用しており、前事業年度に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。
6. 第59期、第60期、第61期及び第62期の平均臨時雇用者数は、その総数が従業員数の100分の10未満のため、記載を省略しております。

2【沿革】

年月	事項
1958年 8月	業務用厨房機器の製造及び販売を目的として、大阪市生野区巽四条町102番地（当時）にて設立 同時に福岡県福岡市に福岡営業所（現九州支店）を設置
1960年 2月	愛知県名古屋市に名古屋営業所（現名古屋支店）を設置
1964年11月	広島県福山市に福山営業所を設置
1965年 5月	福岡支店（現九州支店）社屋を新築
1967年 7月	東京都中央区に東京支店を設置
1968年 6月	福山営業所を広島県広島市に移転し、広島営業所（現中四国支店）に名称変更
1970年 7月	本社所在地に本社工場を増築
1974年 3月	本社所在地に第二工場及び倉庫を増築
1976年 3月	東京支店を東京都杉並区に移転し社屋を新築
1977年10月	宮城県仙台市に仙台営業所（現東北支店）を設置
1977年12月	本社新社屋及び本社所在地に第三工場を増築
1978年 1月	本社所在地に大阪支店を設置
1979年 9月	奈良県大和郡山市に奈良配送センターを新築
1980年 6月	埼玉県大宮市（現さいたま市）に埼玉営業所（現北関東支店）を設置
1986年 1月	本社工場を移転し、奈良配送センター所在地に奈良工場を設置
1994年 5月	奈良配送センターを廃止し、三重県上野市（現伊賀市）に三重物流センターを設置
1996年11月	大阪証券取引所市場第二部に株式を上場
2000年 1月	北海道札幌市に北海道支店を設置
2001年11月	名古屋支店社屋を新築
2006年 4月	株式会社厨（連結子会社）を設立
2007年11月	当社連結子会社である株式会社厨を吸収合併
2009年 4月	東京支店を東京都練馬区に移転し、旧東京支店所在地（東京都杉並区）に東京本部を設置
2010年10月	千葉営業所（1979年 9月設置 千葉県千葉市）を東関東支店に昇格
2013年 6月	九州支店社屋を新築
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、東京証券取引所市場第二部に株式を上場
2015年 3月	東京本部を東京都中央区に移転し、東京本社に名称変更 東京本社、大阪本社の2本社制へ移行
2015年 4月	スマート洗浄機事業部を開設
2018年12月	群馬県伊勢崎市に群馬工場を新築

3【事業の内容】

当社は、(1)業務用厨房機器製造販売事業と(2)不動産賃貸事業を営んでおります。

なお、次の2部門は「第5 経理の状況 1 財務諸表等 (1)財務諸表 注記事項」に掲げるセグメントの区分と同一であります。

(1) 業務用厨房機器製造販売事業

主として、学校給食、病院給食および事業所給食等の集団給食向け、ならびに中食産業、外食産業向けの業務用厨房機器の製造、販売を行っております。

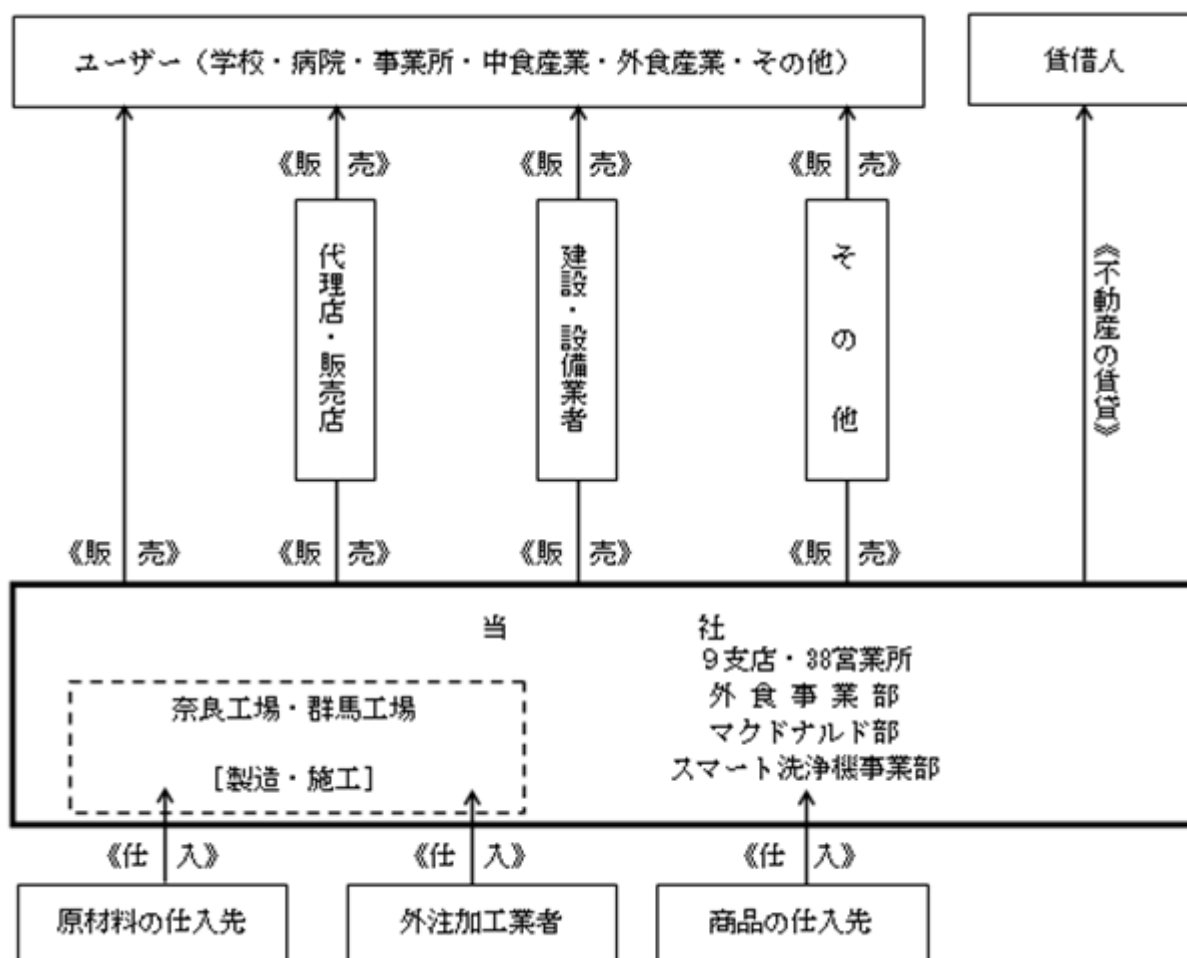
主力製品としては、食器洗浄機、炊飯システム、食器消毒保管機等があり、每期継続的な開発、改良活動を行っております。

奈良工場及び群馬工場において製造した製品と仕入商品をユーザーへ出荷し、工事を伴うものについては施工を行っております。なお、商品は仕入業者より仕入れ、また、施工の大部分は外注業者に委託しております。

(2) 不動産賃貸事業

当社は、東京都中央区において賃貸オフィス1棟(土地を含む)を保有し、当社の東京本社オフィスとして使用する以外のフロア等を賃貸しております。

以上に述べた内容を図で示すと、以下のとおりであります。



4【関係会社の状況】

該当事項はありません。

5【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

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(千円)
520(58)	39.8	11.5	5,915

セグメント名称	従業員数(人)
業務用厨房機器製造販売事業	520(58)
不動産賃貸事業	-(-)
合計	520(58)

(注) 1. 従業員数は、就業人員であり、使用人兼務取締役を含んでおらず、臨時従業員数は()内に年間の平均人員を外数で記載しております。

2. 臨時従業員にはパートタイマー、嘱託の従業員を含み、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。

4. 不動産賃貸事業は、業務用厨房機器製造販売事業の従業員が兼務しております。

(2) 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】

文中にある将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

(1) 経営の基本方針

当社は、「切磋琢磨して、斬新なアイデアを提供できる企業人となり、良品廉価を持って顧客に奉仕し、万人の食生活をますます豊かにすることに貢献する」ことを経営理念としております。

(2) 中長期的な経営戦略

当社は、長年の経験により得意とする学校給食センターなどの学校給食部門や医療関係の給食部門、また、食生活の多様化により成長の著しい中食産業を最重要マーケットとして、製品開発力の強化と新市場の開拓に努めてまいります。

(3) 目標とする経営指標

当社では、売上高、経常利益を重要な指標として認識し、業績向上に向けてまい進してまいります。

(4) 経営環境及び対処すべき課題

当社における経営環境は、企業収益や雇用情勢の改善等を背景に、緩やかな回復基調が続きました。その一方で、米中の貿易摩擦の激化など国際問題による国内景気への影響が懸念されるなど、先行きは不透明な状況であります。今後の見通しにつきましては、日本政府の政策の影響や、世界経済の動向などの懸念要因もあり、引き続き予断を許さない経営環境が続くものと予測されます。

このような状況のなかで、当社は、人手不足感が強まり、業務の合理化に対する意識が高まってきた国内市場のトレンドをとらえ、合理的な大型システム機器や環境にも配慮した省エネタイプの製品開発等に力を注ぎながら、主要販売先である学校・病院・事業所・外食産業分野への厨房システムの販売力強化に向けて、営業部門、生産部門及び管理部門の各部門が一体となって取り組み、業績向上に向けてまい進する所存でございます。

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、有価証券報告書提出日現在において当社が判断したものであります。

(1) 経営成績の変動について

当事業年度において、売上高の約60%が官公庁向け、約40%が民間向けとなっております。官公庁向けについては、日本国政府及び地方自治体の政策によって決定される公共投資の動向によるものであり、また、民間設備投資についても景気動向等の影響を受けるため、公共投資の削減及び民間設備投資が減少する場合には、当社の財政状態及び業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(2) 価格競争について

販売価格は、全国的な顧客の低価格志向を受けて低下傾向にありますが、工事案件の減少等により同業者間の価格競争がさらに激化した場合には、収益悪化により、当社の財政状態及び業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(3) 取引形態について

当社は、ユーザーとの直接販売比率の向上を目指しておりますが、ユーザー等の都合で中間業者を経由した取引に移行することがあります。このような取引形態が増加した場合には、収益悪化により当社の財政状態及び業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(4) 債権管理について

当社は、売上債権について顧客との間で予め約束された期日に確実に回収できるよう顧客管理に努めておりますが、厳しい経営環境の中、顧客の業績等が急激に悪化し、回収遅延、回収不能が多発した場合には、当社の財政状態及び業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(5) 原材料の市況変動について

当社の製品の製造に使用している原材料の価格が高騰し、製品の価格に転嫁できない場合には、当社の財政状態及び業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(6) 特定の生産拠点への集中

当社の生産拠点は奈良工場と群馬工場の2拠点であり、製造ラインの中断がないよう定期的な災害防止検査・設備点検を行っております。しかし、災害・停電等による製造ラインの中断を完全に防止できる保証はありません。

また、大規模な地震等の自然災害や火災等の事故等、生産設備に重要な影響を及ぼす事象が発生した場合には、当社の財政状態及び業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(7) 瑕疵担保責任及び製造物責任について

当社が提供する製品の品質管理には万全を期しておりますが、顧客の製品取扱上、当社が想定している使用方法、使用状況等以外の方法、状況等により事故が発生し、顧客に損失をもたらした場合、瑕疵担保責任及び製造物責任による責任を問われる可能性があります。さらに、これらの問題による社会的評価の低下により顧客の購買意欲を低減させる可能性があります。したがって、このような場合には当社の財政状態及び業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(8) 大株主について

2019年3月31日現在、当社の所有株式数の上位10名で持株比率が発行済株式総数の約50%と大株主の占める割合が多くなっております。また、当社の株式は市場における流動性が低いことから、何らかの理由で大株主が市場で当社の株式の多くを売却した場合には当社株式の市場価格及び財政状態等に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(9) 貸倒引当金について

当社は、債権の貸倒に備えるため貸倒実績率及び個別の回収可能性を勘案して、回収不能見込額を貸倒引当金に計上しております。したがって、顧客の財政状態が悪化した場合には引当額が増加し、当社の財政状態及び業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(10) 繰延税金資産について

当社は、将来の利益計画に基づいて将来の課税所得を検討し、実現可能性が高いと考えられる金額を繰延税金資産として計上しております。しかしながら、繰延税金資産の全部又は一部を将来実現できないと判断した場合、その金額を評価性引当額として繰延税金資産から控除し、また、同額を法人税等調整額として計上することとなります。このような場合には当社の財政状態及び業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(11) 投資有価証券について

当社は、安定的・継続的な取引関係の維持のために、特定の顧客及び金融機関に対する株式を所有しております。当社は株価の下落率が一定以上であり、その下落が一時的でないとは判断した場合には評価損を計上しております。したがって、将来、投資先の業績不振、市況の悪化等により株価が下落した場合には評価損の計上が必要となり、当社の財政状態及び業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(12) 退職給付引当金について

当社は、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退職給付引当金を計上しておりますが、退職給付債務算定に用いる割引率の変更、また、年金資産運用における時価の下落及び運用利回りの変更等があった場合には、当社の財政状態及び業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(13) 資金調達について

当社の資金調達の方法は、主に銀行からの借入れによっておりますが、金融市場や資金の需給環境に大きな変化があった場合には当社の財政状態及び業績に重大な影響を及ぼす可能性があります。

(14) 不動産市場の動向について

不動産賃貸事業におきましては、空室率の上昇、賃料水準の下落、近隣賃貸不動産の供給状況など不動産市場の動向次第によって賃料収入に影響を与える可能性があります。

(15) その他の社会情勢による影響について

食の安全性についての事象（BSE感染牛の発見、鳥インフルエンザの発生、ノロウイルス等による食中毒及び感染症の発生等）による風評被害等が起こった場合、特に当社のユーザー業種の内、外食業界の業績への悪影響が懸念され、設備投資が抑制されて当社との取引高が減少することが考えられます。このような場合には当社の財政状態及び業績に悪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

当事業年度における当社の財政状態及びキャッシュ・フロー（以下「経営成績等」という。）の状況の概況は次のとおりであります。

財政状態及び経営成績の状況

当事業年度におけるわが国経済は、企業収益や雇用情勢の改善等を背景に、緩やかな回復基調が続きました。その一方で、米中の貿易摩擦の激化など国際問題による国内景気への影響が懸念されるなど、景気の先行きは不透明な状況で推移いたしました。

このような経営環境のなか、当社におきましては、総合厨房機器メーカーとして、人手不足感が強まる社会背景もふまえて、食中毒や異物混入問題等で、ますます注目の集まる「食の安全・安心」の課題克服に向け、得意とする効率的な大量調理・洗浄システムはもとより、様々な顧客ニーズに対応した厨房機器・厨房システムの提案を心がけ、営業部門、生産部門及び管理部門の各部門が一体となって業績の向上に取り組んでまいりました。

以上の結果、当事業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。

（財政状態）

当事業年度末の総資産は、251億64百万円（前年同期比6億43百万円増）となりました。

当事業年度末の負債は、103億28百万円（前年同期比32百万円増）となりました。

当事業年度末の純資産は、148億36百万円（前年同期比6億10百万円増）となりました。

（経営成績）

売上高は255億80百万円（前年同期比5.0%減）となりました。売上高の減少や販売費及び一般管理費の増加により、営業利益は12億62百万円（前年同期比34.9%減）、経常利益は13億55百万円（前年同期比33.3%減）、当期純利益は9億56百万円（前年同期比26.8%減）となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

イ．業務用厨房機器製造販売事業

業務用厨房機器製造販売事業につきましては、売上高は254億69百万円（前年同期比5.1%減）、セグメント利益は12億5百万円（前年同期比37.4%減）となりました。

ロ．不動産賃貸事業

不動産賃貸事業につきましては、売上高は1億10百万円（前年同期比3.1%増）、セグメント利益は57百万円（前年同期比356.7%増）となりました。

キャッシュ・フローの状況

当事業年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）の残高は、28億37百万円（前年同期比13億88百万円減）となりました。

各キャッシュ・フローの状況と要因は次のとおりです。

（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6億54百万円（前年同期は得られた資金2億38百万円）となりました。これは主に法人税等の支払額が6億32百万円、たな卸資産の増加額が5億38百万円となったものの、税引前当期純利益が13億97百万円、減価償却費が3億53百万円だったことなどによるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は18億14百万円（前年同期は使用した資金は15億39百万円）となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出が16億61百万円、無形固定資産の取得による支出が1億83百万円あったことなどによるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は2億29百万円（前年同期は得られた資金17億67百万円）となりました。これは主に配当金の支払額が2億19百万円だったことなどによるものです。

生産、受注及び販売の実績

イ．生産実績

当事業年度の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	生産高 (千円)	前年同期比 (%)
業務用厨房機器製造販売事業	15,485,801	+0.3

(注) 1. 金額に消費税等は含まれておりません。

2. 上記以外のセグメントについては、該当事項はありません。

ロ．商品仕入実績

当事業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	商品仕入高 (千円)	前年同期比 (%)
業務用厨房機器製造販売事業	12,250,514	6.1

(注) 1．金額に消費税等は含まれておりません。

2．上記以外のセグメントについては、該当事項はありません。

ハ．受注実績

当事業年度の受注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	受注高 (千円)	前年同期比 (%)	受注残高 (千円)	前年同期比 (%)
業務用厨房機器製造販売事業	25,900,354	1.4	4,647,014	+10.2

(注) 1．金額は販売価格で表示しており、消費税等は含まれておりません。

2．上記以外のセグメントについては、該当事項はありません。

二．販売実績

当事業年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	販売高 (千円)	前年同期比 (%)
業務用厨房機器製造販売事業	25,469,648	5.1
不動産賃貸事業	110,836	+3.1
合計	25,580,485	5.0

(注) 1．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につきましては、総販売実績の100分の10以上の相手先はありませんので記載を省略しております。

2．金額は販売価格で表示しており、消費税等は含まれておりません。

(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、当事業年度末現在において判断したものであります。

重要な会計方針及び見積り

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この財務諸表の作成に当たり、決算日における資産・負債及び決算期間における収入・費用に影響を与える貸倒引当金・繰延税金資産・投資有価証券・退職給付引当金の見積りを行い、その見込額を計上しております。なお、実際の結果はこの見積りと異なる場合があります。

イ．貸倒引当金について

当社は、債権の貸倒に備えるため貸倒実績率及び個別の回収可能性を勘案して、回収不能見込額を貸倒引当金に計上しております。したがって、顧客の財政状態が悪化した場合には引当額が増加します。

ロ．繰延税金資産について

当社は、将来の利益計画に基づいて将来の課税所得を検討し、実現可能性が高いと考えられる金額を繰延税金資産として計上しております。しかしながら、繰延税金資産の全部又は一部を将来実現できないと判断した場合、その金額を評価性引当額として繰延税金資産から控除し、また、同額を法人税等調整額として計上することとなります。

ハ．投資有価証券について

当社は、安定的・継続的な取引関係の維持のために、特定の顧客及び金融機関に対する株式を所有しております。当社は株価の下落率が一定以上であり、その下落が一時的でないとして判断した場合には評価損を計上しております。したがって、将来、投資先の業績不振、市況の悪化等により株価が下落した場合には評価損の計上が必要となる場合があります。

二．退職給付引当金について

当社は、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退職給付引当金を計上しておりますが、退職給付債務算定に用いる割引率の変更、また、年金資産運用における時価の変動及び運用利回りの変更等があった場合、引当額が増減します。

当事業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

イ．当事業年度の経営成績等

(経営成績の分析)

当社の経営成績は受注が減少し、売上高は255億80百万円（前年同期比5.0%減）となりました。

営業損益は、売上高の減少、群馬工場新設による経費の増加、並びに販売費及び一般管理費の増加により、営業利益は12億62百万円（前年同期比34.9%減）となりました。

経常損益は、営業外収益及び営業外費用が92百万円の利益（純額）（前年同期比2.4%減）となり、その結果、経常利益は13億55百万円（前年同期比33.3%減）となりました。

税引前当期純損益は、特別利益及び特別損失が42百万円の利益（純額）（前事業年度は15百万円の損失（純額））となり、その結果、税引前当期純利益は13億97百万円（前年同期比30.7%減）となりました。

当期純損益は、法人税、住民税及び事業税が5億26百万円（前年同期比27.2%減）、法人税等調整額が85百万円（前事業年度は13百万円）となり、その結果、当期純利益は9億56百万円（前年同期比26.8%減）となりました。

(財政状態の分析)

当社の財政状態は、当事業年度末の総資産は、251億64百万円（前年同期比6億43百万円増）となりました。これは主に現金及び預金が13億88百万円、建設仮勘定が7億13百万円、受取手形6億33百万円減少したものの、建物が18億73百万円、商品及び製品が4億75百万円、機械及び装置が4億16百万円、未消費税等が2億30百万円、原材料及び貯蔵品が1億67百万円増加したことなどによるものです。

負債は、103億28百万円（前年同期比32百万円増）となりました。これは主に前受金が5億16百万円、長期未払金が1億74百万円、支払手形が1億49百万円減少したものの、未払金が5億97百万円、買掛金が4億73百万円増加したことなどによるものです。

純資産は、148億36百万円（前年同期比6億10百万円増）となりました。これは主に剰余金の配当が2億20百万円、その他有価証券評価差額金が1億27百万円減少したものの、当期純利益を9億56百万円計上したことなどによるものです。

ロ．経営成績に重要な影響を与える要因

業務用厨房機器製造販売事業は、主として、学校給食、病院給食および事業所給食等の集団給食向け、ならびに中食産業、外食産業向けの業務用厨房機器の製造、販売を行っております。官公庁向けについては日本政府及び地方自治体の政策によって決定される公共投資の動向が、民間設備投資については景気動向等が売上高、利益に重要な影響を与える要因となります。

当社は、現在の厳しい経営環境を乗り切るために、全社を挙げて徹底した業務の効率化に励みながらコストダウンに取り組んでまいります。また、最近、注目されている「持続可能な経済発展」の一翼を担うべく、環境への負担を減らす新製品の開発に努め、前述の対処すべき課題に記載している事項にそって、営業力の強化・製品開発力の強化を図ってまいります。

不動産賃貸事業は、空室率の状況、賃料水準の変動、近隣賃貸不動産の供給状況など不動産市場の動向が売上高、利益に重要な影響を与える要因となります。

ハ．資本の財源及び資金の流動性

当社の運転資金需要のうち主なものは、原材料及び商品の仕入費用のほか、製造費、販売費及び一般管理費等の営業費用であります。投資を目的としての資金需要は、群馬工場の建設費用等によるものであります。

当社は、事業運営上必要な流動性と資金の源泉を安定的に確保することを基本方針としております。運転資金は自己資金及び金融機関からの借入金を基本としております。

なお、当事業年度末における借入金及びリース債務を含む有利子負債の残高は27億31百万円となっております。また、当事業年度末における現金及び現金同等物の残高は28億37百万円となっております。

当事業年度におけるキャッシュ・フロー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。

二．経営方針・経営戦略、目標達成状況の判断するための客観的な指標等

第63期の達成進捗状況は以下のとおりです。

売上高は計画比619百万円減（2.4%減）となりました。工場新設等による経費や販売費及び一般管理費の増加により、営業利益が計画比197百万円減（13.5%減）、経常利益が計画比174百万円減（11.4%減）、また、投資有価証券の売却等により当期純利益が計画比56百万円増（6.3%増）となりました。

指標	2019年3月期 計画（期初）	2019年3月期 実績	2019年3月期 計画比
売上高	26,200百万円	25,580百万円	619百万円減（2.4%減）
営業利益	1,460百万円	1,262百万円	197百万円減（13.5%減）
経常利益	1,530百万円	1,355百万円	174百万円減（11.4%減）
当期純利益	900百万円	956百万円	56百万円増（6.3%増）

ホ．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

業務用厨房機器製造販売事業

業務用厨房機器製造販売事業につきましては、売上高の減少、群馬工場新設による経費の増加ならびに販売費及び一般管理費の増加により減益となりました。

不動産賃貸事業

不動産賃貸事業につきましては、売上高は横ばいであったものの、修繕費等が減少したため増益となりました。

4【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5【研究開発活動】

当事業年度の研究開発活動をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

(1) 業務用厨房機器製造販売事業

当社は業務用厨房機器の総合メーカーとして、最近、人手不足感が強まり、業務の合理化に対する意識が高まりを見せる中、「食の安全・安心」に対しても変わらず重要視されている時代背景などをしっかりと認識して、多様化する顧客のニーズに応えるべく、大型システム機器や単品製品の研究開発に取り組んでおります。

これらの研究開発は、当社の技術部を中心に行っており、当事業年度における研究開発スタッフは39名、また、研究開発費は277百万円となっております。

〔SVロスター〕

コンビニ向け食品工場をメインターゲットに、省スペース、多様なメニューへの対応や清掃性を向上しました。循環Re-Jet方式によりオープン内は酸素濃度0.1%以下の超低酸素雰囲気を形成し、過熱水蒸気ならではの加熱調理を実現しました。

(2) 不動産賃貸事業

研究開発活動は行っておりません。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当事業年度中において実施いたしました当社の設備投資の総額は業務用厨房機器製造販売事業を中心に2,269百万円であります。その主なものは、業務用厨房機器製造販売事業における群馬工場の建物の完成(1,277百万円)および機械及び装置(490百万円)であります。

2【主要な設備の状況】

当社における主要な設備は、次のとおりであります。

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					従業員数 (人)	
			建物及び 構築物 (千円)	機械装置 及び運搬 具 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	リース資産 (千円)	その他 (千円)		合計 (千円)
大阪本社 (大阪市生野区)	業務用厨房機器 製造販売事業	統轄業務施設	85,139	208	542,234 (2,479.33)	2,632	9,702	639,916	40[7]
東京本社 (東京都中央区)	業務用厨房機器 製造販売事業 不動産賃貸事業	統轄業務施設 賃貸オフィス	1,700,898	15,693	1,164,420 (993.94)	2,232	11,613	2,894,858	45[4]
奈良工場 (奈良県大和郡山 市)	業務用厨房機器 製造販売事業	厨房機器 製造設備	172,966	252,124	813,581 (12,551.78)	4,288	32,096	1,275,056	111[28]
群馬工場 (群馬県伊勢崎 市)	業務用厨房機器 製造販売事業	厨房機器 製造設備	2,095,009	520,410	746,818 (33,340.13)	-	52,771	3,415,009	47[-]
三重物流センター (三重県伊賀市)	業務用厨房機器 製造販売事業	配送倉庫 業務設備	40,004	1,352	512,874 (34,070.38)	-	437	554,668	2[2]
東京支店 他49ヶ所	業務用厨房機器 製造販売事業	販売設備他	231,823	3,022	275,018 (2,072.68)	18,677	9,775	538,317	275[20]

- (注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であり、建設仮勘定は含んでおりません。なお、金額には消費税等は含まれておりません。
2. 大阪支店は大阪本社と同一敷地内にあるため土地は大阪本社に、外食事業部、東京支店は東京本社と同一敷地内にあるため土地は東京本社に、奈良営業所は奈良工場と同一敷地内にあるため土地は奈良工場に、伊賀営業所は三重物流センターと同一敷地内にあるため土地は三重物流センターに含めて表示しております。
3. 従業員数の[-]は、臨時従業員数を外書きしております。

3【設備の新設、除却等の計画】

該当事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	17,000,000
計	17,000,000

【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28日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	6,306,000	6,306,000	東京証券取引所 (市場第二部)	単元株式数 100株
計	6,306,000	6,306,000	-	-

(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 (株)	発行済株式総 数残高(株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金増 減額(千円)	資本準備金残 高(千円)
1997年5月20日	1,051,000	6,306,000	-	1,445,600	-	1,537,125

(注) 1株を1.2株に株式分割(無償交付)

(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)							計	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)	-	9	15	67	41	2	824	958	-
所有株式数 (単元)	-	8,329	215	8,138	18,628	2	27,736	63,048	1,200
所有株式数の 割合(%)	-	13.2	0.3	12.9	29.5	0.0	44.0	100	-

(注) 自己株式3,521株は、「個人その他」に35単元及び「単元未満株式の状況」に21株を含めて記載しておりま
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 (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 (%)
中西 一真	東京都中央区	510,900	8.10
中西製作所取引先持株会	大阪市生野区巽南5-4-14	439,400	6.97
CGML PB CLIENT ACCOUNT/COLLATERAL (常任代理人 シティバンク、 エヌ・エイ東京支店)	CITIGROUP CENTRE, CANADA SQUARE, CANARY WHARF, LONDON E14 5LB (東京都新宿区新宿6-27-30)	423,700	6.72
MLI FOR CLIENT GENERAL OMNI NON COLLATERAL NON TREATY-PB (常任代理人 メリルリンチ日 本証券株式会社)	MERRILL LYNCH FINANCIAL CENTRE 2 KING EDWARD STREET LONDON EC1A 1HQ (東京都中央区日本橋1-4-1)	400,000	6.34
中西 昭夫	東京都千代田区	363,200	5.76
UBS AG LONDON A/C IPB SEGREGATED CLIENT ACCOUNT (常任代理人 シティバンク、 エヌ・エイ東京支店)	BAHNHOFSTRASSE 45, 8001 ZURICH, SWITZERLAND (東京都新宿区新宿6-27-30)	309,000	4.90
株式会社みずほ銀行	東京都千代田区大手町1-5-5	301,000	4.77
BBH FOR FIDELITY PURITAN TR: FIDELITY SR INTRINSIC OPPORTUNITIES FUND (常任代理人 株式会社三菱 UFJ銀行)	245 SUMMER STREET BOSTON, MA 02210 U,S,A.	243,900	3.86
中西製作所従業員持株会	大阪市生野区巽南5-4-14	200,884	3.18
福島工業株式会社	大阪市西淀川区御幣島3-16-11	185,000	2.93
計	-	3,376,984	53.58

(注) 2019年4月24日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書において、シンプレクス・アセット・マネジメント株式会社が2019年4月17日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として議決権行使基準日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書の内容は次のとおりであります。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (株)	株券等保有割合 (%)
シンプレクス・アセット・マネジメント株式会社	東京都千代田区丸の内1-5-1	株式 692,000	10.97

(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)	(自己保有株式) 普通株式 3,500	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 6,301,300	63,013	-
単元未満株式	普通株式 1,200	-	-
発行済株式総数	6,306,000	-	-
総株主の議決権	-	63,013	-

【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) 株式会社中西製作所	大阪市生野区巽南5-4-14	3,500	-	3,500	0.05
計	-	3,500	-	3,500	0.05

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 該当事項はありません。

(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】

該当事項はありません。

(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(注)	
	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	3,521	-	3,521	-

(注) 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りによる株式は含まれておりません。

3【配当政策】

当社は、長期的に継続して業容を拡大し、企業体質の強化を図っていくことによって、安定的経営基盤をつくりあげたいと考えており、財務状況、期間業績及び将来の事業展開等を加味しながら安定した配当の継続を基本方針としております。

また、当社は、年1回の剰余金の期末配当を行うことを基本方針としており、この配当の決定機関は、株主総会であります。

当事業年度の配当につきましては、株主の皆さまへの利益還元を経営上の重要課題のひとつと考え、安定配当の維持を基本としながら、当事業年度の業績ならびに将来の事業展開等を勘案いたしまして、1株当たり29円とさせて頂きました。

また、次期の配当は、業績予想等を勘案いたしまして1株当たり34円とさせて頂く予定です。

なお、内部留保資金につきましては、経営体質の一層の充実を図るとともに、今後の事業拡大の資金需要に備える所存であります。

当社は、「取締役会の決議により、毎年9月30日の最終の株主名簿に記録された株主または登録株式質権者に対し、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)
2019年6月27日 定時株主総会決議	182,771	29

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、「切磋琢磨して、斬新なアイデアを提供できる企業人となり、良品廉価を持って顧客に奉仕し、万人の食生活をますます豊かにすることに貢献する」ことを経営理念とし、その理念のもとに成長、発展していくことを目指しております。そのためには、コーポレート・ガバナンスの体制充実を大前提とし、経営の監視体制の強化と透明性を高めることに務め、公正な経営を実現することが重要であると認識しております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

a. 企業統治の体制の概要

当社の取締役会は、取締役6名で構成しており、その場で重要事項は全て付議され、業績の進捗についても議論し、対策を都度検討しております。なお、取締役6名のうち、社外取締役(非常勤)は2名であります。

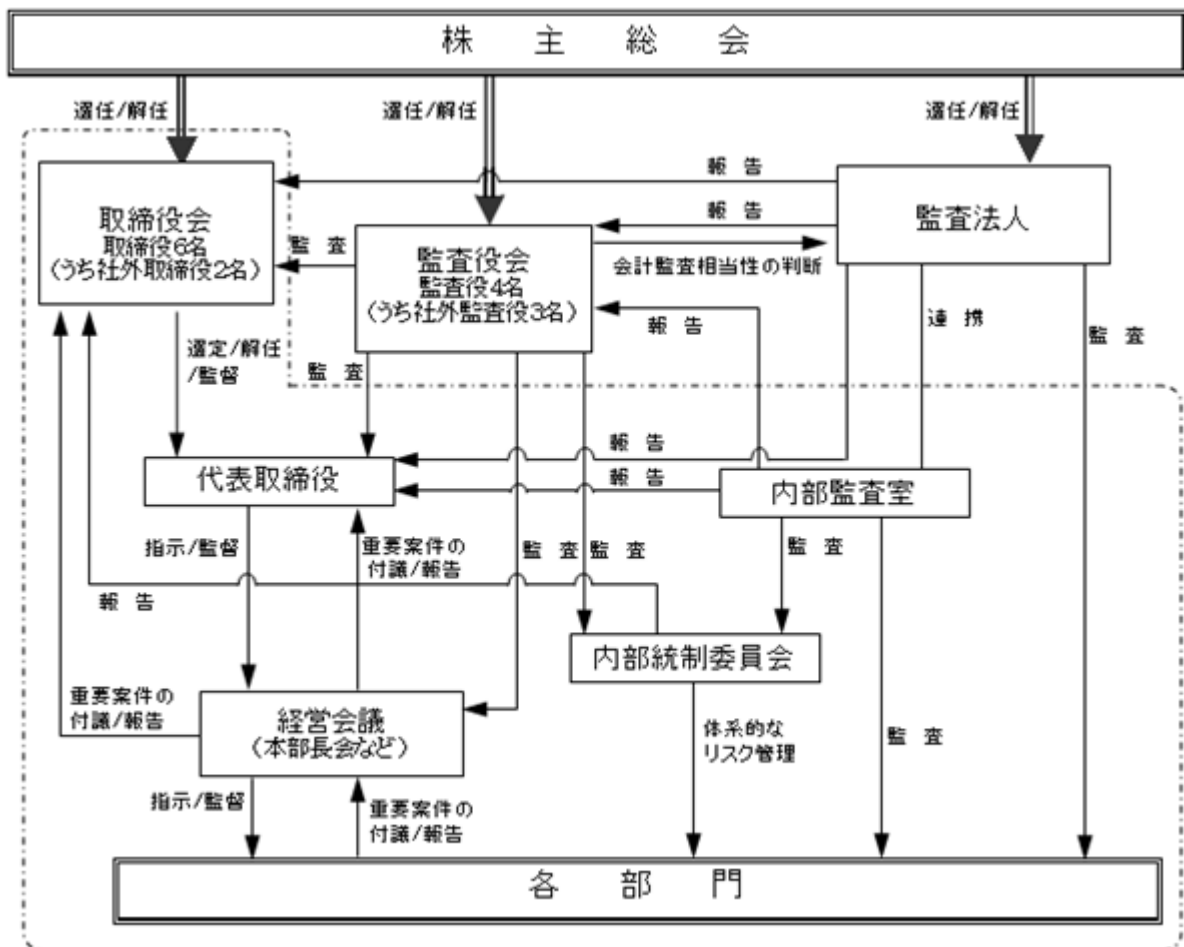
また、当社は、監査役制度を採用しております。監査役の総数は4名で社外監査役(非常勤)が3名、社内監査役(常勤)が1名となっており、監査役会を設置しております。監査役は、社外監査役も含めて取締役会に出席し、取締役の職務執行を十分監視できる体制となっております。

なお、監査役が、その職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合、取締役会は、監査役と協議の上、当社の使用人を監査役補助者として指名することができる体制となっております。

当社の会計監査人はEY新日本有限責任監査法人であり、その監査業務に取締役及び使用人は全面的に協力する体制となっております。

会社の機関及び内部統制システムを図示すると次のとおりであります。

有価証券報告書提出日現在



b. 企業統治の体制を採用する理由

当社は、会社の重要な業務執行を決定し、取締役の職務の執行を監督する取締役会と、取締役の職務の執行を監査する監査役・監査役会による現状の企業統治体制が最適であると考えております。

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

当社は、経営の基本方針に則った「行動規範」を策定し、代表取締役社長がその精神を役職者はじめ全使用人に継続的に伝達することにより、法令遵守と社会倫理の遵守を企業活動の原点とすることを徹底し、内部監査室がコンプライアンス体制の構築、維持、整備にあっております。

監査役及び内部監査室は連携しコンプライアンス体制の調査、法令並びに定款上の問題の有無を調査して取締役会に報告しております。また、取締役会は定期的にコンプライアンス体制を見直し、問題点の把握と改善に努めております。

b. リスク管理体制の整備の状況

リスクを体系的に管理するため、「与信管理規程」等のリスクに対する関連諸規程に基づき、内部監査室が全社的なリスクを総括管理しております。

内部監査室は監査役と連携をとりながら各部門のリスク管理状況を監査し、その結果を取締役に報告しております。また、取締役会は定期的にリスク管理体制を見直し、問題点の把握と改善に努めております。

c. 責任限定契約の内容の概要

当社は、社外取締役及び社外監査役が期待できる役割を十分発揮でき、また優秀な人材を招聘できるように会社法第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。なお、当該契約に基づく損害責任限度額は、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役又は社外監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意かつ重大な過失がないときに限ります。

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。

取締役の解任及び選任

当社は、取締役の選任は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨定款に定めております。

また、取締役の選任については、累積投票によらないものとする旨定款に定めております。

剰余金の配当等の決定機関

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り、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若しくは登録株式質権者に対し、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。

自己株式取得の決定機関

当社は、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議により、市場取引等による自己株式の取得を行うことができる旨定款に定めております。これは機動的な資本政策を遂行することを目的とするものであります。

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、取締役会の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を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、期待される役割を十分に発揮することができる環境を整備することを目的とするものであります。

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項の規定に定める株主総会の特別決議要件について、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9名 女性1名 (役員のうち女性の比率10.0%)

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 社長	中西 一真	1981年9月29日生	2008年3月 当社入社 2016年4月 管理部長 2017年6月 代表取締役副社長就任 2018年6月 代表取締役社長就任(現任)	(注)6	510
専務取締役 営業本部長	梶井 正博	1956年11月5日生	1975年3月 当社入社 1999年4月 名古屋支店長 2005年6月 取締役就任 西日本営業本部長兼 営業部長 2007年4月 営業本部長(現任) 2013年6月 常務取締役就任 2018年6月 専務取締役就任(現任)	(注)6	21
常務取締役 生産本部長	小松 順一	1958年12月28日生	1982年3月 当社入社 2012年6月 当社技術部長 2017年6月 取締役就任 生産本部長(現任) 2019年6月 常務取締役就任(現任)	(注)6	6
取締役 営業副本部長	樋口 耕三	1960年7月12日生	1983年3月 当社入社 2007年6月 営業開発部長 2011年4月 営業部長 2018年4月 営業推進部長 2019年6月 取締役就任 営業副本部長(現任)	(注)6	-
取締役	辻井 一成	1955年11月12日生	1986年4月 弁護士登録(大阪弁護士会) 1991年4月 辻井法律事務所開設 1999年7月 堂島総合法律事務所開設 同事務 所パートナー弁護士(現任) 2015年6月 当社取締役就任(現任)	(注)6	-
取締役	長昌 ルミ	1977年1月26日生	1997年4月 株式会社高等進学塾 取締役 2004年6月 社会福祉法人隆生福祉会 理事 (現任) 2006年9月 医療法人優心ながよしデンタルク リニック 理事・副院長(現任) 2011年2月 株式会社高等進学塾 代表取締役 2019年6月 当社取締役就任(現任)	(注)6	-
監査役(常勤)	梅本 進	1956年2月24日生	1978年3月 当社入社 2005年6月 大阪支店長 2007年4月 営業本部西日本ブロック長 2013年6月 取締役就任 2016年6月 常勤監査役就任(現任)	(注)3	0
監査役	伊藤 卓也	1953年7月1日生	1976年4月 株式会社富士銀行(現株式会社み ずほ銀行)入行 2006年8月 同行退職 高松建設株式会社営業副本部長 2012年1月 同社退職 2012年2月 株式会社みずほ銀行グループ人事 部付 2013年6月 当社監査役就任(現任) 株式会社みずほ銀行退職	(注)4	-
監査役	権藤 健一	1953年4月14日生	1987年4月 弁護士登録(大阪弁護士会) 1992年4月 尾川・権藤法律事務所開設 2010年4月 弁護士法人 権藤・黒田法律事務所 (現弁護士法人権藤・黒田・岸野 法律事務所)設立 同事務所代表社員(現任) 2014年8月 当社仮監査役 2014年10月 当社監査役就任(現任)	(注)5	-

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
監査役	横林 史郎	1953年 1月19日生	1971年 4月 広島国税局入局 2006年 7月 西淀川税務署長 2012年 7月 門真税務署長 2013年 9月 横林史郎税理士事務所開設 同事 務所代表(現任) 2014年10月 当社監査役就任(現任)	(注) 5	-
計					538

- (注) 1. 取締役辻井 一成及び長昌 ルミは、社外取締役であります。
2. 監査役伊藤 卓也、権藤 健一及び横林 史郎は、社外監査役であります。
3. 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
4. 2017年 6月29日開催の定時株主総会の終結の時から 4年間
5. 2018年 6月28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 2年間

社外役員の状況

当社の社外取締役は 2 名、社外監査役は 3 名であります。

社外取締役及び社外監査役の役割として、専門性や豊富な経験を持つ外部出身者という立場から、独立性を確保し当社のコンプライアンスの強化に特に尽力を求めるものであります。

社外取締役及び社外監査役を選任するにあたり、候補者の当社からの独立性に関する基準又は方針としましては、当社独自の基準は定めておりませんが、候補者の社会的地位、経歴及び当社との人的関係、取引関係、その他の利害関係の有無等を考慮した上で、当社の経営から独立した視点をもって、職務の遂行ができる人材を選任しております。

- ・社外取締役辻井一成氏は、弁護士の資格を有しており、企業法務に関する専門知識や経験等を有していることから、社外取締役として選任しております。また、一般株主と利益相反が生じるおそれがないと判断し、独立役員として東京証券取引所に届け出ております。
- ・社外取締役長昌ルミ氏は、社会福祉法人隆生福祉会等の経営に長年にわたって携われ、会社経営に関する豊富な知識や経験等を有していることから、社外取締役として選任しております。また、一般株主と利益相反が生じるおそれがないと判断し、独立役員として東京証券取引所に届け出ております。
- ・社外監査役伊藤卓也氏は、当社の取引先である株式会社みずほ銀行において培われた豊富な知識・経験を有していることから、社外監査役として選任しております。同氏と当社の間には、一般株主と利益相反が生じるおそれのあるような関係はありません。また、同氏が勤務されていた各会社と当社の取引関係について記載されるべきものはありません。
- ・社外監査役権藤健一氏は、弁護士の資格を有しており、企業法務に関する専門知識や経験等を有していることから、社外監査役として選任しております。また、一般株主と利益相反が生じるおそれがないと判断し、独立役員として東京証券取引所に届け出ております。
- ・社外監査役横林史郎氏は、国税局出身で税理士の資格を有しており、税務並びに財務・会計に関する相当程度の知見を有していることから、社外監査役として選任しております。また、一般株主と利益相反が生じるおそれがないと判断し、独立役員として東京証券取引所に届け出ております。

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

常勤監査役と内部監査室は、緊密に連携して内部統制の状況及び評価について相互に報告し合っており、社外監査役も含めて会計監査人と意見交換をし、助言を得ております。また、常勤監査役を通じて社外取締役と社外監査役が意見交換しております。

内部監査の結果については、経営会議において内部監査室から常勤取締役及び常勤監査役に報告されており、重要なものについては社外取締役及び社外監査役が出席する取締役会に報告することとしております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

常勤監査役は、内部監査室が作成する内部監査計画書に基づいた監査日程、監査テーマを確認する他、内部監査室の監査結果報告を受けるとともに、必要に応じて意見を述べております。

常勤監査役は、四半期毎に実施される会計監査人との報告会に出席し、具体的な財務報告上の課題について意見交換をいたしております。また、事業所や本社、物流センター等の会計監査人による監査に立ち会うことにより、情報を入手するとともに会計監査の適正性および信頼性を確認するよう努めております。

内部監査の状況

内部監査に関しては、内部監査室（人員1名）を設置しており、随時業務執行各部署における必要な監査を実施し、報告を行う体制を構築しております。また、内部監査室は、コンプライアンス体制の構築、維持、整備にあっております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

EY新日本有限責任監査法人

b. 業務を執行した公認会計士

山本 秀男

木村 容子

c. 監査業務に係る補助の構成

当社の会計監査業務に係る補助者の構成は、公認会計士6名、会計士試験合格者3名、その他4名であります。

d. 監査法人の選定方針と理由

監査役会は、取締役及び社内関係部署から必要な資料を入手し、かつ、報告を受け、独立性や過去の業務実績等について慎重に検討するとともに、監査計画や監査体制、監査報酬水準等について会計監査人と協議し、会計監査人が会計監査を適正に行うために必要な品質管理の基準を遵守しているかどうか、会計監査人に対して適宜説明を求め確認を行っております。その結果、EY新日本有限責任監査法人を会計監査人として選任しております。

e. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役会は、会計監査人の評価に当たって、取締役、社内関係部署及び会計監査人から必要な資料を入手し、かつ、報告を受けて検討した結果を踏まえ、会計監査人の職務遂行状況（従前の事業年度における職務遂行状況を含む。）、監査体制、独立性及び専門性などが適切であるかについて確認しております。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

前事業年度		当事業年度	
監査証明業務に基づく報酬 (千円)	非監査業務に基づく報酬 (千円)	監査証明業務に基づく報酬 (千円)	非監査業務に基づく報酬 (千円)
20,000	-	22,500	-

b. 監査公認会計士等と同一ネットワーク（Ernst&Young）に属する組織に対する報酬（a.を除く）

（前事業年度）

該当事項はありません。

（当事業年度）

該当事項はありません。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

（前事業年度）

該当事項はありません。

(当事業年度)

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社は、事業規模、業務内容及び監査公認会計士等が作成する監査計画等を勘案し、監査役会の同意を得て監査報酬の額を決定しております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況（従前の事業年度における職務遂行状況を含む。）及び報酬見積りの算出根拠などが適切であるかについて確認した結果、取締役会が提案した会計監査人に対する報酬は妥当であると判断し、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(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、役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針は特に定めておりませんが、短期及び中長期的業績と企業価値向上への貢献意欲を高めること等を勘案し決定しております。

取締役の報酬限度額は、1994年4月1日開催の臨時株主総会において年額500百万円以内（ただし、使用人分給とは含まない。）と決議いただいております。また、監査役の報酬限度額は、1994年4月1日開催の臨時株主総会において年額50百万円以内と決議いただいております。

取締役の報酬等は、株主総会で決議された報酬限度額の範囲内において、世間水準、経営内容及び従業員給与等とのバランスを考慮し、取締役会で決定しております。また、監査役の報酬等は、株主総会で決議された報酬限度額の範囲内において、常勤・非常勤の別、監査業務の分担の状況、取締役の報酬等の内容及び水準等を考慮し、監査役の協議をもっ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 (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)
		固定報酬	業績連動報酬	ストック オプション	賞与	
取締役 (社外取締役を除く。)	95,115	95,115	-	-	-	5
監査役 (社外監査役を除く。)	7,704	7,704	-	-	-	1
社外役員	12,000	12,000	-	-	-	5

(注) 1. 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給とは含まれておりません。

2. 取締役の報酬限度額は、1994年4月1日開催の臨時株主総会において年額500百万円以内（ただし、使用人分給とは含まない。）と決議いただいております。

3. 監査役の報酬限度額は、1994年4月1日開催の臨時株主総会において年額50百万円以内と決議いただいております。

4. なお、当事業年度末現在の役員の員数は、取締役6名および監査役4名であります。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準の考え方

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、株式の価値の変動又は株式に係る配当によって利益を受けることを目的とする場合を純投資目的、それ以外を純投資目的以外の目的としております。

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における検証内容
当社は、取引先との長期的・安定的な関係の構築や営業推進、円滑な資金調達などを目的として、当社の中長期的な企業価値向上の観点で検証を行った上で保有しております。なお、政策保有株式については、取締役会において、保有する上での中長期的な経済合理性や取引先との安定的な関係の構築や営業推進等の観点からの保有効果について個別に検証を行い、継続して保有する必要がないと判断した株式の売却を進めるなど、縮減に努めております。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	15	20,880
非上場株式以外の株式	5	955,259

(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(千円)	株式数の増加の理由
非上場株式	2	3,330	取引先であり、取引関係、配当等を総合的に勘案し保有いたしました。
非上場株式以外の株式	2	7,918	取引先であり、取引関係、配当等を総合的に勘案し保有いたしました。

(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(千円)
非上場株式	-	-
非上場株式以外の株式	1	59,236

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、貸借対照表計上額等に関する情報
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 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
福島工業(株)	125,894	125,894	取引先であり、取引関係、配当等を総合的に勘案し保有しております。	有
	447,553	579,741		
(株)みずほフィナンシャルグループ	1,053,010	1,053,010	取引先であり、取引関係、配当等を総合的に勘案し保有しております。	無
	180,380	201,546		
日本マクドナルドホールディングス(株)	59,884.149	58,481.957	取引先であり、取引関係、配当等を総合的に勘案し保有しております。	無
	306,606	291,240		
明治ホールディングス(株)	-	6,672.517	取引先であり、取引関係、配当等を総合的に勘案し保有しております。	無
	-	54,047		
三井住友トラスト・ホールディングス(株)	2,980	2,980	取引先であり、取引関係、配当等を総合的に勘案し保有しております。	無
	11,848	12,834		
オーシャンシステム(株)	10,000	10,000	取引先であり、取引関係、配当等を総合的に勘案し保有しております。	無
	8,870	9,700		

みなし保有株式

該当事項はありません。

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。

第5【経理の状況】

1．財務諸表の作成方法について

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

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度（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、EY新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

なお、新日本有限責任監査法人は2018年7月1日付をもって、名称をEY新日本有限責任監査法人に変更しております。

3．連結財務諸表について

当社は、子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

4．財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。

1【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1 4,226,505	1 2,837,556
受取手形	3 1,665,490	3 1,032,291
売掛金	6,624,239	6,698,903
商品及び製品	798,288	1,273,826
仕掛品	798,560	693,974
原材料及び貯蔵品	539,213	706,972
前渡金	30,258	49,990
前払費用	181,799	128,102
未収消費税等	-	230,551
その他	13,319	11,404
貸倒引当金	3,453	3,132
流動資産合計	14,874,222	13,660,441
固定資産		
有形固定資産		
建物	4,004,025	6,009,957
減価償却累計額	1,689,842	1,822,108
建物(純額)	1 2,314,183	1 4,187,849
構築物	143,666	279,646
減価償却累計額	137,668	141,654
構築物(純額)	5,997	137,992
機械及び装置	870,711	1,358,310
減価償却累計額	513,168	584,397
機械及び装置(純額)	357,543	773,912
車両運搬具	28,887	48,074
減価償却累計額	28,671	29,175
車両運搬具(純額)	215	18,898
工具、器具及び備品	555,593	628,485
減価償却累計額	483,460	512,088
工具、器具及び備品(純額)	72,133	116,396
土地	1, 2 4,054,948	1, 2 4,054,948
リース資産	44,505	54,758
減価償却累計額	18,513	26,928
リース資産(純額)	25,992	27,830
建設仮勘定	714,982	1,679
有形固定資産合計	7,545,995	9,319,507
無形固定資産		
特許権	14	-
ソフトウェア	199,180	305,850
電話加入権	10,300	10,300
ソフトウェア仮勘定	-	27,796
無形固定資産合計	209,495	343,946

(単位：千円)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	1 1,166,660	1 976,139
出資金	610	610
破産更生債権等	8,269	8,269
長期前払費用	4,947	18,769
前払年金費用	299,000	277,840
繰延税金資産	263,037	403,935
その他	157,707	163,722
貸倒引当金	8,281	8,281
投資その他の資産合計	1,891,950	1,841,005
固定資産合計	9,647,441	11,504,459
資産合計	24,521,664	25,164,901
負債の部		
流動負債		
支払手形	3 737,763	3 588,418
電子記録債務	3 1,258,621	3 1,196,328
買掛金	2,595,987	3,069,156
短期借入金	1 400,000	1 400,000
1年内返済予定の長期借入金	-	500,000
リース債務	8,763	9,633
未払金	295,310	893,172
未払費用	219,195	265,452
未払法人税等	312,111	208,727
未払消費税等	133,604	-
前受金	540,421	23,923
預り金	55,578	54,831
前受収益	9,937	9,947
賞与引当金	288,337	286,816
その他	9,937	1,763
流動負債合計	6,865,570	7,508,172
固定負債		
長期借入金	1 2,300,000	1 1,800,000
長期未払金	188,533	14,080
リース債務	21,346	21,660
退職給付引当金	852,599	916,238
資産除去債務	21,375	21,836
その他	46,435	46,752
固定負債合計	3,430,290	2,820,568
負債合計	10,295,861	10,328,740

(単位：千円)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,445,600	1,445,600
資本剰余金		
資本準備金	1,537,125	1,537,125
資本剰余金合計	1,537,125	1,537,125
利益剰余金		
利益準備金	86,779	86,779
その他利益剰余金		
圧縮記帳積立金	31,442	26,321
別途積立金	3,930,000	3,930,000
繰越利益剰余金	7,227,307	7,968,681
利益剰余金合計	11,275,529	12,011,781
自己株式	2,663	2,663
株主資本合計	14,255,590	14,991,843
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	580,664	452,828
繰延ヘッジ損益	1,753	187
土地再評価差額金	² 608,697	² 608,697
評価・換算差額等合計	29,787	155,682
純資産合計	14,225,803	14,836,161
負債純資産合計	24,521,664	25,164,901

【損益計算書】

(単位：千円)

	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		
製品売上高	21,522,673	20,602,525
商品売上高	5,302,145	4,867,122
賃貸事業売上高	107,540	110,836
売上高合計	26,932,358	25,580,485
売上原価		
製品売上原価		
製品期首たな卸高	406,678	201,628
当期製品製造原価	1, 2, 4 15,437,049	1, 2, 4 15,485,801
合計	15,843,728	15,687,429
製品他勘定振替高	1 299,336	1 349,813
製品期末たな卸高	201,628	452,945
製品売上原価	15,342,763	14,884,670
商品売上原価		
商品期首たな卸高	779,553	604,632
当期商品仕入高	13,043,918	12,250,514
合計	13,823,472	12,855,147
商品他勘定振替高	2 8,852,345	2 8,080,078
商品期末たな卸高	596,660	820,881
商品売上原価	4,374,465	3,954,187
賃貸事業売上原価	94,968	53,426
売上原価合計	3 19,812,197	3 18,892,284
売上総利益	7,120,160	6,688,200
販売費及び一般管理費		
役員報酬	115,704	112,464
給料	2,109,477	2,240,095
貸倒引当金繰入額	1,043	154
賞与引当金繰入額	215,420	214,091
退職給付費用	145,245	162,198
福利厚生費	433,186	470,603
賃借料	231,420	236,608
減価償却費	181,820	105,870
試験研究費	1, 2, 4 217,945	1, 2, 4 265,528
その他	1,530,710	1,618,247
販売費及び一般管理費合計	1, 2 5,181,973	1, 2 5,425,552
営業利益	1,938,186	1,262,647

(単位：千円)

	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)
営業外収益		
受取利息	7	42
受取配当金	15,454	16,237
仕入割引	61,221	51,323
為替差益	2,537	4,923
その他	33,695	37,049
営業外収益合計	112,916	109,575
営業外費用		
支払利息	3,533	15,526
売上割引	1,576	433
支払手数料	10,500	-
その他	2,578	1,206
営業外費用合計	18,188	17,166
経常利益	2,032,915	1,355,056
特別利益		
固定資産売却益	-	5 2,508
投資有価証券売却益	-	41,403
特別利益合計	-	43,911
特別損失		
固定資産売却損	6 49	-
固定資産除却損	7 1,164	7 1,460
減損損失	8 14,725	-
特別損失合計	15,939	1,460
税引前当期純利益	2,016,975	1,397,507
法人税、住民税及び事業税	723,161	526,317
法人税等調整額	13,333	85,649
法人税等合計	709,828	440,667
当期純利益	1,307,147	956,839

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	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(千円)	比率 (%)	金額(千円)	比率 (%)
材料費	1	10,712,573	67.9	10,036,611	65.0
労務費		1,046,683	6.6	1,046,228	6.8
経費		4,022,943	25.5	4,359,774	28.2
当期総製造費用		15,782,200	100.0	15,442,615	100.0
期首仕掛品たな卸高		548,377		790,587	
計		16,330,577		16,233,202	
期末仕掛品たな卸高		798,560		693,974	
他勘定振替高	2	94,968		53,426	
当期製品製造原価		15,437,049		15,485,801	

原価計算の方法

原価計算の方法は、ロット別個別原価計算を採用しております。

(注) 1 主な内訳は次のとおりであります。

項目	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)
外注加工費(千円)	3,497,309	3,707,664
減価償却費(千円)	199,583	247,826
消耗品費(千円)	101,063	86,194

(注) 2 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 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)
賃貸事業売上原価(千円)	94,968	53,426

【賃貸事業売上原価明細書】

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(千円)	金額(千円)
減価償却費	35,502	35,354
修繕費	41,836	148
その他の経費	17,629	17,923
賃貸事業売上原価	94,968	53,426

【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：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				自己株式
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計	
				圧縮記帳積立金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	1,445,600	1,537,125	86,779	37,771	3,930,000	6,128,119	10,182,669	2,477
当期変動額								
剰余金の配当						214,288	214,288	
圧縮記帳積立金の取崩				6,328		6,328	-	
当期純利益						1,307,147	1,307,147	
自己株式の取得								186
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	-	6,328	-	1,099,187	1,092,859	186
当期末残高	1,445,600	1,537,125	86,779	31,442	3,930,000	7,227,307	11,275,529	2,663

	株主資本	評価・換算差額等				純資産合計
	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	13,162,917	461,561	18	608,697	147,118	13,015,798
当期変動額						
剰余金の配当	214,288					214,288
圧縮記帳積立金の取崩	-					-
当期純利益	1,307,147					1,307,147
自己株式の取得	186					186
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）		119,103	1,771		117,331	117,331
当期変動額合計	1,092,672	119,103	1,771	-	117,331	1,210,004
当期末残高	14,255,590	580,664	1,753	608,697	29,787	14,225,803

当事業年度（自 2018年4月1日 至 2019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
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計	
				圧縮記帳積立金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	1,445,600	1,537,125	86,779	31,442	3,930,000	7,227,307	11,275,529	2,663
当期変動額								
剰余金の配当						220,586	220,586	
圧縮記帳積立金の取崩				5,121		5,121	-	
当期純利益						956,839	956,839	
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	-	5,121	-	741,374	736,252	-
当期末残高	1,445,600	1,537,125	86,779	26,321	3,930,000	7,968,681	12,011,781	2,663

	株主資本	評価・換算差額等				純資産合計
	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	14,255,590	580,664	1,753	608,697	29,787	14,225,803
当期変動額						
剰余金の配当	220,586					220,586
圧縮記帳積立金の取崩	-					-
当期純利益	956,839					956,839
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）		127,835	1,940		125,895	125,895
当期変動額合計	736,252	127,835	1,940	-	125,895	610,357
当期末残高	14,991,843	452,828	187	608,697	155,682	14,836,161

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	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)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	2,016,975	1,397,507
減価償却費	381,404	353,696
貸倒引当金の増減額(は減少)	664	320
賞与引当金の増減額(は減少)	9,391	1,521
退職給付引当金の増減額(は減少)	17,565	63,638
前払年金費用の増減額(は増加)	43,122	21,159
受取利息及び受取配当金	15,462	16,279
支払利息	3,533	15,526
為替差損益(は益)	230	40
減損損失	14,725	-
固定資産売却損益(は益)	49	2,508
固定資産除却損	1,164	1,460
投資有価証券売却損益(は益)	-	41,403
売上債権の増減額(は増加)	1,953,782	51,217
たな卸資産の増減額(は増加)	188,888	538,711
仕入債務の増減額(は減少)	576,353	243,722
その他	68,894	261,861
小計	1,267,474	1,285,281
利息及び配当金の受取額	15,462	16,279
利息の支払額	3,469	14,306
法人税等の支払額	1,041,281	632,291
営業活動によるキャッシュ・フロー	238,185	654,963
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	1,517,296	1,661,583
有形固定資産の売却による収入	50	820
無形固定資産の取得による支出	4,663	183,808
投資有価証券の取得による支出	14,645	11,248
投資有価証券の売却による収入	-	59,236
その他の支出	5,542	19,729
その他の収入	3,065	1,614
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,539,032	1,814,699
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	2,000,000	-
リース債務の返済による支出	8,385	9,889
自己株式の取得による支出	186	-
配当金の支払額	213,322	219,363
その他	10,500	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,767,606	229,252
現金及び現金同等物に係る換算差額	230	40
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	466,527	1,388,948
現金及び現金同等物の期首残高	3,759,977	4,226,505
現金及び現金同等物の期末残高	4,226,505	2,837,556

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品・原材料・仕掛品(標準部品)

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)を採用しております。

(2) 製品・仕掛品(その他)

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)を採用しております。

(3) 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。

ただし、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、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。

建物 3～50年

有形固定資産 その他 2～30年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

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

(3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(4) 長期前払費用

定額法を採用しております。

5. 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。

6. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(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。

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額を、それぞれの発生の翌事業年度から費用処理しております。

なお、年金資産の額が企業年金制度に係る退職給付債務に当該企業年金制度に係る未認識数理計算上の差異等を加減した額を超えている場合には、貸借対照表の前払年金費用に計上しております。

7. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。また、為替変動リスクのヘッジについて振当処理の要件を充たしている場合には振当処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ会計を適用したヘッジ対象とヘッジ手段は以下のとおりであります。

ヘッジ手段...為替予約

ヘッジ対象...商品輸入による外貨建買入れ債務及び外貨建予定取引

(3) ヘッジ方針

主に当社の内規である「デリバティブ取引管理規程」に基づき、為替変動リスクをヘッジしております。

(4) ヘッジの有効性評価の方針

ヘッジ対象の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。

8. 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。

9. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

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 企業会計基準委員会)
- ・「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 企業会計基準委員会)

(1) 概要

国際会計基準審議会(IASB)及び米国財務会計基準審議会(FASB)は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、2014年5月に「顧客との契約から生じる収益」(IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606)を公表しており、IFRS第15号は2018年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は2017年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS第15号と整合性を図る便益の1つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首から適用します。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用による財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であり、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するとともに、税効果会計関係注記を変更しております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」271,145千円は、「固定負債」の「繰延税金負債」8,108千円と相殺して、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」263,037千円として表示しており、変更前と比べて総資産が8,108千円減少しております。

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、当該内容のうち前事業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。

(貸借対照表関係)

1. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。

イ. 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	390,988千円	368,627千円
土地	1,590,804	1,590,804
計	1,981,793	1,959,432

上記に対応する債務は、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)
短期借入金	200,000千円	200,000千円
長期借入金	300,000	300,000
計	500,000	500,000

ロ. 当社が出資しているPFI事業に関する事業会社(前事業年度6社、当事業年度6社)の借入債務に対して担保を提供しており、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)
普通預金	61,271千円	75,102千円
投資有価証券	8,400	8,400
計	69,671	83,502

2. 「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、土地再評価差額金を純資産の部に計上しております。

・再評価の方法...「土地の再評価に関する法律施行令」(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第4号に定める方法により算出しております。

・再評価を行った年月日...2002年3月31日

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額	821,708千円	797,517千円

3. 期末日満期手形及び電子記録債務

期末日満期手形及び電子記録債務の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、前事業年度及び当事業年度の末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形及び電子記録債務が前事業年度及び当事業年度の期末残高に含まれております。

	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	28,628千円	122,692千円
支払手形	84,862	91,504
電子記録債務	196,683	252,219

(損益計算書関係)

1. 他勘定振替高の内訳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)
販売費及び一般管理費(試験研究費)	217,431千円	263,620千円
販売費及び一般管理費(その他)	69,236	77,542
その他	12,667	8,650
計	299,336	349,813

2. 他勘定振替高の内訳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)
材料他勘定受入高	8,830,961千円	8,053,606千円
販売費及び一般管理費(試験研究費)	132	1,812
販売費及び一般管理費(その他)	13,031	14,761
その他	8,221	9,897
計	8,852,345	8,080,078

3. 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下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)
売上原価	9,459千円	10,384千円

4. 研究開発費の総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)
一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費	226,644千円	277,433千円

5. 固定資産売却益の内訳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)
車両運搬具	- 千円	819千円
機械及び装置	-	1,688
計	-	2,508

6. 固定資産売却損の内訳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)
機械及び装置	49千円	- 千円
計	49	-

7. 固定資産除却損の内訳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)
建物	146千円	444千円
機械及び装置	903	53
工具、器具及び備品	84	940
その他	31	21
計	1,164	1,460

8. 減損損失

前事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

場所	用途	種類	金額(千円)
町田営業所 (東京都町田市)	販売設備	建物	14,725

当社は、事業用資産については基本的に管理会計上の区分を考慮して、主に支店営業所・事業部別にグルーピングを行っており、遊休資産については個別資産ごとにグルーピングを行っております。

収益性の低下が認められた資産または資産グループにつきまして、資産または資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に14,725千円計上しております。資産グループの回収可能価額は備忘価額をもって評価しております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(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

	当事業年度期首 株式数 (株)	当事業年度 増加株式数 (株)	当事業年度 減少株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	6,306,000	-	-	6,306,000
合計	6,306,000	-	-	6,306,000
自己株式				
普通株式(注)	3,411	110	-	3,521
合計	3,411	110	-	3,521

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加110株は、単元未満株式の買取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
2017年6月29日 定時株主総会	普通株式	214,288	34.00	2017年3月31日	2017年6月30日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

(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
2018年6月28日 定時株主総会	普通株式	220,586	利益剰余金	35.00	2018年3月31日	2018年6月29日

当事業年度（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

	当事業年度期首 株式数 (株)	当事業年度 増加株式数 (株)	当事業年度 減少株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	6,306,000	-	-	6,306,000
合計	6,306,000	-	-	6,306,000
自己株式				
普通株式(注)	3,521	-	-	3,521
合計	3,521	-	-	3,521

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
2018年6月28日 定時株主総会	普通株式	220,586	35.00	2018年3月31日	2018年6月29日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

(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
2019年6月27日 定時株主総会	普通株式	182,771	利益剰余金	29.00	2019年3月31日	2019年6月28日

(キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前事業年度 (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)
現金及び預金勘定	4,226,505千円	2,837,556千円
現金及び現金同等物	4,226,505	2,837,556

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

(借主側)

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、生産本部におけるタブレットPC他(工具、器具及び備品)であります。

リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「4. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(貸主側)

(単位：千円)

	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	22,240	24,241
1年超	-	-
合計	22,240	24,241

(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

資金運用

資金運用は、短期的な預金等及び安全性の高い金融資産での運用に限定しております。

資金調達

資金調達は、銀行等の金融機関からの借入により行っております。また、デリバティブについては、外貨建ての営業債権債務に係る為替の変動リスクを回避するための取引及び長期借入金の金利変動リスクを回避するための取引に限定し、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

金融資産

営業債権：信用リスク（取引先の契約不履行による回収遅延及び回収不能）

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の財務状況等に係る信用リスクに晒されております。

投資有価証券：市場リスク（価額変動）及び財務状況悪化リスク

投資有価証券である株式は、上場株式には市場価格の変動リスク、非上場株式には財務状況の悪化リスクが存在しております。なお、株式の取得は業務上の関係を有する企業に関連したものに限定し、投機的な取引は行わない方針であります。

金融負債

営業債務：流動性リスク（資金繰り）及び市場リスク（為替変動）

営業債務である支払手形、電子記録債務及び買掛金は、短期に支払期日が到来するため、資金繰りに関する流動性リスクが存在しております。また、買掛金の一部には、原料等の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替変動リスクが存在しております。

借入金：流動性リスク（資金繰り）及び市場リスク（金利変動）

借入金には、資金繰りに関する流動性リスク及び市場における金利変動リスクが存在しております。

償還期限について

借入金の償還期限は最長4年であります。

デリバティブ

外貨建ての営業債権債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性評価の方針等については、前述「重要な会計方針「7.ヘッジ会計の方法」」をご参照下さい。

(3) リスク管理体制

信用リスク

与信管理規程に従い、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不良債権の発生防止に努めております。

市場リスク（価額変動）及び財務状況悪化リスク

定期的に時価を把握し、必要に応じて取締役会に報告しております。また、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

市場リスク（為替変動・金利変動）

必要に応じてヘッジ取引を目的とした先物為替予約取引及び金利スワップ取引によるリスク管理を行うものとしております。

流動性リスク（資金繰り）

資金管理取扱規程に従い、適時に資金計画を作成して資金繰り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を採用しております。よって、当該価額の算定において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。

また、「2.金融商品の時価等に関する事項」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前事業年度（2018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	4,226,505	4,226,505	-
(2) 受取手形	1,665,490	1,665,490	-
(3) 売掛金	6,624,239	6,624,239	-
(4) 投資有価証券			-
其他有価証券	1,149,110	1,149,110	-
資産計	13,665,345	13,665,345	-
(1) 支払手形	737,763	737,763	-
(2) 電子記録債務	1,258,621	1,258,621	-
(3) 買掛金	2,595,987	2,595,987	-
(4) 短期借入金	400,000	400,000	-
(5) 長期借入金	2,300,000	2,300,000	-
負債計	7,292,372	7,292,372	-
デリバティブ取引(*)	(2,522)	(2,522)	-

(*) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については()で示しております。

当事業年度（2019年3月31日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	2,837,556	2,837,556	-
(2) 受取手形	1,032,291	1,032,291	-
(3) 売掛金	6,698,903	6,698,903	-
(4) 投資有価証券			-
其他有価証券	955,259	955,259	-
資産計	11,524,010	11,524,010	-
(1) 支払手形	588,418	588,418	-
(2) 電子記録債務	1,196,328	1,196,328	-
(3) 買掛金	3,069,156	3,069,156	-
(4) 短期借入金	400,000	400,000	-
(5) 1年内返済予定の長期借入金	500,000	500,000	-
(6) 長期借入金	1,800,000	1,800,000	-
負債計	7,553,903	7,553,903	-
デリバティブ取引(*)	269	269	-

(*) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については()で示しております。

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

資 産

(1) 現金及び預金

預金は全て短期であるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 受取手形、(3) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額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

株式は取引所の価格によっております。

なお、有価証券は其他有価証券として保有しております。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、(2) 電子記録債務、(3) 買掛金、(4) 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。

(5) 1年内返済予定の長期借入金、(6) 長期借入金

1年内返済予定の長期借入金及び長期借入金の現在価値については、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しております。また、変動金利による長期借入金については、短期間で市場金利を反映するため、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。

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照下さい。

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

(千円)

区分	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
非上場株式	17,550	20,880

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、「資産(4) 投資有価証券 其他有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度(2018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)
預金	4,216,504	-	-	-
受取手形	1,665,490	-	-	-
売掛金	6,624,239	-	-	-
合計	12,506,234	-	-	-

当事業年度(2019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)
預金	2,830,344	-	-	-
受取手形	1,032,291	-	-	-
売掛金	6,698,903	-	-	-
合計	10,561,539	-	-	-

4. 借入金の決算日後の返済予定額
前事業年度(2018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	400,000	-	-	-	-	-
長期借入金	-	500,000	500,000	800,000	500,000	-
合計	400,000	500,000	500,000	800,000	500,000	-

当事業年度(2019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	400,000	-	-	-	-	-
長期借入金	500,000	500,000	800,000	500,000	-	-
合計	900,000	500,000	800,000	500,000	-	-

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前事業年度(2018年3月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	(1) 株式	1,149,110	330,757	818,352
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	1,149,110	330,757	818,352
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	-	-	-
合計		1,149,110	330,757	818,352

当事業年度(2019年3月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	(1) 株式	955,259	320,842	634,416
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	955,259	320,842	634,416
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	-	-	-
合計		955,259	320,842	634,416

2. 売却したその他有価証券

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額 （千円）	売却損の合計額 （百万円）
(1) 株式	59,236	41,403	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
合計	59,236	41,403	-

3. 減損処理を行った有価証券

前事業年度及び当事業年度において、減損処理を行った有価証券はありません。

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っております。また、30～50%程度下落した場合には回収可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

（デリバティブ取引関係）

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

通貨関連

前事業年度（2018年3月31日）

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 （千円）	契約額等のうち 1年超 （千円）	時価 （千円）
為替予約等の振当処理	為替予約取引				
	買建				
	米ドル	買掛金	118,244	-	2,522
合計			118,244	-	2,522

（注） 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

当事業年度（2019年3月31日）

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 （千円）	契約額等のうち 1年超 （千円）	時価 （千円）
為替予約等の振当処理	為替予約取引				
	買建				
	米ドル	買掛金	30,247	-	269
合計			30,247	-	269

（注） 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付企業年金制度を採用しております。確定給付企業年金制度（積立型制度であります。）では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給します。

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

また、従業員の退職等に際して、割増退職金を支給する場合があります。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度 (自 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)
退職給付債務の期首残高	2,010,715千円	2,247,205千円
勤務費用	156,585	188,683
利息費用	23,324	7,191
数理計算上の差異の発生額	220,590	2,299
退職給付の支払額	164,010	111,491
退職給付債務の期末残高	2,247,205	2,333,887

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度 (自 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)
年金資産の期首残高	1,450,016千円	1,552,193千円
期待運用収益	14,935	15,987
数理計算上の差異の発生額	36,032	9,599
事業主からの拠出額	139,690	74,148
退職給付の支払額	88,481	60,821
年金資産の期末残高	1,552,193	1,591,107

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

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	1,236,745千円	1,284,159千円
年金資産	1,552,193	1,591,107
	315,448	306,947
非積立型制度の退職給付債務	1,010,460	1,049,728
未積立退職給付債務	695,012	742,780
未認識数理計算上の差異	139,097	104,383
未払退職金	2,315	-
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	553,599	638,397
退職給付引当金	852,599	916,238
前払年金費用	299,000	277,840
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	553,599	638,397

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	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)
勤務費用	156,585千円	188,683千円
利息費用	23,324	7,191
期待運用収益	14,935	15,987
数理計算上の差異の費用処理額	27,003	27,414
確定給付制度に係る退職給付費用	191,978	207,301

(5) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
債券	59.3%	51.1%
株式	26.6	22.3
その他	14.1	26.6
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。

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
割引率	0.32%	0.32%
長期期待運用収益率	1.03%	1.03%
予想昇給率	5.5%	5.5%

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	260,042千円	279,452千円
未払金(長期未払金)	57,502	57,502
賞与引当金	87,942	87,478
未払賞与社会保険料	12,946	12,985
たな卸資産評価損	13,118	14,830
投資有価証券評価損	11,909	11,909
貸倒引当金	3,579	3,481
試験研究費	126,284	206,687
未払事業税	19,979	18,564
資産除去債務	6,519	6,660
減損損失	4,491	4,170
その他	67,443	27,409
繰延税金資産小計	671,759	731,132
評価性引当額	30,452	32,001
繰延税金資産合計	641,307	699,131
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	237,688	181,588
前払年金費用	91,195	84,741
圧縮記帳積立金	13,798	11,551
その他	35,587	17,314
繰延税金負債合計	378,269	295,195
繰延税金資産の純額	263,037	403,935

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	30.7%	法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	4.5	
住民税均等割	2.5	
評価性引当額の増加額	0.1	
法人税税額控除	2.6	
その他	0.2	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	35.2	

(持分法損益等)

前事業年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

当社は関連会社を有していないため、該当事項はありません。

当事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

当社は関連会社を有していないため、該当事項はありません。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

イ 当該資産除去債務の概要

大阪本社建物の石綿障害予防規則(平成17年厚生労働省令第21号)に伴う取り壊しに係るアスベスト除去債務であります。

ロ 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を当該規則の公布日から20年と見積り、割引率は2.159%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

ハ 当該資産除去債務の総額の増減

	前事業年度 (自 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)
期首残高	20,923千円	21,375千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	-	-
時の経過による調整額	451	461
資産除去債務の履行による減少額	-	-
その他増減額(は減少)	-	-
期末残高	21,375	21,836

(賃貸等不動産関係)

当社では、東京都において、当社で使用するオフィスビル(土地を含む。)等を所有しております。なお、当社で使用するオフィスビルの一部は、賃貸用オフィスとして使用しており、当該部分を賃貸等不動産に含めておりません。

前事業年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸利益は12,571千円(賃貸収益は売上高に、賃貸費用は売上原価に計上)であります。当事業年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸利益は57,409千円(賃貸収益は売上高に、賃貸費用は売上原価に計上)であります。

また、当該賃貸等不動産の貸借対照表計上額、当事業年度増減額及び当事業年度末の時価は次のとおりです。

(単位:千円)

	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)
貸借対照表計上額		
期首残高	1,607,766	1,577,563
期中増減額	30,202	35,189
期末残高	1,577,563	1,542,374
期末時価	1,795,821	1,795,821

- (注) 1 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。
 2 期中増減額のうち、当事業年度の主な減少額は、減価償却費35,354千円などであります。
 3 期末の時価は、社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額であります。

(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

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

当社は、東京本社に販売部門を統括する営業本部、奈良工場に製造部門を統括する生産本部、大阪本社に管理部を置き、各部門が情報を交換し包括的な戦略を立案し、業務用厨房機器における事業活動を展開しております。また、管理部において、不動産賃貸の管理を行っております。

したがって、当社は、主たる事業である「業務用厨房機器製造販売事業」と「不動産賃貸事業」の2つを報告セグメントとしております。

「業務用厨房機器製造販売事業」は、奈良工場及び群馬工場にて製造しております業務用の炊飯機、洗浄機、消毒保管機等と仕入商品をユーザーへ出荷しております。また、工事を伴うものについては施工を行っております。

「不動産賃貸事業」は、事業者向け賃貸事務所及び賃貸駐車場を運営しております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益、資産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、財務諸表を作成するために採用される会計処理の原則及び手続に準拠した方法であります。

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、資産その他の項目の金額に関する情報

前事業年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額 (注)	財務諸表計上額
	業務用厨房機器 製造販売事業	不動産賃貸事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	26,824,818	107,540	26,932,358	-	26,932,358
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	-	-
計	26,824,818	107,540	26,932,358	-	26,932,358
セグメント利益	1,925,615	12,571	1,938,186	-	1,938,186
セグメント資産	17,285,904	1,578,947	18,864,851	5,656,812	24,521,664
その他の項目					
減価償却費	345,902	35,502	381,404	-	381,404
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	1,513,516	5,299	1,518,815	-	1,518,815

(注) セグメント資産の調整額は、全社資産であり、各報告セグメントに帰属しない現金及び預金、投資有価証券などであります。

当事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額 (注)	財務諸表計上額
	業務用厨房機器 製造販売事業	不動産賃貸事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	25,469,648	110,836	25,580,485	-	25,580,485
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	-	-
計	25,469,648	110,836	25,580,485	-	25,580,485
セグメント利益	1,205,237	57,409	1,262,647	-	1,262,647
セグメント資産	19,402,818	1,543,841	20,946,659	4,218,241	25,164,901
その他の項目					
減価償却費	318,341	35,354	353,696	-	353,696
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	2,269,756	164	2,269,920	-	2,269,920

(注) セグメント資産の調整額は、全社資産であり、各報告セグメントに帰属しない現金及び預金、投資有価証券などであります。

【関連情報】

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1)売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高のほぼすべてを占めるため、記載を省略しております。

(2)有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額のすべてを占めるため、記載を省略しております。

3．主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、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。

当事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1)売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高のほぼすべてを占めるため、記載を省略しております。

(2)有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額のすべてを占めるため、記載を省略しております。

3．主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、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。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント			調整額	財務諸表計上額
	業務用厨房機器 製造販売事業	不動産賃貸事業	計		
減損損失	14,725	-	14,725	-	14,725

当事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

該当事項はありません。

（1株当たり情報）

	前事業年度 （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）
1株当たり純資産額	2,257.18円	2,354.02円
1株当たり当期純利益	207.40円	151.82円

（注）1．潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、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の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 （自 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）
当期純利益（千円）	1,307,147	956,839
普通株主に帰属しない金額（千円）	-	-
普通株式に係る当期純利益（千円）	1,307,147	956,839
普通株式の期中平均株式数（株）	6,302,559	6,302,479

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価償却累計額又は償却累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末残高 (千円)
有形固定資産							
建物	4,004,025	2,007,294	1,361	6,009,957	1,822,108	133,183	4,187,849
構築物	143,666	136,180	200	279,646	141,654	4,163	137,992
機械及び装置	870,711	497,138	9,540	1,358,310	584,397	73,914	773,912
車両運搬具	28,887	26,336	7,150	48,074	29,175	7,654	18,898
工具、器具及び備品	555,593	83,214	10,322	628,485	512,088	38,009	116,396
土地	4,054,948 [608,697]	-	-	4,054,948 [608,697]	-	-	4,054,948
リース資産	44,505	10,252	-	54,758	26,928	8,415	27,830
建設仮勘定	714,982	1,628,962	2,342,265	1,679	-	-	1,679
有形固定資産計	10,417,320	4,389,379	2,370,839	12,435,860	3,116,352	265,341	9,319,507
無形固定資産							
特許権	5,118	-	829	4,289	4,289	14	-
ソフトウェア	542,773	195,009	-	737,783	431,933	88,340	305,850
電話加入権	10,300	-	-	10,300	-	-	10,300
ソフトウェア仮勘定	-	120,927	93,131	27,796	-	-	27,796
無形固定資産計	558,192	315,937	93,960	780,169	436,222	88,355	343,946
長期前払費用	11,377	16,490	-	27,868	9,098	2,668	18,769

(注) 1. 当期増減額のうち主なものは次のとおりです。

建物	増加額(千円)	群馬工場の建屋	1,992,031
機械及び装置	増加額(千円)	群馬工場の機械装置一式	490,138
ソフトウェア	増加額(千円)	群馬工場のソフトウェア一式	100,738
建設仮勘定	増加額(千円)	群馬工場の建設	1,597,328

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

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	400,000	400,000	0.5	-
1年以内に返済予定の長期借入金	-	500,000	0.1	-
1年以内に返済予定のリース債務	8,763	9,633	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	2,300,000	1,800,000	0.1	2020年～2023年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	21,346	21,660	-	2020年～2026年
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	2,730,110	2,731,294	-	-

(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。なお、利子補給を含めております。

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控除する前の金額でリース債務を貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

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

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	500,000	800,000	500,000	-
リース債務	7,963	4,905	3,963	2,687

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	11,734	3,175	166	3,329	11,414
賞与引当金	288,337	286,816	288,337	-	286,816

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額3,315千円、引当債権の回収による取崩額13千円であります。

【資産除去債務明細表】

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

(2)【主な資産及び負債の内容】

流動資産

イ．現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	7,212
預金	
当座預金	2,572,338
普通預金	194,219
その他	63,786
小計	2,830,344
合計	2,837,556

ロ．受取手形

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
ひかりのくに徳島(有)	200,000
藤原厨機(株)	104,155
日本調理機(株)	85,491
タニコー(株)	60,286
三和厨房(株)	52,156
その他	530,201
合計	1,032,291

期日別内訳

期日別	金額(千円)
2019年4月(注)	596,016
5月	149,571
6月	120,149
7月	160,847
8月以降	5,705
合計	1,032,291

(注) 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当期の末日が金融機関の休日であったため、4月期日の金額には期末日満期手形122,692千円が含まれております。

八．売掛金
相手先別内訳

相手先	金額（千円）
ヤンマーグリーンシステム(株)	867,780
中西工業	629,100
阿南市	422,414
三英物産(株)	395,669
日本マクドナルド(株)	140,036
その他	4,243,902
合計	6,698,903

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 （千円）	当期発生高 （千円）	当期回収高 （千円）	当期末残高 （千円）	回収率（％）	滞留期間（日）
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	$\frac{(A) + (D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$
6,624,239	27,621,278	27,546,614	6,698,903	80.4	88.0

（注） 当期発生高には消費税等が含まれております。

二．商品及び製品

品目	金額（千円）
商品	
調理機器	275,515
什器備品	114,270
ステンレス機器	163,859
その他	267,235
小計	820,881
製品	
洗浄・消毒機器	332,536
調理機器	41,218
その他	79,189
小計	452,945
合計	1,273,826

ホ．仕掛品

品目	金額（千円）
洗浄・消毒機器	396,231
調理機器	141,770
その他	155,972
合計	693,974

へ．原材料及び貯蔵品

区分	金額（千円）
原材料	
ステンレス鋼板材	88,860
モーター	12,620
ポンプ	26,730
ブロワー	29,069
熱交換器	16,332
その他	503,631
小計	677,244
貯蔵品	
消耗品	29,727
小計	29,727
合計	706,972

流動負債

イ．支払手形

相手先別内訳

相手先	金額（千円）
三浦工業(株)	109,182
P H C(株)	97,157
四国厨房器製造(株)	69,094
湊ハマ(株)	42,816
永晃産業(株)	32,626
その他	237,540
合計	588,418

期日別内訳

期日別	金額（千円）
2019年4月（注）	159,542
5月	99,991
6月	155,011
7月	173,871
合計	588,418

（注） 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当期の末日が金融機関の休日であったため、4月期日の金額には期末日満期手形91,504千円が含まれております。

ロ．電子記録債務
相手先別内訳

相手先	金額(千円)
(株)コメットカトウ	278,355
桐山工業(株)	148,312
日本調理機(株)	73,684
(株)ユーエイ	48,496
(株)大阪メック	43,237
その他	604,242
合計	1,196,328

期日別内訳

期日別	金額(千円)
2019年4月(注)	439,743
5月	275,288
6月	264,013
7月	217,283
合計	1,196,328

(注) 期末日電子記録債務の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当期の末日が金融機関の休日であったため、4月期日の金額には期末日電子記録債務252,219千円が含まれております。

ハ．買掛金

相手先	金額(千円)
ナラサキ産業(株)	335,340
伊藤忠マシンテクノス(株)	244,188
(株)コメットカトウ	163,325
三信化工(株)	145,141
三浦工業(株)	117,723
その他	2,063,437
合計	3,069,156

(3)【その他】

当事業年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当事業年度
売上高(千円)	4,224,902	12,178,072	16,686,134	25,580,485
税引前四半期(当期)純利益又は税引前四半期純損失()(千円)	11,392	713,512	581,096	1,397,507
四半期(当期)純利益又は四半期純損失()(千円)	31,349	450,850	332,767	956,839
1株当たり四半期(当期)純利益又は1株当たり四半期純損失()(円)	4.97	71.54	52.80	151.82

(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又は1株当たり四半期純損失()(円)	4.97	76.51	18.74	99.02

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) 大阪市中央区北浜四丁目5番33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	電子公告により行う。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法で行う。 なお、電子公告は当社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりであります。 https://www.nakanishi.co.jp/ir/index.html
株主に対する特典	該当事項はありません。

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、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62期）（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）2018年6月29日近畿財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2018年6月29日近畿財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第63期第1四半期）（自 2018年4月1日 至 2018年6月30日）2018年8月10日近畿財務局長に提出

（第63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日近畿財務局長に提出

（第63期第3四半期）（自 2018年10月1日 至 2018年12月31日）2019年2月14日近畿財務局長に提出

(4) 臨時報告書

2018年7月9日近畿財務局長に提出

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の規定に基づく臨時報告書であります。

2019年5月20日近畿財務局長に提出

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4号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28日

株式会社中西製作所

取締役会 御中

EY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 山本 秀男 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 木村 容子 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中西製作所の2018年4月1日から2019年3月31日までの第63期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社中西製作所の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事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社中西製作所の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、株式会社中西製作所が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(有価証券報告書提出会社)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。