

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 近畿財務局長

【提出日】 平成30年6月28日

【事業年度】 第63期(自平成29年4月1日至平成30年3月31日)

【会社名】 永大化工株式会社

【英訳名】 EIDAI KAKO CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 大野 裕之

【本店の所在の場所】 大阪市平野区平野北二丁目3番9号

【電話番号】 (06)6791 3355(代表)

【事務連絡者氏名】 専務取締役 浦 義則

【最寄りの連絡場所】 大阪市平野区平野北二丁目3番9号

【電話番号】 (06)6791 3355(代表)

【事務連絡者氏名】 専務取締役 浦 義則

【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59期	第60期	第61期	第62期	第63期
決算年月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月	平成30年3月
売上高 (千円)	6,331,747	6,518,778	6,695,868	6,912,585	8,101,662
経常利益 (千円)	207,373	224,073	40,690	189,780	235,918
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	191,661	196,536	26,091	150,336	189,760
包括利益 (千円)	392,761	395,619	39,766	149,461	236,959
純資産額 (千円)	5,957,740	6,313,618	6,203,779	6,302,416	6,475,541
総資産額 (千円)	7,876,224	8,270,578	7,931,334	8,354,295	8,819,650
1株当たり純資産額 (円)	940.56	996.74	979.60	995.27	1,022.84
1株当たり当期純利益 (円)	30.26	31.03	4.12	23.74	29.97
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	75.6	76.3	78.2	75.4	73.4
自己資本利益率 (%)	3.3	3.2	0.4	2.4	3.0
株価収益率 (倍)	7.77	9.44	72.82	12.05	12.55
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	250,152	233,418	258,709	338,529	239,085
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	53,851	96,167	173,280	163,462	249,241
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	155,024	67,474	36,472	67,624	80,633
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	1,627,461	1,729,020	1,774,281	1,872,849	1,762,390
従業員数 〔外 平均臨時 雇用者数〕 (名)	433 〔39〕	425 〔48〕	426 〔32〕	444 〔38〕	468 〔46〕

(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59期	第60期	第61期	第62期	第63期
決算年月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月	平成30年3月
売上高 (千円)	6,277,051	6,455,100	6,589,420	6,733,419	8,002,439
経常利益 (千円)	283,992	252,094	47,129	195,340	199,776
当期純利益 (千円)	269,976	223,803	24,987	161,318	180,416
資本金 (千円)	1,241,700	1,241,700	1,241,700	1,241,700	1,241,700
発行済株式総数 (株)	7,300,000	7,300,000	7,300,000	7,300,000	7,300,000
純資産額 (千円)	5,773,912	6,004,084	5,936,417	6,071,643	6,229,256
総資産額 (千円)	7,636,801	7,829,786	7,518,420	8,131,311	8,446,534
1株当たり純資産額 (円)	911.54	947.87	937.38	958.83	983.94
1株当たり配当額 (内1株当たり 中間配当額) (円)	8 ( )	11 ( )	8 ( )	10 ( )	11 ( )
1株当たり当期純利益 (円)	42.62	35.33	3.95	25.47	28.49
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	75.6	76.7	79.0	74.7	73.7
自己資本利益率 (%)	4.8	3.8	0.4	2.7	2.9
株価収益率 (倍)	5.51	8.29	76.04	11.23	13.2
配当性向 (%)	18.77	31.13	202.76	39.25	38.6
従業員数 〔外 平均臨時 雇用者数〕 (名)	108 〔37〕	109 〔36〕	110 〔32〕	111 〔30〕	111 〔33〕

- (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 平成27年3月期の1株当たり配当額11円には、第60期記念配当3円を含んでおります。

2 【沿革】

年月	概要
昭和24年6月	大阪市生野区に「丸和ビニール工業所」を創業し、ビニール押出加工業を開始。
昭和31年11月	「丸和ビニール工業所」を引き継ぎ、資本金3,000千円をもって、大阪市東住吉区(現 大阪市平野区)に永大化工株式会社を設立。
昭和33年1月	A B I R O N商標による工業用異型パッキング専門メーカーとして本格的生産を開始。
昭和37年4月	東京都足立区に東京出張所を設置。
昭和43年8月	栃木県小山市に小山工場を設置し、これにより東京出張所を廃止。
昭和43年9月	滋賀県大津市に滋賀工場(その後平成5年4月の機構改革により滋賀営業所に呼称変更)を設置。
昭和44年10月	奈良県北葛城郡香芝町(現 奈良県香芝市)に奈良工場を設置し硬質分野に進出、合理化設備を導入。
昭和45年12月	柏田化学株式会社を吸収合併し柏田工場を設置。
昭和47年10月	原料分野合理化のため、柏田工場を奈良工場に統合。
昭和47年10月	業容拡大のため、栃木県下都賀郡大平町に栃木工場を設置し、小山工場を統合。
昭和50年10月	カーマットの生産を開始。
昭和54年12月	台湾高雄市に合併による現地法人楠泰塑膠(股)(子会社)を設立。
昭和55年4月	栃木工場が分離独立し、エイダイ株式会社(子会社)として発足。
昭和62年9月	エイダイ株式会社を吸収合併し、栃木工場(現 大平工場)を設置。
平成2年8月	大阪市平野区に横浜ボンドマグネット株式会社(子会社)を設立。
平成5年3月	横浜ボンドマグネット株式会社を解散。
平成5年5月	奈良県天理市に天理工場を設置。
平成6年4月	大阪市平野区に本社新社屋完成。
平成7年10月	ベトナムホーチミン市に合併による現地法人永大化工ベトナム会社(現・連結子会社)を設立。
平成7年11月	日本証券業協会に店頭登録。
平成8年5月	栃木県上都賀郡粟野町(現 栃木県鹿沼市)に新栃木工場を設置。
平成10年3月	天理工場がI S O 9001適合事業所となる。
平成10年3月	米国法人ストランデックス社と実施権許諾独占契約を締結。
平成13年2月	奈良工場がI S O 9001適合事業所となる。
平成15年1月	中国上海市に100%出資による現地法人永代化工(上海)有限公司(子会社)を設立。
平成16年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場。
平成17年7月	滋賀営業所を廃止し、滋賀県甲賀市に滋賀工場を設置。
平成18年9月	天理工場がエコアクション21認証取得。
平成21年10月	奈良工場がエコアクション21認証取得。
平成21年10月	ストランデックス事業部門を譲渡。
平成21年10月	永代化工(上海)有限公司を売却。
平成22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(J A S D A Q市場)に株式を上場。
平成22年9月	楠泰塑膠(股)を清算。
平成22年10月	大阪証券取引所ヘラクレス市場、同取引所J A S D A Q市場及び同取引所N E O市場の各市場の統合に伴い、大阪証券取引所J A S D A Q(スタンダード)に株式を上場。
平成25年7月	東京証券取引所と大阪証券取引所の統合に伴い、東京証券取引所J A S D A Q(スタンダード)に上場。
平成26年1月	中国天台市に100%出資による現地法人天台永大貿易有限公司(子会社)を設立。
平成29年4月	天台永大貿易有限公司(子会社)を清算。

### 3 【事業の内容】

当社グループ(当社及び当社の関係会社)は、当社及び連結子会社1社で構成され、合成樹脂各種成形品の製造及び販売を行っております。

当社及び当社の関係会社の事業における当社及び関係会社の位置付け及びセグメントとの関連は、次のとおりであります。なお、セグメントと同一の区分であります。

#### 自動車用品関連

自動車用フロアマットの製造販売をしております。

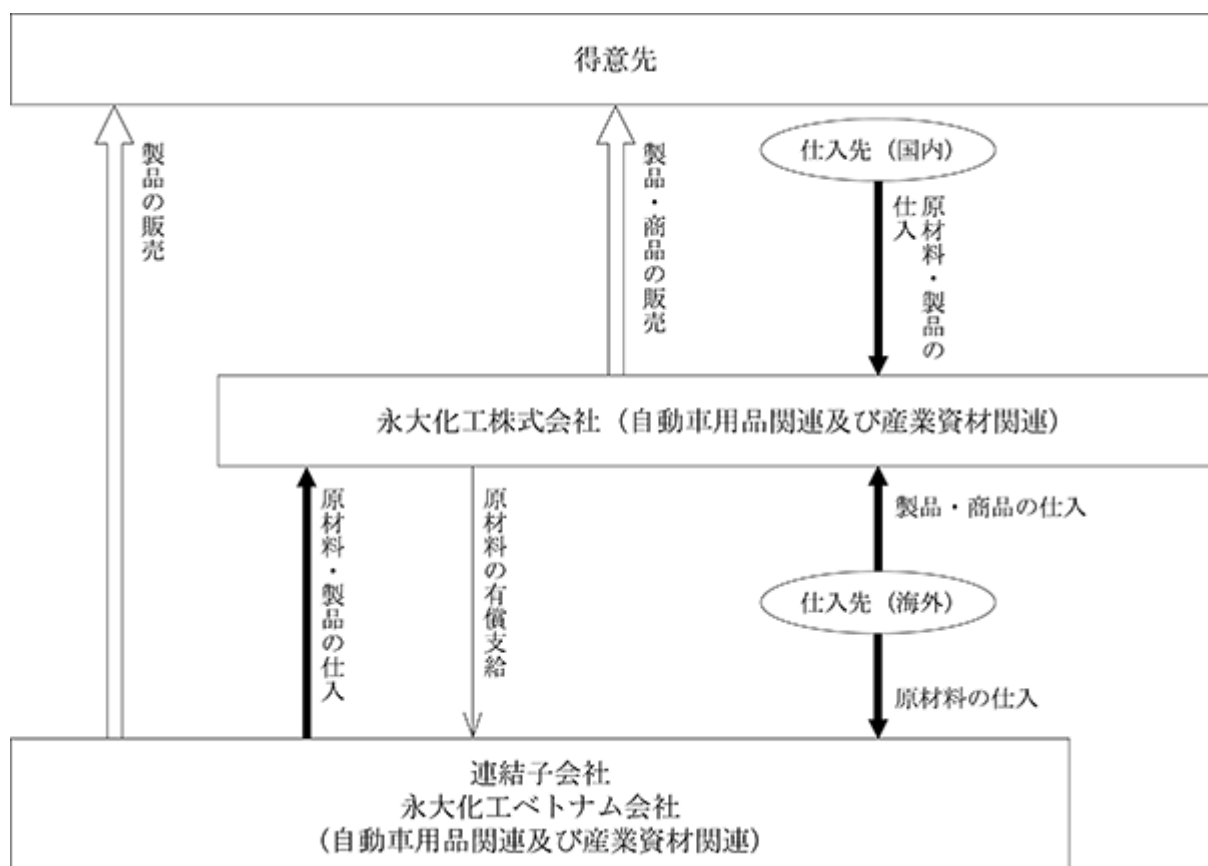
(主な関係会社) 当社及び永大化工ベトナム会社

#### 産業資材関連

エアコンダクト、家庭冷蔵庫用部材、事務デスク用部材、プラスチック竹パネル、住宅用内装材、風呂蓋、マジンスティック、端子台用カバーの製造販売及び乾燥機用スタンド、オフィスチェアの販売をしております。

(主な関係会社) 当社及び永大化工ベトナム会社

事業系統図は、次のとおりであります。



#### 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 又は出資金	主要な 事業の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 永大化工ベトナム会社 (注) 1、2	TAN THUAN EXPORT PROCESSING ZONE	4,000千U S \$	自動車用品関 連及び産業資 材関連	100.00	製品の販売及び原材料有償 支給 原材料及び製品の仕入 資金の貸付 役員の兼任等(2名)

- (注) 1 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しております。  
 2 特定子会社に該当しております。

#### 5 【従業員の状況】

##### (1) 連結会社の状況

平成30年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
自動車用品関連	336 [34]
産業資材関連	69 [6]
全社(共通)	63 [6]
合計	468 [46]

- (注) 1 従業員数は就業人員(グループ外から当社グループへの出向者を含んでおります。)であり、臨時従業員数(パートタイマー及び嘱託契約の従業員を含み、派遣社員は除いております。)は[ ]内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
 2 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

##### (2) 提出会社の状況

平成30年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
111 [33]	41.2	14.5	5,908

セグメントの名称	従業員数(名)
自動車用品関連	69 [23]
産業資材関連	25 [6]
全社(共通)	17 [4]
合計	111 [33]

- (注) 1 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数(パートタイマー及び嘱託契約の従業員を含み、派遣社員は除いております。)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 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

##### (3) 労働組合の状況

(イ)提出会社の労働組合は、永大化工労働組合と称し、労働条件の維持改善及び経済的地位の向上をはかるため、昭和47年5月17日に結成されており、平成30年3月31日現在における組合員数は71名であります。

なお、労使関係は円滑に推移しており、特記すべき事項はありません。

(ロ)連結子会社においても、労働組合は結成されております。

なお、労使関係は円滑に推移しており、特記すべき事項はありません。

## 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】

#### (1) 経営方針、経営環境及び対処すべき課題の内容

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

当社グループを取り巻く経済環境は、設備投資や雇用環境の改善など引き続き緩やかな回復基調が続くものと期待されておりますが、物価上昇を受けての消費者の節約志向も依然根強く、今後の消費者マインドの低下も懸念されるなど予断を許さない状況であると思われれます。

当社グループは創業から現在まで培ってきた強みを生かし、グローバルビジネスの拡大による「量の追求」と付加価値を高める「質の追求」を目標に掲げ、企画開発設計から提案までのトータルサポートを強化し、お客様視点でのものづくりに挑戦し続けることで合成樹脂成形メーカーとして、存在感を期待される企業を目指しチャレンジを続けることで社会の発展に貢献しようと考えております。

これらを実現するための中長期的な課題として、重点方針を以下のとおり定めております。

- ・成長戦略に基づくグローバル営業戦略の強化
- ・コスト体質改革と調達構造の確立
- ・グローバル品質保証体制の確立
- ・商品進化 / 新商品創出を実現する開発技術の強化
- ・効率的な生産体制とアロケーションの構築
- ・体質強化に向けた収益管理体制の構築
- ・将来に繋がる計画的な人材育成と風土づくり

これらの取り組みに加え、継続的な事業の展開をしていくためにリスクマネジメント体制の強化とコンプライアンス体制の徹底を図り、コーポレートガバナンスを充実してまいります。

今後とも当社の存在価値を高め、更なる売上、利益の向上に取り組んでまいります。

#### (2) 会社の支配に関する基本方針

当社の財務および事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針の概要

当社は、当社の財務および事業の方針の決定を支配する者は、当社の企業価値ひいては株主共同の利益の確保・向上に資する者が望ましいと考えております。

当社は、当社の経営にあたっては、異型押出成形加工による合成樹脂製品の専門メーカーとして、永年に亘り培った技術力の蓄積と経験に対する理解並びに、取引先および従業員等のステークホルダーのみならず、当社子会社およびその役職員との間で長期間にわたって築かれた信頼関係への理解が不可欠でありこれらに関する十分な理解なくしては、当社の企業価値を適正に判断することができないものと考えております。

当社の企業価値および株主共同の利益を最大化していくためには、中長期的な観点から、このような当社の企業価値を生み出す源泉を育て、強化していくことがもっとも重要であって、当社の財務および事業の方針は、このような認識を基礎として決定される必要があります。当社株式の買付を行う者がこれら当社の企業価値の源泉を理解し、これらの中長期的に確保し、向上させられるのでなければ、当社の企業価値ひいては株主共同の利益は毀損されることとなります。

当社は、このような当社の企業価値ひいては株主共同の利益を毀損するおそれのある当社株式の大規模買付行為に対しては、必要かつ相当な対抗措置を講じることにより、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保する必要があるものと考えております。

基本方針の実現に資する特別な取組み

当社では、多数の株主および投資家の皆さまに長期的に当社への投資を継続していただくため、企業価値ひいては株主共同の利益を向上させるための取組みとして、以下のような施策を実施しております。これらの取組みは、上記(1)の基本方針の実現に資するものと考えております。

当社グループは、持続的に利益を出せる成長企業であり続けることで、お客様に笑顔と感動を与えられる価値を提供し、グローバルで存在感のある合成樹脂メーカーとして産業資材分野ならびに自動車用品分野において、企画開発設計から提案までトータルにサポートできる「ものづくり企業」を目指して社会の発展に貢献しようと考えております。

産業資材部門では、各々の用途に応じた異型押出成形加工によるプラスチック製品の製造販売を行い、住宅用建材、鋼製家具関連部材、家電製品部材、半導体関連部材、工業部品など広範囲な産業分野に供給しておりますが、これらの製品は、エンドユーザーである個人の消費動向に左右され易く、経営成績に影響を及ぼす可能性があることから、今後、個人消費の影響を受けにくい分野である公共事業関連にも注力していくほか、効率化、合理化を一層進め、商品企画力を発揮し、適正な収益確保を図ります。

また、自動車用品部門では、自動車用フロアマットの製造販売を主軸とし、国内外の大手自動車メーカーの純正品として採用されておりますが、これらOEM純正フロアマットは、自動車の販売動向が当事業の販売実績に直結することは否めません。当社においては、メーカー純正品としての高付加価値を提供するほか、軽自動車中心にデザイン性や遊び心を取り入れ、新たな購買層をターゲットとして展開しており、これらの生産については、専用の生産設備をベトナムの子会社に新設し、本格稼働しております。今後、国内の自動車販売台数の減少懸念はありますが、商品開発力を強化することにより、付加価値の高い魅力的な商品開発を行い、シェアの拡大および収益拡大を図ります。

基本方針に照らし不適切な者によって当社の財務および事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組みの概要

当社は、当社の支配権の移転を伴う買付提案がなされた場合、その判断は最終的には株主全体の意思に基づき行われるべきものと考えておりますが、株式の大規模買付行為等の中には、その目的、態様等からみて企業価値・株主共同の利益に資さないものも少なくなく、当社の企業価値および株主共同の利益に重大な影響をおよぼす可能性を内包しております。また、株式の大規模買付行為等の中には、当該買付行為が明らかに濫用目的によるものと認められ、その結果として株主共同の利益を著しく損なうものもないとはいえません。

そこで当社は、当社の企業価値・株主共同の利益を確保することを目的として、平成28年6月29日開催の第61回定時株主総会でご承認をいただき、買収防衛策として「当社株式の大規模買付行為への対応策」(以下、「本プラン」といいます。)を導入しております。本プランの概要は次のとおりです。

当社の議決権割合の20%以上となる株式の買付または公開買付を実施しようとする買付者には、必要な情報を当社に提出していただき、当該大規模買付行為は取締役会による評価期間(大規模買付行為の方法により、買付者からの必要情報の提供後60日または90日とします。)経過後にのみ開始されるものとします。

当該買付者が本プランの手続きを遵守しない場合や当社の企業価値・株主共同の利益を著しく損なう買付であると取締役会が判断した場合、例外的に対抗措置(大規模買付者等による権利行使は認められないとの行使条件を付した新株予約権の無償割当等)を発動する場合があります。ただし、取締役会は、当社の業務執行を行う経営陣から独立している社外取締役および社外有識者からなる第三者委員会を設置し、第三者委員会は外部専門家の助言を得たうえで、買付内容の検討等を行います。取締役会は対抗措置の発動に先立ち、第三者委員会に対し対抗措置の発動の是非について諮問し、第三者委員会は十分検討した上で対抗措置の発動の是非について勧告を行います。取締役会は、判断に際して第三者委員会の勧告を最大限尊重するものとします。

なお、本プランの有効期限は、平成28年6月29日開催の定時株主総会終結の時から平成31年3月期の事業年度に関する定時株主総会終結の時までとします。

基本方針の具体的な取組に対する当社取締役会の判断及びその理由

当社取締役会は、次の理由から、本プランが基本方針に沿い、株主共同の利益を損なうものではなく、また当社の役員の地位の維持を目的とするものではないと判断しております。

イ 買収防衛策に関する指針の要件を充足していること

本プランは、経済産業省および法務省が平成17年5月27日に発表した企業価値・株主共同の利益の確保または向上のための買収防衛策に関する指針の定める三原則を充足しています。

ロ 株主意思を重視するものであること

本プランは、平成28年6月29日開催の第61回定時株主総会においてご承認いただき導入したもので、株主の皆さまのご意思が反映されたものとなっております。

ハ 合理的な客観的要件の設定

本プランにおける対抗措置は、合理的な客観的要件が充足されなければ発動されないように設定されており、当社取締役会による恣意的な発動を防止するための仕組みを確保しているものといえます。



## 二 独立性の高い社外者の判断の重視

本プランにおける対抗措置の発動等の運用に際しての実質的な判断は、独立性の高い社外者のみから構成される第三者委員会により行われることとされています。また、その判断の概要については、株主の皆さまに情報開示をすることとされており、当社の企業価値・株主共同の利益に適うように本プランの透明な運営が行われる仕組みが確保されています。

なお、第三者委員会の委員は、次の3名です。

- ・ 藪本憲靖（当社社外取締役）
- ・ 渡邊 徹（弁護士、北浜法律事務所パートナー）
- ・ 平塚博路（公認会計士、仰星監査法人社員）

## ホ デッドハンド型やスローハンド型の買収防衛策ではないこと

株主総会で選任された取締役で構成される取締役会により本プランを廃止する旨の決議が行われた場合は、本プランはその時点で廃止されるものとしていることから、取締役会の選任議案に関する議決権の行使を通じて、本プランに対する株主の意思を反映させることが可能となっております。したがって、本プランは、いわゆる「デッドハンド型買収防衛策（取締役会の構成員の過半数を交代させてもなお、発動を阻止できない買収防衛策）」ではありません。また、当社は取締役の任期を2年とし、期差任期制を採用しておらず、経営陣の株主に対する責任をより明確なものとしております。したがって、本プランは、いわゆる「スローハンド型買収防衛策（取締役会の構成員の交替を一度に行うことができないため、その発動を阻止するのに時間を要する買収防衛策）」でもありません。

## 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状況のうち、投資家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、文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

### (1) 事業内容について

異型押出成形加工による合成樹脂製品の専門メーカーとして、自動車用品をはじめ住宅用建材、鋼製家具関連部材、家電製品部材、半導体関連部材、工業部品など幅広く各産業分野に製品の供給を行っております。

#### 自動車用品部門について

自動車用フロアマットの製造販売を主軸とし、国内外の大手自動車メーカーの純正品として採用されております。これらOEM純正フロアマットは、自動車の販売動向が当事業の販売実績に直結することは否めないことから、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### 産業資材部門について

汎用樹脂のみならず、多彩なエンジニアリングプラスチックに至るまで、各々の用途に応じた異型押出成形加工によるプラスチック製品の製造販売を行っており住宅用建材、鋼製家具関連部材、家電製品部材、半導体関連部材、工業部品など広範囲な産業分野に供給しております。これらの製品は、エンドユーザーである個人の消費動向に左右され易く、特に住宅や家電製品の需給関係によっては、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 原材料の仕入価格の変動について

当社グループで製造する異型押出成形品の主原料が石油化学製品であることから、原材料の仕入価格は国際的な原油市場と関係があり、原油価格の大幅な価格変動が原材料の仕入価格に影響を及ぼす傾向があります。国際石油価格の著しい変動により、石油化学製品市場に大幅な価格変動が発生した場合、仕入価格の上昇によっては当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 為替相場の変動による影響について

当社の取り扱う製品および商品、または原材料には、輸入品が含まれております。これらは外貨建て仕入れであるため、為替相場の変動によるリスクを軽減する目的で、為替予約等のデリバティブ取引を用い外貨建て仕入価格の安定化に努めております。しかしながら、為替相場変動の影響を完全に回避することは不可能であり、場合によっては当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 当社グループの特定取引先に対する依存度について

当社の取り扱う製品および商品は、各産業分野に分散されておりますが、当連結会計年度における、主な販売先に対する販売実績の総販売実績に対する割合は、株式会社ホンダアクセスに対して24.5%、豊通オートモーティブクリエーション株式会社に対して16.5%、スズキ株式会社に対して11.5%と販売比率が高くなっております。今後も当該取引先との安定的な取引を確保できるよう努めてまいります。当該取引先との長期契約や資本関係は無く、取引の継続性や安定性が保証されていないため、当該取引先の経営施策や取引方針の変更等によっては、当社グループの経営成績および財政状態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】

#### (業績等の概要)

##### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、設備投資や雇用環境の改善など企業収益は緩やかな回復基調が続いております。一方で、米国の保護主義的な通商政策の台東、中東およびアジア地域における地政学的リスクの高まりによる世界経済の不確実性、また国内景気への影響が懸念されるなど、依然として先行き不透明な状況が続いております。

このような経済環境のもと、当社グループにおきましては、押出成形、純正フロアーマットメーカーとして顧客のニーズに沿った新製品の開発から既存品の高付加価値商品化を高め、積極的な営業展開を進めるとともに、コスト競争力のある生産調達ルート確立と生産性の向上を図り、収益体質の強化に努めてまいりました。

その結果、当連結会計年度におきましては、売上高81億1百万円（前期比17.2%増）となりました。利益面につきましては、営業利益2億70百万円（前期比53.4%増）となりましたが、為替変動の影響により、為替差損として45百万円（個別決算50百万円）を営業外費用に計上し、経常利益2億35百万円（前期比24.3%増）、親会社株主に帰属する当期純利益1億89百万円（前期比26.2%増）となりました。これは、主に当社が保有する外貨建債権債務に関して、期末日の為替相場で評価替えしたことにより発生したものであります。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

##### 自動車用品関連

自動車用品関連につきましては、国内新型車の販売が好調に推移したことを受け、イニシャル受注が集中し、純正フロアーマットの売上が増加しました。また、新アイテムのオールウェザーマットや特別仕様車用フロアーマットの売上也好調であったことなどから、売上高62億54百万円（前期比21.6%増）、営業利益1億82百万円（前期比44.8%増）となりました。

##### 産業資材関連

産業資材関連につきましては、冷蔵庫や洗濯機など家電用関連部材は低調でありましたが、ICデバイスや各種電子部品等の搬送・保管用トレーの半導体関連部材等の売上が順調であったことと前期から本格的に取り組みを進めている下水道補修用部材の売上也軌道に乗り始めたことなどから、売上高18億46百万円（前期比4.3%増）、営業利益88百万円（前期比74.9%増）となりました。

##### (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの状況につきましては、現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は17億62百万円と前連結会計年度末と比較して1億10百万円の減少となりました。

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

税金等調整前当期純利益が2億30百万円、減価償却費1億47百万円、賞与引当金の増加9百万円、役員退職慰労引当金の増加7百万円、退職給付に係る負債の増加6百万円、売上債権の増加1億66百万円、たな卸資産の増加2億58百万円、仕入債務の増加3億48百万円、法人税等の支払額69百万円などにより、当連結会計年度における資金の収入は2億39百万円となり、前連結会計年度末と比較して99百万円の収入減少となりました。

##### (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2億11百万円、保険積立金の積立による支出38百万円などにより、当連結会計年度における投資活動による資金の支出は2億49百万円となり、前連結会計年度末と比較して85百万円の支出増加となりました。

##### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

長期借入金の返済による支出16百万円、配当金の支払額63百万円などにより、当連結会計年度末における財務活動による資金の支出は80百万円となり、前連結会計年度末と比較して13百万円の支出増加となりました。

(生産、受注及び販売の状況)

(1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	生産高(千円)	前年同期比(%)
自動車用品関連	6,321,031	23.8
産業資材関連	1,747,312	0.9
合計	8,068,343	17.5

- (注) 1 金額は販売価格によっております。  
 2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 受注実績

受注生産を行っておりませんので、該当事項はありません。

(3) 販売実績

当連結会計年度における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(%)
自動車用品関連	6,254,834	21.6
産業資材関連	1,846,828	4.3
合計	8,101,662	17.2

- (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

相手先	前連結会計年度		当連結会計年度	
	販売高(千円)	割合(%)	販売高(千円)	割合(%)
株式会社ホンダアクセス	1,129,016	16.3	1,986,104	24.5
豊通オートモーティブ クリエーション株式会社	1,160,425	16.8	1,335,424	16.5
スズキ株式会社	817,772	11.8	929,609	11.5

- 2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析)

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

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成されております。当連結財務諸表を作成するにあたり重要となる会計方針につきましては、「第5〔経理の状況〕1〔連結財務諸表等〕 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しているとおりであります。また、当社グループは連結財務諸表作成にあたり、過去の実績や当該取引の状況に照らして、合理的と考えられる見積り及び判断を行い、その結果を資産・負債の帳簿価額及び収益・費用の金額に反映しております。また、実際の結果は、見積りによる不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

(2) 当連結会計年度の経営成績及び財政状態の分析

経営成績

当連結会計年度における経営成績の概況につきましては「第2〔事業の状況〕 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)業績」に記載のとおりであります。

財政状態

当社グループは、適切な流動性の維持、事業活動のための資金確保、および健全なバランスシートの維持を財務方針としております。

当連結会計年度末の総資産は、88億19百万円となり、前連結会計年度末と比較して4億65百万円の増加となりました。

流動資産は、前連結会計年度末と比較して3億13百万円の増加となりました。その主な要因は、現金及び預金の減少1億10百万円、受取手形及び売掛金の増加1億59百万円、たな卸資産の増加2億40百万円によるものであります。

固定資産は、前連結会計年度末と比較して1億51百万円の増加となりました。その主な要因は、有形固定資産の増加81百万円、土地使用権の減少17百万円、投資有価証券の増加52百万円によるものであります。

当連結会計年度末の負債は、23億44百万円となり、前連結会計年度末と比較して2億92百万円の増加となりました。

流動負債は、前連結会計年度末と比較して3億34百万円の増加となりました。その主な要因は、支払手形及び買掛金の増加1億87百万円、電子記録債務の増加1億37百万円、未払法人税等の減少18百万円によるものであります。

固定負債は、前連結会計年度末と比較して42百万円の減少となりました。その主な要因は、長期借入金の減少8百万円、役員退職慰労引当金の増加7百万円、退職給付に係る負債の減少27百万円によるものであります。

当連結会計年度末の純資産は、64億75百万円となり、前連結会計年度末と比較して1億73百万円の増加となりました。その主な要因は、利益剰余金の増加1億26百万円、その他有価証券評価差額金の増加45百万円、繰延ヘッジ損益の減少4百万円、為替換算調整勘定の減少35百万円、退職給付に係る調整累計額の増加41百万円によるものであります。

(3) 経営成績に重要な影響を与える要因について

「第2〔事業の状況〕 2〔事業等のリスク〕」に記載のとおりであります。

(4) 経営戦略の現状と見通し

当社グループを取り巻く経済環境は、設備投資や雇用環境の改善など引き続き緩やかな回復基調が続くものと期待されておりますが、物価上昇を受けての消費者の節約志向も依然根強く、今後の消費者マインドの低下も懸念されるなど予断を許さない状況であると思われれます。

当社グループは創業から現在まで培ってきた強みを生かし、グローバルビジネスの拡大による「量の追求」と付加価値を高める「質の追求」を目標に掲げ、企画開発設計から提案までのトータルサポートを強化し、お客様視点でのものづくりに挑戦し続けることで合成樹脂成形メーカーとして、存在感を期待される企業を目指しチャレンジを続けることで社会の発展に貢献しようと考えております。

(5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

キャッシュ・フロー

当連結会計年度における経営成績の概況につきましては「第2〔事業の状況〕 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〕 (2) キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

資金調達について

当社グループにおける主な資金需要として、運転資金、設備投資資金、有利子負債の返済及び利息の支払い等が必要であります。当社はこれらの資金需要につきましては、主に営業活動によるキャッシュ・フローによって賄っております。また、事業活動を円滑に行うための資金調達に際しては、事前に十分な検討を加え、低コストで安定的な資金の確保を重視しており、今後において運転資金及び設備投資資金等による資金需要が発生する場合に備えております。

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】

当社グループは、設立以来の企画提案型の企業姿勢を基礎とし、新素材の開発から製品の開発、さらには、生産技術の開発に至るまで積極的な研究開発活動を行っており、自社企画製品の拡大と付加価値の高いビジネスを創造しております。

現在、研究開発活動は各事業本部の研究開発部門で先進技術の研究開発を効果的に推進しております。

当連結会計年度における研究開発費は66百万円であります。自動車用品関連においては、安全性および機能性を重視したフロアマットの製品開発、その他アイテム用品の開発に取り組んでおり、研究開発費の総額は52百万円であります。産業資材関連においては、お客様のニーズが多様化・高度化しつつ、社会がスピーディーに変化しているなか、今後も成長が期待される産業分野に注力し、当社グループのノウハウを活かした製品開発に取り組んでおり、研究開発費の総額は14百万円であります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については、生産効率の改善を目的とした設備投資を実施しております。当連結会計年度の設備投資の総額は2億31百万円であります。セグメントごとでは、自動車用品関連1億89百万円、産業資材関連21百万円、全社資産20百万円であります。

なお、重要な設備の除却又は売却はありません。

#### 2 【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、以下のとおりであります。

##### (1) 提出会社

平成30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(千円)					従業員数 (名)
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	工具、器具 及び備品	合計	
奈良工場 (奈良県香芝市) (注)2、3	自動車用品 関連	自動車用品 生産設備	70,803	47,320	805,778 (20,427.62)	9,267	933,170	58 〔25〕
天理工場 (奈良県天理市) (注)2	産業資材関連	産業資材生産 設備	123,756	2,535	245,978 (5,779.00)	1,003	373,273	20 〔3〕
栃木工場 (栃木県鹿沼市) (注)2	自動車用品関 連・産業資材 関連	自動車用品・ 産業資材生産 設備	218,701	16,104	213,753 (12,651.46)	4,038	452,598	17 〔3〕
本社 (大阪市平野区) (注)2	全社管理 業務	本社機能	61,793	907	189,553 (1,054.74)	1,046	253,300	12 〔2〕

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
 2 帳簿価額「土地」については、事業用土地の再評価を行っております。  
 3 建物の一部を賃借しております。  
 4 上記中〔外書〕は、臨時従業員であります。  
 5 現在休止中の主要な設備は、ありません。  
 6 帳簿価額には建設仮勘定の金額を含んでおりません。

##### (2) 在外子会社

平成30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(千円)					従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	工具、器具 及び備品	合計	
永大化工ベトナム 会社	工場 (TAN THUAN EXPORT PROCESSING ZONE)	自動車用品 関連・産業 資材関連	自動車用 品・産業資 材生産設備	160,975	238,637		23,531	423,144	357 〔13〕

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
 2 現在休止中の主要な設備は、ありません。  
 3 上記中〔外書〕は、臨時従業員であります。  
 4 帳簿価額には建設仮勘定の金額を含んでおりません。

#### 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	20,000,000
計	20,000,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末 現在発行数(株) (平成30年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成30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	7,300,000	7,300,000	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数は 1,000株で あります。
計	7,300,000	7,300,000		

#### (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)
平成8年12月23日	800,000	7,300,000	615,200	1,241,700	615,200	1,203,754

(注) 一般募集 発行価格1,632円 発行価額1,538円 資本組入額769円



(5) 【所有者別状況】

平成30年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数1,000株)							単元未満株式の状況(株)	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)		4	12	28	14	1	659	718	
所有株式数(単元)		437	75	1,113	250	1	5,414	7,290	10,000
所有株式数の割合(%)		5.99	1.03	15.27	3.43	0.01	74.27	100.00	

- (注) 1 自己株式969,053株は「個人その他」に969単元及び「単元未満株式の状況」に53株を含めて記載しております。なお、期末日現在の実質的所有株式数は同数であります。  
 2 上記「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が、2単元含まれております。

(6) 【大株主の状況】

平成30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(%)
和田 正行	大阪府柏原市	612	9.67
永大化工共栄会	大阪市平野区平野北二丁目3番9号	575	9.08
有限会社 ウェル・エンタープライズ	東京都港区南麻布五丁目2番32号	455	7.19
加貫 るり子	兵庫県三田市	205	3.24
遠山 和子	神奈川県横浜市鶴見区	200	3.16
日本トラスティ・サービス 信託銀行株式会社	東京都中央区晴海一丁目8番11号	184	2.91
インタラクティブ・ ブローカーズ証券株式会社	東京都中央区日本橋茅場町三丁目2番10号	168	2.65
星和電機株式会社	京都府城陽市寺田新池36番地	162	2.56
和田 和子	大阪府柏原市	161	2.54
日本生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内一丁目6番6号 日本生命証券管理部内	140	2.21
計	-	2,862	45.21

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成30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 969,000		
完全議決権株式(その他)	普通株式 6,321,000	6,321	
単元未満株式	普通株式 10,000		1単元(1,000株)未満の株式
発行済株式総数	7,300,000		
総株主の議決権		6,321	

- (注) 1 「完全議決権株式(自己株式等)」欄は、全て当社保有の自己株式であります。  
 2 「完全議決権株式(その他)」欄には、証券保管振替機構名義の株式が2,000株含まれております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数2個が含まれております。

【自己株式等】

平成30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) 永大化工株式会社	大阪市平野区平野北 二丁目3番9号	969,000		969,000	13.27
計		969,000		969,000	13.27

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
当事業年度における取得自己株式	1,395	510
当期間における取得自己株式		

(注) 当期間における取得自己株式には、平成30年6月1日から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数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他( )				
保有自己株式数	969,053		969,053	

### 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最重要課題と認識し、利益配分につきましては、積極的な事業展開及び財務体質の強化に必要な内部留保を確保しつつ、株主資本の充実と同利益の向上に努め、株主の皆様に対して安定的な配当の継続ならびに適正な利益を還元することを基本方針としております。

当社は、中間配当を行うことができる旨を定めておりますが、剰余金の配当は期末配当の年1回を基本的な方針としております。配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

内部留保につきましては、長期展望に立った新規商品の開発活動及び経営体質の強化・効率化等、さらなる経営革新のために効率的な投資を行ってまいりたいと考えております。

なお、当事業年度の剰余金の配当につきましては、経営環境、業績ならびに今後の事業展開を勘案しました結果、1株当たり11円としております。

(注) 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 (千円)	1株当たり配当額 (円)
平成30年6月28日 定時株主総会決議	69,640	11.00

### 4 【株価の推移】

#### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第59期	第60期	第61期	第62期	第63期
決算年月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月	平成30年3月
最高(円)	257	299	323	309	420
最低(円)	197	221	286	239	278

(注) 株価は、平成25年7月15日以前は大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであり、平成25年7月16日以降は東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成29年10月	11月	12月	平成30年1月	2月	3月
最高(円)	400	395	394	420	403	396
最低(円)	349	366	385	386	376	376

(注) 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。

5 【役員の状況】

男性9名 女性0名 (役員のうち女性の比率0.0%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 社長	海外部門 統括	大野 裕之	昭和39年3月24日生	昭和61年4月 当社入社 平成14年4月 奈良事業本部営業部次長 平成18年4月 奈良事業本部営業部長 平成21年6月 取締役奈良事業本部長就任 平成24年4月 取締役自動車用品部門統括奈良 事業本部長就任 平成24年6月 常務取締役自動車用品部門統括 奈良事業本部長就任 平成25年6月 常務取締役営業部門統括就任 平成26年1月 天台永大貿易有限公司董事長就 任 平成26年6月 専務取締役営業部門統括兼海外 部門統括就任 平成28年4月 代表取締役社長兼海外部門統括 就任(現) 平成28年4月 永大化工ベトナム会社Chairman of BOD就任(現)	(注)3	25
専務取締役	財務・経理 ・IR統括	浦 義則	昭和39年4月24日生	平成2年7月 当社入社 平成19年4月 管理本部経理部次長 平成21年7月 管理本部経理部長 平成24年4月 管理本部副本部長 平成25年4月 管理本部長 平成25年6月 取締役管理本部長就任 平成26年6月 常務取締役財務・経理部門統括 兼IR担当就任 平成26年9月 永大化工ベトナム会社Director 就任(現) 平成28年6月 専務取締役財務・経理・IR統 括就任(現)	(注)3	14
常務取締役	天理事業本 部担当 兼総務部長	尾崎 全孝	昭和36年2月11日生	平成2年2月 当社入社 平成19年4月 管理本部総務部次長天理事業本 部駐在 平成21年7月 管理本部総務部長 平成25年6月 取締役管理本部総務部長就任 平成26年6月 取締役総務部長就任 平成28年6月 常務取締役天理事業本部担当兼 総務部長就任(現)	(注)3	16
取締役	栃木事業 本部長	山本 幸男	昭和38年1月16日生	昭和61年4月 当社入社 平成14年4月 栃木事業本部営業部次長 平成22年4月 栃木事業本部営業部長 平成23年4月 栃木事業本部副本部長 平成25年6月 取締役栃木事業本部長就任(現)	(注)3	17

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役	自動車用品 営業部門 統括 兼奈良事業 本部長	鈴木 広二	昭和44年7月31日生	平成4年4月 当社入社 平成21年7月 奈良事業本部営業部次長 平成23年4月 奈良事業本部営業部長 平成27年6月 奈良事業本部営業部長 兼栃木事業本部営業部長 平成28年6月 取締役自動車用品営業部門統括 兼奈良事業本部長就任(現)	(注)3	6
取締役		藪本 憲靖	昭和22年2月25日生	昭和45年4月 近畿コカ・コーラボトリング株 式会社入社 平成16年3月 近畿コカ・コーラボトリング株 式会社取締役営業部長 平成18年3月 三笠コカ・コーラボトリング株 式会社代表取締役専務執行役員 三笠ビバレッジサービス株式会 社代表取締役社長 平成20年2月 同社退社 平成26年6月 取締役就任(現)	(注)3	1
監査役 常勤		佐藤 吉弘	昭和29年2月5日生	昭和52年4月 株式会社大阪銀行(現株式会社近 畿大阪銀行)入行 平成17年6月 当社出向総務部次長 平成21年7月 内部監査室長 平成25年4月 当社入社内部監査室長 平成25年6月 監査役就任(現)	(注)4	7
監査役		本渡 諒一	昭和11年8月19日生	昭和43年4月 弁護士登録 昭和43年4月 心齋橋総合法律事務所(現) 平成8年6月 監査役就任(現)	(注)5	
監査役		北畠 昭二	昭和22年2月14日生	昭和44年4月 大阪国税局入局 平成18年8月 税理士登録 平成18年8月 北畠税理士事務所(現) 平成26年6月 監査役就任(現)	(注)4	
計						86

- (注) 1 取締役藪本憲靖氏は社外取締役であります。  
 2 監査役本渡諒一、北畠昭二の両氏は社外監査役であります。  
 3 平成30年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成32年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。  
 4 平成28年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成32年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。  
 5 平成29年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成33年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。  
 6 当社は、法令に定める監査役の数に欠ける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2名を選任しております。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	任期	所有株式数 (千株)
原 滋 二	昭和17年8月25日生	昭和43年4月 弁護士登録 昭和48年4月 原滋二法律事務所 平成13年3月 原・国分法律事務所 平成27年8月 原・国分・長部法律事務所(現)	(注)	2
櫻本 正澄	昭和27年1月18日生	昭和45年4月 大阪国税局入局 平成24年8月 税理士登録 平成24年8月 櫻本正澄税理士事務所(現)	(注)	

(注) 補欠監査役の任期は、就任した時から最初に開催する定時株主総会終結の時までであります。

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社グループは、企業競争力強化の観点から経営判断の迅速化を図るとともに、経営の透明性の観点から経営チェック機能の充実を重要課題としております。このような視点に立ち、タイムリーディスクロージャーを重視し、情報提供の即時性及び公平性を図るとともに、機能的なIR活動を行い投資家の信頼を高めることに努めております。

会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況等

#### イ 会社の機関の基本説明

当社は取締役会及び監査役会により、業務執行の監督及び監査を行っております。

取締役会は、取締役6名で構成され、経営方針や経営戦略、その他経営に関する事項の執行に関する最高意思決定機関として、取締役会規定に基づき毎月一回定時取締役会を開催しており重要事項は全て付議されます。また、各部門の担当役員より業績などの現状報告が行われ、議論のうえ具体的な対策等が検討されるとともに、業務執行状況を監督する機関と位置付け運用を行っております。

当社は監査役制度を採用しており、監査役会は、監査役3名（うち社外監査役2名）で構成され、各監査役は、監査役会が定めた監査の方針、業務の分担等に従い、取締役会への出席、業務や財産の状況の調査等を通じ、取締役の職務遂行の監査を行っております。

#### ロ 会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況

当社およびグループ会社における内部統制の構築を目指し、当社にグループ会社全体の内部統制に関する担当部門を設けると共に、当社およびグループ会社間での内部統制に関する協議、情報の共有化、指示・要請の伝達等が効率的に行われるシステムを含む体制を構築しております。

当社取締役、事業本部長およびグループ会社の社長は、各部門の業務遂行の適正を確保する内部統制の確立に向けた運用の権限と責任を有しております。

監査役ならびに内部監査部門は、当社およびグループ会社の監査ならびに内部監査を実施し、その結果を内部統制担当部門および当社取締役、事業本部長、グループ会社の社長等の責任者に報告しております。また、内部統制担当部門は必要に応じて、内部統制の改善策の指導、実施の支援・助言を行っております。

#### ハ 当社の子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

子会社の業務の適正を確保するための体制整備は、当社の取締役を子会社の取締役または監査役として配置するほか、「ロ 会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況」において記載した体制を構築し運用しております。

#### 二 内部監査及び監査役監査の状況

内部監査室は、社長直轄の独立した業務監査部門である内部監査室1名が、各部門の業務遂行状況について監査を行っております。

監査役は、監査役3名（うち社外監査役2名）で構成され、各監査役は、監査役会が定めた監査の方針、業務の分担等に従い、取締役会への出席、業務や財産の状況の調査等を通じ、取締役の職務遂行の監査を行っております。

なお、監査役本渡諒一氏は、弁護士の資格を有しており、企業法務等相当程度の知見を有する者であり、監査役北畠昭二氏は、税理士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有する者であります。

また、会計監査人である新日本有限責任監査法人とは、必要の都度相互の情報交換・意見交換を行うなどの連携を密にして監査の実効性と効率性の向上を図っております。

ホ 会計監査の状況

公認会計士監査は、新日本有限責任監査法人に依頼しております。会計監査の適正さを確保するため、会計監査人から監査役会及び取締役会が、会社法、金融商品取引法に基づく会計監査の報告を受けております。

なお、当事業年度において業務を執行した公認会計士の氏名等、所属する監査法人名および監査業務に係る補助者の構成については下記のとおりです。

公認会計士の氏名等		所属する監査法人名	監査業務に係る補助者の構成
指定有限責任社員 業務執行社員	金子 一 昭	新日本有限責任監査法人	公認会計士 4名 その他 11名
指定有限責任社員 業務執行社員	山本 秀 男		

(注) その他は、公認会計士試験合格者等であります。

へ 会社と会社の社外監査役の人的関係、資本的關係又は取引關係その他の利害關係の概要

当社の社外監査役と当社の間には、利害關係はありません。

ト 会社のコーポレート・ガバナンスの充実に向けた取り組みの最近1年間における実施状況

定時取締役会において、経営の基本方針や事業計画その他の重要事項の決定を行いました。

監査役会において、監査の方針、業務の分担等を決定いたしました。また、監査役と内部監査室が連携し、業務監査を実施いたしました。そして監査の結果を取締役会において報告し、コンプライアンスの徹底及び業務の改善に努めました。

危機管理体制の整備の一環として危機管理マニュアルを制定しており、危機の発生防止対策に万全を期す体制を整えております。万一、危機発生の際は緊急に危機管理対策本部を設置し、公正な手段により人命の安全確保と企業経営への影響度の最小化を図るよう努めております。

チ 社外取締役及び社外監査役との關係

当社は社外取締役1名及び社外監査役2名を選任しております。

社外取締役には、企業経営者としての豊富な経験に基づき、客観的な立場から経営に対して有益な意見及び指摘をいただく事を期待しております。社外監査役には、弁護士としての企業法務等に関する高い専門性や税理士として培われた専門的な知識と豊富な経験を当社の監査に活かしていただく事を期待しております。

なお、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針は定めておりませんが、選任にあたっては証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準等を参考にしております。

リスク管理体制の整備の状況

取締役および従業員は、監査役および監査役会に対して、法定の事項、業務の執行状況、内部監査状況、その他当社およびグループ各社に重大な影響を及ぼす事項等について報告することとしております。また、監査役は、取締役および従業員の重要な会議に出席し、業務執行に関する重要な文書等を閲覧し、必要に応じて取締役または従業員にその説明を求めることができるものとしております。

役員の報酬等

イ 提出会社の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 (名)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	90,032	64,565		19,050	6,417	6
監査役 (社外監査役を除く。)	8,900	8,250			650	1
社外役員	9,854	9,300		150	404	3



- 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等  
 連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため記載しておりません。

八 役員の報酬等の額の決定に関する方針

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

株式の保有状況

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 7銘柄

貸借対照表計上額の合計額 154,112千円

- 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
星和電機株式会社	151,022	57,992	取引関係の円滑化
フジコー株式会社	51,000	28,458	取引関係の円滑化
株式会社みずほフィナンシャルグループ	50,000	10,200	取引関係の円滑化
株式会社岡村製作所	1,210	1,197	取引関係の円滑化
シャープ株式会社	1,122	527	取引関係の円滑化
コクヨ株式会社	267	384	取引関係の円滑化
株式会社イトーキ	197	138	取引関係の円滑化

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
星和電機株式会社	152,911	103,062	取引関係の円滑化
フジコー株式会社	10,200	38,658	取引関係の円滑化
株式会社みずほフィナンシャルグループ	50,000	9,570	取引関係の円滑化
株式会社岡村製作所	1,212	1,758	取引関係の円滑化
シャープ株式会社	112	356	取引関係の円滑化
コクヨ株式会社	271	569	取引関係の円滑化
株式会社イトーキ	199	138	取引関係の円滑化

**取締役の定数**

当社の取締役は10名以内とする旨を定款に定めております。

**取締役の選任の決議要件**

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

**株主総会決議事項を取締役会で決議することができる事項**

**イ 自己株式の取得**

当社は、自己株式の取得について経済情勢等の変化に対応して財政政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、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って市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

**ロ 中間配当制度の採用**

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年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を定款に定めております。

**ハ 責任免除**

当社は、職務の遂行にあたり期待される役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第426条第1項の規定により、取締役（取締役であった者を含む。）、監査役（監査役であった者を含む。）および会計監査人（会計監査人であった者を含む。）の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨定款に定めております。

**株主総会の特別決議要件**

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、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決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

**(2) 【監査報酬の内容等】**

**【監査公認会計士等に対する報酬の内容】**

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	21,000		21,000	
連結子会社				
計	21,000		21,000	

**【その他重要な報酬の内容】**

該当事項はありません。

**【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】**

**前連結会計年度**

該当事項はありません。

**当連結会計年度**

該当事項はありません。

**【監査報酬の決定方針】**

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針としましては、当社の事業規模及び業務の特性等を勘案したうえで監査報酬額の適切性につき監査役会の同意を得て決定しております。

## 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。
- (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。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)及び事業年度(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、新日本有限責任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、又は会計基準等の変更等についての確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構への加入、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：千円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	1,872,849	1,762,390
受取手形及び売掛金	1,628,118	<sup>2</sup> 1,787,223
商品及び製品	648,879	797,075
仕掛品	129,583	168,186
原材料及び貯蔵品	788,354	842,482
繰延税金資産	81,577	82,016
未収入金	88,801	91,074
その他	72,280	93,654
流動資産合計	5,310,446	5,624,103
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	2,730,372	2,772,240
減価償却累計額	2,035,070	2,077,626
減損損失累計額	56,443	56,443
建物及び構築物（純額）	<sup>3</sup> 638,858	<sup>3</sup> 638,169
機械装置及び運搬具	1,755,435	1,803,077
減価償却累計額	1,424,480	1,446,602
減損損失累計額	44,335	40,242
機械装置及び運搬具（純額）	286,619	316,231
工具、器具及び備品	223,600	235,154
減価償却累計額	207,044	194,491
減損損失累計額	996	792
工具、器具及び備品（純額）	15,559	39,870
建設仮勘定	1,018	29,085
土地	<sup>3, 4</sup> 1,544,809	<sup>3, 4</sup> 1,544,809
有形固定資産合計	2,486,864	2,568,166
<b>無形固定資産</b>		
土地使用権	243,935	226,042
その他	12,769	12,625
無形固定資産合計	256,704	238,667
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	112,890	165,782
繰延税金資産	8,620	7,961
その他	<sup>1</sup> 178,769	214,968
投資その他の資産合計	300,280	388,712
固定資産合計	3,043,849	3,195,547
資産合計	8,354,295	8,819,650

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形及び買掛金	524,693	2 712,454
電子記録債務	638,580	775,609
短期借入金	3 50,000	3 50,000
1年内返済予定の長期借入金	3 16,800	3 8,000
未払法人税等	58,906	40,570
賞与引当金	112,521	121,620
役員賞与引当金	19,200	20,000
その他	3 180,861	3 207,786
流動負債合計	1,601,562	1,936,041
<b>固定負債</b>		
長期借入金	3 8,000	
繰延税金負債	18,110	3,659
再評価に係る繰延税金負債	4 281,303	4 281,303
役員退職慰労引当金	33,729	41,201
退職給付に係る負債	109,174	81,904
固定負債合計	450,317	408,067
負債合計	2,051,879	2,344,109
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	1,241,700	1,241,700
資本剰余金	1,203,754	1,203,754
利益剰余金	3,502,089	3,628,526
自己株式	236,933	237,444
株主資本合計	5,710,609	5,836,536
<b>その他の包括利益累計額</b>		
その他有価証券評価差額金	15,402	61,000
繰延ヘッジ損益		4,567
土地再評価差額金	4 476,930	4 476,930
為替換算調整勘定	158,760	123,459
退職給付に係る調整累計額	59,286	17,817
その他の包括利益累計額合計	591,806	639,004
非支配株主持分		
純資産合計	6,302,416	6,475,541
負債純資産合計	8,354,295	8,819,650

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月 31日)
売上高	6,912,585	8,101,662
売上原価	1 5,255,711	1 6,192,011
売上総利益	1,656,873	1,909,650
販売費及び一般管理費	2, 3 1,480,261	2, 3 1,638,735
営業利益	176,611	270,914
営業外収益		
受取利息	383	304
受取配当金	2,311	2,332
受取賃貸料	4,444	4,444
為替差益	4,374	
その他	5,845	5,118
営業外収益合計	17,358	12,200
営業外費用		
支払利息	786	482
賃貸費用	1,191	
為替差損		45,605
その他	2,212	1,108
営業外費用合計	4,190	47,196
経常利益	189,780	235,918
特別利益		
固定資産売却益	4 954	4 102
投資有価証券売却益	394	
特別利益合計	1,348	102
特別損失		
固定資産処分損	5 55	5 5,528
関係会社清算損	2,314	
その他		7
特別損失合計	2,369	5,536
税金等調整前当期純利益	188,759	230,484
法人税、住民税及び事業税	51,030	34,627
過年度法人税等		19,339
法人税等調整額	12,607	13,242
法人税等合計	38,423	40,724
当期純利益	150,336	189,760
非支配株主に帰属する当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益	150,336	189,760

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)
当期純利益	150,336	189,760
その他の包括利益		
土地再評価差額金	9,142	
その他有価証券評価差額金	12,268	45,597
繰延ヘッジ損益	21,606	4,567
為替換算調整勘定	41,880	35,300
退職給付に係る調整額	16,273	41,469
その他の包括利益合計	1,874	147,198
包括利益	149,461	236,959
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	149,461	236,959
非支配株主に係る包括利益		

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,241,700	1,203,754	3,402,416	236,772	5,611,098
当期変動額					
剰余金の配当			50,663		50,663
親会社株主に帰属する当期純利益			150,336		150,336
自己株式の取得				160	160
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計			99,672	160	99,511
当期末残高	1,241,700	1,203,754	3,502,089	236,933	5,710,609

	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	繰延ヘッジ損益	土地再評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	3,133	21,606	486,072	200,641	75,560	592,681		6,203,779
当期変動額								
剰余金の配当								50,663
親会社株主に帰属する当期純利益								150,336
自己株式の取得								160
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	12,268	21,606	9,142	41,880	16,273	874		874
当期変動額合計	12,268	21,606	9,142	41,880	16,273	874		98,636
当期末残高	15,402		476,930	158,760	59,286	591,806		6,302,416



当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,241,700	1,203,754	3,502,089	236,933	5,710,609
当期変動額					
剰余金の配当			63,323		63,323
親会社株主に帰属する当期純利益			189,760		189,760
自己株式の取得				510	510
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計			126,436	510	125,926
当期末残高	1,241,700	1,203,754	3,628,526	237,444	5,836,536

	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	繰延ヘッジ損益	土地再評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	15,402		476,930	158,760	59,286	591,806		6,302,416
当期変動額								
剰余金の配当								63,323
親会社株主に帰属する当期純利益								189,760
自己株式の取得								510
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	45,597	4,567		35,300	41,469	47,198		47,198
当期変動額合計	45,597	4,567		35,300	41,469	47,198		173,125
当期末残高	61,000	4,567	476,930	123,459	17,817	639,004		6,475,541

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30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	188,759	230,484
減価償却費	145,383	147,666
賞与引当金の増減額(は減少)	64,493	9,399
役員賞与引当金の増減額(は減少)	19,200	800
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	41,638	7,471
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	260	6,795
受取利息及び受取配当金	2,694	2,637
支払利息	786	482
為替差損益(は益)	1,046	12,636
投資有価証券売却損益(は益)	394	
関係会社清算損益(は益)	2,314	
有形固定資産除売却損益(は益)	899	5,426
売上債権の増減額(は増加)	136,075	166,095
たな卸資産の増減額(は増加)	116,984	258,979
仕入債務の増減額(は減少)	259,236	348,124
その他の資産の増減額(は増加)	73,509	35,443
その他の負債の増減額(は減少)	31,379	2,006
小計	338,049	304,126
利息及び配当金の受取額	4,842	4,766
利息の支払額	744	462
法人税等の支払額	3,619	69,344
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>338,529</b>	<b>239,085</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	131,104	211,091
有形固定資産の売却による収入	3,903	1,233
投資有価証券の取得による支出	840	862
投資有価証券の売却による収入	2,880	
無形固定資産の取得による支出		2,875
保険積立金の積立による支出	38,250	38,250
その他	50	2,604
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>163,462</b>	<b>249,241</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入金の返済による支出	16,800	16,800
自己株式の取得による支出	160	510
配当金の支払額	50,663	63,323
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>67,624</b>	<b>80,633</b>
現金及び現金同等物に係る換算差額	8,874	19,669
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	98,568	110,459
現金及び現金同等物の期首残高	1,774,281	1,872,849
現金及び現金同等物の期末残高	1,872,849	1,762,390

【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

(1) 連結子会社の数 1社

連結子会社の名称

永大化工ベトナム会社(ベトナム)

2 連結子会社の事業年度等に関する事項

決算日が連結決算日と異なる場合の内容等

連結子会社の決算日は12月31日であります。

連結財務諸表作成に当たっては、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

3 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

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出)

時価のないもの

移動平均法による原価法

デリバティブ取引により生ずる債権及び債務

時価法

たな卸資産

商品及び製品、仕掛品、原材料及び貯蔵品につき、当社は主として移動平均法に基づく原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)、連結子会社は移動平均法に基づく低価法を各々採用しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

当社は定率法、連結子会社は定額法を採用しております。

ただし、当社は平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備は除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備およ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。

建物及び構築物 7～50年

機械装置及び運搬具 2～8年

工具、器具及び備品 2～10年

無形固定資産

定額法によっております。

ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員賞与引当金

役員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職金の支払に備えるため、内規に基づき期末要支給額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、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翌連結会計年度から費用処理することとしております。

(5) 連結財務諸表の作成の基礎となった連結会社の財務諸表の作成に当たって採用した重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社の資産、負債、収益及び費用は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めております。

(6) 重要なヘッジ会計の方法

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、為替予約等が付されている外貨建金銭債権債務については振当処理を行っております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...デリバティブ取引(為替予約取引)

ヘッジ対象...外貨建金銭債権債務及び外貨建予定取引

ヘッジ方針

デリバティブ取引に対する方針は、輸出入取引に係る外貨建金銭債権債務及び将来の外貨建取引に対して、為替相場の変動によるリスクを軽減する目的で行っております。

ヘッジの有効性評価の方法

通貨関連のデリバティブ取引については、ヘッジ対象とヘッジ手段の重要な条件が一致していることを事前テストで確認し、また半期毎に当該条件に変更がないことを事後テストで確認しております。

なお、外貨建予定取引については、過去の取引実績等を総合的に勘案し、取引の実行可能性が極めて高いことを事前テスト及び事後テストで確認しております。

リスク管理方針

デリバティブ取引についての基本方針は、取締役会において決定され、それに基づき経理部が実行及び管理を行っております。

(7) 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ヶ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リスクしか負わない短期的な投資であります。

(8) 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：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義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

平成34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。

(連結貸借対照表関係)

1 非連結子会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
出資金	2,802千円	千円

2 期末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、連結会計年度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を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
受取手形		18,384千円
支払手形		29,440 "

3 (1) 担保に供している資産

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
建物及び構築物	446,571千円	462,737千円
土地	1,533,153 "	1,533,153 "
計	1,979,725千円	1,995,891千円

(2) 担保資産に対応する債務

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
短期借入金	50,000千円	50,000千円
1年内返済予定の長期借入金	16,800 "	8,000 "
長期借入金	8,000 "	"
計	74,800千円	58,000千円

上記の被担保債務のほかに、次の銀行保証債務の見返りとして担保に供しております。

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
輸入に係る関税及び消費税等の延納に関する保証	28,075千円	18,185千円

4 土地の再評価

「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)及び「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」(平成13年3月31日公布法律第19号)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、当該再評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として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3号に定める固定資産税評価額に基づき合理的な調整を行って算定する方法としております。

・再評価を行った年月日

平成14年3月31日

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30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	645,277千円	646,739千円

(連結損益計算書関係)

1 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

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
売上原価	1,758千円	244千円

2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は下記のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
1 荷造及び発送費	147,366千円	170,195千円
2 給料及び手当	478,379 "	509,506 "
3 賞与引当金繰入額	78,925 "	81,838 "
4 役員賞与引当金繰入額	19,200 "	20,000 "
5 役員退職慰労引当金繰入額	9,730 "	7,471 "
6 退職給付費用	36,082 "	39,223 "
7 研究開発費	52,547 "	66,762 "

3 一般管理費に含まれる研究開発費の総額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
	52,547千円	66,762千円

4 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
機械装置及び運搬具	949千円	102千円
工具、器具及び備品	5 "	"
計	954千円	102千円

5 固定資産処分損の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
建物及び構築物 (廃棄損)	千円	1,545千円
機械装置及び運搬具 (廃棄損)	55 "	3,931 "
機械装置及び運搬具 (売却損)	"	52 "
工具、器具及び備品 (廃棄損)	0 "	"
計	55千円	5,528千円

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)
土地再評価差額金		
当期発生額	9,142千円	千円
組替調整額	〃	〃
税効果調整前	9,142千円	千円
税効果額	〃	〃
土地再評価差額金	9,142千円	千円
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	17,706千円	54,156千円
組替調整額	〃	〃
税効果調整前	17,706千円	54,156千円
税効果額	5,437 〃	8,558 〃
その他有価証券評価差額金	12,268千円	45,597千円
繰延ヘッジ損益		
当期発生額	21,606千円	6,568千円
組替調整額	〃	〃
税効果調整前	21,606千円	6,568千円
税効果額	〃	2,000 〃
繰延ヘッジ損益	21,606千円	4,567千円
為替換算調整勘定		
当期発生額	41,880千円	35,300千円
税効果額	〃	〃
為替換算調整勘定	41,880千円	35,300千円
退職給付に係る調整額		
当期発生額	143千円	15,669千円
組替調整額	16,130 〃	17,994 〃
税効果調整前	16,273千円	33,664千円
税効果額	〃	7,804 〃
退職給付に係る調整額	16,273千円	41,469千円
その他の包括利益合計	874千円	47,198千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	7,300			7,300

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	967	0		967

(変動事由の概要)

単元未満株式の買取りによる増加 0千株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。



4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成28年6月29日 定時株主総会	普通株式	50,663	8.00	平成28年3月31日	平成28年6月30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	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成29年6月29日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	63,323	10.00	平成29年3月31日	平成29年6月30日

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	7,300			7,300

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	967	1		969

(変動事由の概要)

単元未満株式の買取りによる増加 1千株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成29年6月29日 定時株主総会	普通株式	63,323	10.00	平成29年3月31日	平成29年6月30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	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成30年6月28日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	69,640	11.00	平成30年3月31日	平成30年6月29日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
現金及び預金勘定	1,872,849千円	1,762,390千円
現金及び現金同等物	1,872,849千円	1,762,390千円

(金融商品関係)

前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

1 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短期的な預金及び余剰資金の範囲内で安全性の高い金融資産で運用しております。また、資金調達については、主に銀行借入による方針であります。デリバティブ取引については、外貨建取引金額の範囲内で為替相場の変動によるリスクを軽減する目的のために先物為替予約取引を利用し、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、当社グループの債権管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を必要に応じて適宜把握する体制としております。

投資有価証券である株式は、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、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、電子記録債務は、1年以内の支払期日であります。

借入金のうち、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ます。このうち長期借入金は、金利の変動リスクを回避するため固定金利での借入を基本としており、変動金利の長期借入金は現在はありません。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限を定めた社内規程に従って行っており、また、デリバティブの利用にあたっては、信用リスクを軽減するために、格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。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、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「3. 会計方針に関する事項(6)重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

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、当社グループでは、各社が月次に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。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。また、『「デリバティブ取引関係」注記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

平成29年3月31日における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。

(単位：千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	1,872,849	1,872,849	
(2) 受取手形及び売掛金	1,628,118	1,628,118	
(3) 投資有価証券 その他有価証券	112,890	112,890	
資産計	3,613,858	3,613,858	
(1) 支払手形及び買掛金	524,693	524,693	
(2) 電子記録債務	638,580	638,580	
(3) 短期借入金	50,000	50,000	
(4) 長期借入金 <sup>( )</sup>	24,800	24,757	42
負債計	1,238,073	1,238,031	42

( ) 1年内返済予定の長期借入金は長期借入金に含めて表示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、並びに(2)受取手形及び売掛金

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

(3) 投資有価証券

これらの時価について、株式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。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2)電子記録債務、並びに(3)短期借入金

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

(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、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(注2) 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	1,872,849			
受取手形及び売掛金	1,628,118			
合計	3,500,968			

(注3)借入金の連結決算日後の返済予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
短期借入金	50,000					
長期借入金	16,800	8,000				
合計	66,800	8,000				

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

## 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短期的な預金及び余剰資金の範囲内で安全性の高い金融資産で運用しております。また、資金調達については、主に銀行借入による方針であります。デリバティブ取引については、外貨建取引金額の範囲内で為替相場の変動によるリスクを軽減する目的のために先物為替予約取引を利用し、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、当社グループの債権管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を必要に応じて適宜把握する体制としております。

投資有価証券である株式は、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、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、電子記録債務は、1年以内の支払期日であります。

借入金のうち、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ます。このうち長期借入金は、金利の変動リスクを回避するため固定金利での借入を基本としており、変動金利の長期借入金は現在はありません。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限を定めた社内規程に従って行っており、また、デリバティブの利用にあたっては、信用リスクを軽減するために、格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。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、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「3. 会計方針に関する事項(6)重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

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、当社グループでは、各社が月次に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。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。また、『「デリバティブ取引関係」注記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

平成30年3月31日における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。

(単位：千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	1,762,390	1,762,390	
(2) 受取手形及び売掛金	1,787,223	1,787,223	
(3) 投資有価証券			
その他有価証券	165,782	165,782	
資産計	3,715,395	3,715,395	
(1) 支払手形及び買掛金	712,454	712,454	
(2) 電子記録債務	775,609	775,609	
(3) 短期借入金	50,000	50,000	
(4) 長期借入金 <sup>(1)</sup>	8,000	7,986	13
負債計	1,546,063	1,546,050	13
デリバティブ取引 <sup>(2)</sup>			
ヘッジ会計が適用されているもの	(6,568)	(6,568)	
デリバティブ取引計	(6,568)	(6,568)	

(1) 1年内返済予定の長期借入金は長期借入金に含めて表示しております。

(2) 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に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、並びに(2)受取手形及び売掛金

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

(3) 投資有価証券

これらの時価について、株式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。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2)電子記録債務、並びに(3)短期借入金

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

(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、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

(注2) 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	1,762,390			
受取手形及び売掛金	1,787,223			
合計	3,549,613			

(注3) 借入金の連結決算日後の返済予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
短期借入金	50,000					
長期借入金	8,000					
合計	58,000					

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成29年3月31日)

その他有価証券

	種類	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えるもの	(1) 株式	98,898	75,040	23,857
	(2) 債券			
	(3) その他			
	小計	98,898	75,040	23,857
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			
	(2) 債券			
	(3) その他	13,991	15,699	1,708
	小計	13,991	15,699	1,708
合計		112,890	90,740	22,149

(注) 減損処理にあたっては、連結会計年度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、原則として全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。  
 また、取得原価の欄は減損処理後の簿価であります。

当連結会計年度(平成30年3月31日)

その他有価証券

	種類	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えるもの	(1) 株式	154,112	75,903	78,209
	(2) 債券			
	(3) その他			
	小計	154,112	75,903	78,209
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			
	(2) 債券			
	(3) その他	11,669	13,572	1,903
	小計	11,669	13,572	1,903
合計		165,782	89,475	76,306

(注) 減損処理にあたっては、連結会計年度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、原則として全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。  
 また、取得原価の欄は減損処理後の簿価であります。



(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

2 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

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	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	248,710		6,568
合計			248,710		6,568

(注) 時価の算定方法 先物為替相場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、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度を設けております。また、在外連結子会社は、退職一時金制度を設けております。

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

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
退職給付債務の期首残高	521,188	540,646
勤務費用	34,190	32,189
利息費用		1,022
数理計算上の差異の発生額	9,147	8,967
退職給付の支払額	23,880	25,507
退職給付債務の期末残高	540,646	557,319

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
年金資産の期首残高	395,480	431,471
期待運用収益	6,327	
数理計算上の差異の発生額	9,290	24,637
事業主からの拠出額	43,717	44,813
退職給付の支払額	23,344	25,507
年金資産の期末残高	431,471	475,414

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

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	540,646	557,319
年金資産	431,471	475,414
	109,174	81,904
非積立型制度の退職給付債務		
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	109,174	81,904
退職給付に係る負債	109,174	81,904
退職給付に係る資産		
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	109,174	81,904

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
勤務費用	34,190	32,189
利息費用		1,022
期待運用収益	6,327	
数理計算上の差異の費用処理額	16,130	17,994
確定給付制度に係る退職給付費用	43,993	51,207

(5) 退職給付に係る調整額

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

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)
数理計算上の差異	16,273	33,664
合計	16,273	33,664

(6) 退職給付に係る調整累計額

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

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年 3月31日)	当連結会計年度 (平成30年 3月31日)
未認識数理計算上の差異	59,286	25,622
合計	59,286	25,622

(7) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成29年 3月31日)	当連結会計年度 (平成30年 3月31日)
債券	47%	47%
株式	27%	27%
外国債券	10%	10%
外国株式	13%	13%
その他	3%	3%
合計	100%	100%

長期期待運用収益率の設定方法

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

(8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表わしております。）

	前連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)
割引率	0.2%	0.1%
長期期待運用収益率	0.0%	0.6%
予想昇給率	2.1%	2.1%

## (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

## (繰延税金資産)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
(1) 流動資産		
賞与引当金	31,455千円	31,873千円
未払事業税	5,412 "	3,365 "
たな卸資産評価損	18,216 "	9,766 "
繰越欠損金	10,549 "	29,322 "
繰延ヘッジ損失	"	2,000 "
その他	16,007 "	5,687 "
評価性引当額	62 "	"
計	81,577千円	82,016千円
(2) 固定資産		
一括償却資産	1,913千円	2,891千円
退職給付に係る負債	28,742 "	15,510 "
役員退職慰労引当金	10,273 "	12,549 "
投資有価証券評価損	7,937 "	7,937 "
減損損失	10,986 "	9,990 "
繰越欠損金	66,005 "	3,818 "
その他	9,546 "	7,961 "
評価性引当額	124,479 "	27,975 "
繰延税金負債(固定)との相殺	2,307 "	24,723 "
計	8,620千円	7,961千円
繰延税金資産合計	90,198千円	89,977千円

## (繰延税金負債)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
固定負債		
固定資産圧縮積立金	13,671千円	13,077千円
その他有価証券評価差額金	6,746 "	15,305 "
繰延税金資産(固定)との相殺	2,307 "	24,723 "
計	18,110千円	3,659千円
繰延税金負債合計	18,110千円	3,659千円
差引：繰延税金資産純額	72,087千円	86,318千円

## 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
法定実効税率 (調整)	30.7%	30.7%
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.5 "	4.5 "
住民税均等割	2.8 "	2.7 "
役員賞与引当金	3.1 "	3.1 "
連結子会社の税率差異	4.1 "	0.2 "
評価性引当額の増減	22.9 "	31.9 "
税率変更による差異	1.1 "	0.3 "
過年度法人税等の調整額	"	8.4 "
その他	0.2 "	0.1 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	20.4%	17.7%

(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、製品・サービス別に事業本部を置き、各事業本部は取り扱う製品・サービスについて国内及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

従って、当社は事業本部を基礎とした製品・サービス別のセグメントから構成されており、「自動車用品関連」及び「産業資材関連」の2つを報告セグメントとしております。

「自動車用品関連」は、自動車用フロアマットの製造及び販売をしております。「産業資材関連」は、半導体関連部材・工業用部品・鋼製家具関連部材・住宅建材等の製造（外注委託生産を含む）及び販売をしております。

2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、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。

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

前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額 (注) 2
	自動車用品関連	産業資材関連	計		
売上高					
外部顧客への売上高	5,141,807	1,770,778	6,912,585		6,912,585
セグメント間の内部 売上高又は振替高					
計	5,141,807	1,770,778	6,912,585		6,912,585
セグメント利益	126,152	50,459	176,611		176,611
セグメント資産	4,276,198	1,526,149	5,802,347	2,551,947	8,354,295
その他の項目					
減価償却費	109,174	36,209	145,383		145,383
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	107,646	14,450	122,097	546	122,644

(注) 1. 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント資産の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社資産が含まれております。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない本社建物等であります。
- (2) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、本社建物等の設備投資額であります。
2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と一致しております。
3. 各報告セグメントに配分していない全社資産に含まれる本社建物等の償却費は、社内基準により各報告セグメントへ配賦し、セグメント利益を算定しております。

当連結会計年度(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額 (注) 2
	自動車用品関連	産業資材関連	計		
売上高					
外部顧客への売上高	6,254,834	1,846,828	8,101,662		8,101,662
セグメント間の内部 売上高又は振替高					
計	6,254,834	1,846,828	8,101,662		8,101,662
セグメント利益	182,682	88,232	270,914		270,914
セグメント資産	4,611,958	1,622,973	6,234,932	2,584,718	8,819,650
その他の項目					
減価償却費	112,997	34,668	147,666		147,666
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	189,285	21,446	210,732	20,469	231,202

(注) 1. 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント資産の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社資産が含まれております。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない本社建物等であります。
- (2) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、本社建物等の設備投資額であります。
2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と一致しております。
3. 各報告セグメントに配分していない全社資産に含まれる本社建物等の償却費は、社内基準により各報告セグメントへ配賦し、セグメント利益を算定しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

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

(単位：千円)

日本	ベトナム	合計
2,108,368	378,495	2,486,864

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
豊通オートモーティブ クリエーション株式会社	1,160,425	自動車用品関連
株式会社ホンダアクセス	1,129,016	自動車用品関連
スズキ株式会社	817,772	自動車用品関連

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30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

(単位：千円)

日本	ベトナム	合計
2,152,060	416,106	2,568,166

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
株式会社ホンダアクセス	1,986,104	自動車用品関連
豊通オートモーティブ クリエーション株式会社	1,335,424	自動車用品関連
スズキ株式会社	929,609	自動車用品関連

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又 は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員及び その近親 者が議決 権の過半 数を所有 している 会社	株式会社 川村製作所 (注2)	奈良県 香芝市	10,000	各種 ローラー 製造	なし	ロールの 購入	ロールの 購入(注3)	23,430	未払金	7,290

- (注) 1. 記載金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。  
 2. 当社代表取締役社長大野裕之の近親者が議決権の過半数を保有しております。  
 3. 価格等の取引条件は、市場の実勢価格等を参考にして、その都度交渉の上で決定しております。

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社	株式会社 川村製作所 (注2)	奈良県 香芝市	10,000	各種 ローラー 製造	なし	ロールの 購入	ロールの 購入(注3)	13,609		

- (注) 1. 記載金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。  
 2. 当社代表取締役社長大野裕之の近親者が議決権の過半数を保有しております。  
 3. 価格等の取引条件は、市場の実勢価格等を参考にして、その都度交渉の上で決定しております。



(1株当たり情報)

1株当たり純資産額及び算定上の基礎並びに1株当たり当期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
(1) 1株当たり純資産額	995円27銭	1,022円84銭
(算定上の基礎)		
連結貸借対照表の純資産の部の合計額 (千円)	6,302,416	6,475,541
普通株式に係る純資産額(千円)	6,302,416	6,475,541
差額の主な内訳(千円) 非支配株主持分		
普通株式の発行済株式数(千株)	7,300	7,300
普通株式の自己株式数(千株)	967	969
1株当たり純資産額の算定に用いられた 普通株式の数(千株)	6,332	6,330

項目	前連結会計年度 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)
(2) 1株当たり当期純利益金額	23円74銭	29円97銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	150,336	189,760
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益(千円)	150,336	189,760
普通株式の期中平均株式数(千株)	6,332	6,331
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1株当たり当期純利益の算定に含めなかった 潜在株式の概要		

(注) 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。

(重要な後発事象)

単元株式数の変更、株式併合

当社は、平成30年5月18日開催の取締役会において、単元株式数の変更に関する定款の一部変更について決議するとともに、平成30年6月28日開催の第63回定時株主総会において、株式併合に関する議案が承認可決されました。

1. 単元株式数の変更

(1) 変更の理由

全国証券取引所は、「売買単位の集約に向けた行動計画」に基づき、平成30年10月1日までに国内上場会社の普通株式の売買単位(単元株式数)を100株に統一することを目指しています。

当社は、東京証券取引所に上場する企業として、この趣旨を尊重し、当社株式の単元株式数を1,000株から100株に変更することといたしました。

(2) 変更の内容

単元株式数を1,000株から100株に変更いたします。

(3) 変更予定日

平成30年10月1日

2. 株式併合

(1) 併合の目的

上記「1. 単元株式数の変更」に記載のとおり、単元株式数を1,000株から100株に変更するにあたり、投資単位を適切な水準に調整することを目的として、株式併合（5株を1株に併合）を実施することといたしました。

(2) 併合の内容

併合する株式の種類

普通株式

併合の割合

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

効力発生日における発行可能株式総数

株式併合の割合と同じ割合で発行可能株式総数を減少いたします。

変更前の発行可能株式総数	2,000万株
変更後の発行可能株式総数	400万株

併合により減少する株式数

株式併合前の発行済株式総数（平成30年3月31日現在）	7,300,000株
株式併合により減少する株式数	5,840,000株
株式併合後の発行済株式総数	1,460,000株

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

(3) 1株未満の端数が生じる場合の対応

株式併合の結果、1株に満たない端数が生じた場合には、会社法の定めに基づき一括して処分し、その処分代金を端数が生じた株主様に対して、端数の割合に応じて分配いたします。

3. 日程

取締役会決議日	平成30年5月18日
定時株主総会決議日	平成30年6月28日
単元株式数の変更、株式併合および定款一部変更の効力発生日（予定）	平成30年10月1日

上記のとおり、単元株式数の変更および株式併合の効力発生日は平成30年10月1日を予定しておりますが、株式の振替手続きの関係により、東京証券取引所における売買単位が1,000株から100株に変更される日は平成30年9月26日となります。

4. 1株当たり情報に及ぼす影響

当該株式併合が当連結会計年度の期首に行われたと仮定した場合の前連結会計年度および当連結会計年度における1株当たり情報は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
1株当たり純資産額	4,976円37銭	5,114円20銭
1株当たり当期純利益	118円70銭	149円85銭

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	50,000	50,000	0.56	
1年以内に返済予定の長期借入金	16,800	8,000	0.70	
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。)	8,000			
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)				
その他有利子負債				
合計	74,800	58,000		

(注) 「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。

【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 (千円)	1,882,283	3,993,745	5,987,148	8,101,662
税金等調整前 四半期(当期)純利 益金額 (千円)	76,490	141,548	245,246	230,484
親会社株主に帰属 する四半期(当期) 純利益金額 (千円)	54,136	113,805	187,835	189,760
1株当たり 四半期(当期) 純利益金額 (円)	8.55	17.97	29.66	29.97

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期 純利益金額 (円)	8.55	9.42	11.69	0.30

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	1,610,315	1,360,840
受取手形	144,775	<sup>1</sup> 128,351
電子記録債権	136,452	112,359
売掛金	1,291,313	1,464,875
1年内回収予定の関係会社長期貸付金	28,050	26,567
商品及び製品	655,531	817,187
仕掛品	57,169	57,188
原材料及び貯蔵品	191,591	196,849
前払費用	4,639	2,727
繰延税金資産	78,435	79,895
未収入金	<sup>3</sup> 891,945	<sup>3</sup> 1,007,987
その他	28,595	78,690
<b>流動資産合計</b>	<b>5,118,814</b>	<b>5,333,520</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	2,196,893	2,241,282
減価償却累計額	1,677,023	1,707,037
減損損失累計額	54,763	54,763
<b>建物（純額）</b>	<sup>2</sup> <b>465,106</b>	<sup>2</sup> <b>479,481</b>
構築物	127,897	124,968
減価償却累計額	120,031	117,942
減損損失累計額	1,680	1,680
<b>構築物（純額）</b>	<b>6,185</b>	<b>5,344</b>
機械及び装置	1,095,018	1,090,035
減価償却累計額	984,398	984,859
減損損失累計額	42,804	38,711
<b>機械及び装置（純額）</b>	<b>67,815</b>	<b>66,465</b>
車両運搬具	67,122	68,664
減価償却累計額	55,911	56,005
減損損失累計額	1,531	1,531
<b>車両運搬具（純額）</b>	<b>9,679</b>	<b>11,128</b>
工具、器具及び備品	195,186	184,392
減価償却累計額	179,404	167,261
減損損失累計額	996	792
<b>工具、器具及び備品（純額）</b>	<b>14,785</b>	<b>16,338</b>
土地	<sup>2</sup> 1,544,809	<sup>2</sup> 1,544,809
建設仮勘定		28,504
<b>有形固定資産合計</b>	<b>2,108,381</b>	<b>2,152,073</b>
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	1,317	3,031
電話加入権	418	418
<b>無形固定資産合計</b>	<b>1,736</b>	<b>3,449</b>

(単位：千円)

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	112,890	165,782
関係会社出資金	473,272	470,469
関係会社長期貸付金	140,250	106,270
長期前払費用	150	861
その他	175,816	214,107
投資その他の資産合計	902,379	957,490
固定資産合計	3,012,497	3,113,013
資産合計	8,131,311	8,446,534
負債の部		
流動負債		
支払手形	76,670	104,974
電子記録債務	638,580	775,609
買掛金	548,938	589,573
短期借入金	<sup>2</sup> 50,000	<sup>2</sup> 50,000
1年内返済予定の長期借入金	<sup>2</sup> 16,800	<sup>2</sup> 8,000
未払金	<sup>2</sup> 96,581	<sup>2</sup> 96,484
未払費用	52,894	54,581
未払法人税等	58,803	18,850
預り金	4,747	4,237
前受収益	400	400
賞与引当金	102,493	104,641
役員賞与引当金	19,200	20,000
設備関係未払金	3,968	22,639
その他	27,745	8,018
流動負債合計	1,697,823	1,858,010
固定負債		
長期借入金	<sup>2</sup> 8,000	
繰延税金負債	18,110	11,463
再評価に係る繰延税金負債	281,303	281,303
退職給付引当金	20,701	25,299
役員退職慰労引当金	33,729	41,201
固定負債合計	361,844	359,267
負債合計	2,059,668	2,217,278

(単位：千円)

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,241,700	1,241,700
資本剰余金		
資本準備金	1,203,754	1,203,754
資本剰余金合計	1,203,754	1,203,754
利益剰余金		
利益準備金	167,250	167,250
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	31,211	29,854
別途積立金	2,300,000	2,300,000
繰越利益剰余金	872,328	990,778
利益剰余金合計	3,370,790	3,487,883
自己株式	236,933	237,444
株主資本合計	5,579,310	5,695,893
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	15,402	61,000
繰延ヘッジ損益		4,567
土地再評価差額金	476,930	476,930
評価・換算差額等合計	492,332	533,362
純資産合計	6,071,643	6,229,256
負債純資産合計	8,131,311	8,446,534

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)	当事業年度 (自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)
<b>売上高</b>		
製品売上高	6,665,383	7,935,032
商品売上高	68,035	67,406
売上高合計	6,733,419	8,002,439
<b>売上原価</b>		
製品期首たな卸高	615,697	655,524
当期製品仕入高	1 4,168,128	1 5,126,089
当期製品製造原価	1,042,648	1,293,050
合計	5,826,474	7,074,663
製品期末たな卸高	655,524	817,187
製品売上原価	5,170,950	6,257,476
商品期首たな卸高		7
当期商品仕入高	47,668	49,795
合計	47,668	49,803
商品期末たな卸高	7	
商品売上原価	47,660	49,803
売上原価合計	5,218,611	6,307,279
売上総利益	1,514,808	1,695,159
販売費及び一般管理費	5 1,335,174	5 1,463,196
営業利益	179,633	231,962
<b>営業外収益</b>		
受取利息	2 4,535	2 3,616
受取配当金	2,311	2,332
受取賃貸料	4,444	4,444
その他	2 9,268	2 9,808
営業外収益合計	20,559	20,201
<b>営業外費用</b>		
支払利息	786	482
為替差損	1,789	50,796
賃貸費用	1,191	
その他	1,085	1,108
営業外費用合計	4,852	52,387
経常利益	195,340	199,776
<b>特別利益</b>		
固定資産売却益	3 954	3 78
投資有価証券売却益	394	
特別利益合計	1,348	78
<b>特別損失</b>		
固定資産処分損	4 55	4 1,597
関係会社清算損	2,314	
特別損失合計	2,369	1,597
税引前当期純利益	194,319	198,257
法人税、住民税及び事業税	51,030	32,506
法人税等調整額	18,029	14,665
法人税等合計	33,001	17,841
当期純利益	161,318	180,416



【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			利益剰余金 合計
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金			
					固定資産 圧縮積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金	
当期首残高	1,241,700	1,203,754	1,203,754	167,250	33,229	2,300,000	759,656	3,260,136
当期変動額								
剰余金の配当							50,663	50,663
当期純利益							161,318	161,318
税率変更による積立 金の調整額					444		444	
固定資産圧縮積立金 の取崩					1,573		1,573	
自己株式の取得								
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)								
当期変動額合計					2,017		112,671	110,654
当期末残高	1,241,700	1,203,754	1,203,754	167,250	31,211	2,300,000	872,328	3,370,790

	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	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	236,772	5,468,817	3,133	21,606	486,072	467,600	5,936,417
当期変動額							
剰余金の配当		50,663					50,663
当期純利益		161,318					161,318
税率変更による積立 金の調整額							
固定資産圧縮積立金 の取崩							
自己株式の取得	160	160					160
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)			12,268	21,606	9,142	24,732	24,732
当期変動額合計	160	110,493	12,268	21,606	9,142	24,732	135,225
当期末残高	236,933	5,579,310	15,402		476,930	492,332	6,071,643

当事業年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			利益剰余金 合計
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金			
					固定資産 圧縮積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金	
当期首残高	1,241,700	1,203,754	1,203,754	167,250	31,211	2,300,000	872,328	3,370,790
当期変動額								
剰余金の配当							63,323	63,323
当期純利益							180,416	180,416
税率変更による積立 金の調整額								
固定資産圧縮積立金 の取崩					1,357		1,357	
自己株式の取得								
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)								
当期変動額合計					1,357		118,450	117,093
当期末残高	1,241,700	1,203,754	1,203,754	167,250	29,854	2,300,000	990,778	3,487,883

	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	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	236,933	5,579,310	15,402		476,930	492,332	6,071,643
当期変動額							
剰余金の配当		63,323					63,323
当期純利益		180,416					180,416
税率変更による積立 金の調整額							
固定資産圧縮積立金 の取崩							
自己株式の取得	510	510					510
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)			45,597	4,567		41,030	41,030
当期変動額合計	510	116,582	45,597	4,567		41,030	157,612
当期末残高	237,444	5,695,893	61,000	4,567	476,930	533,362	6,229,256

【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) 子会社株式及び関連会社株式

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

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出)

時価のないもの

移動平均法による原価法

2 デリバティブ取引により生じる正味の債権(及び債務)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

商品及び製品、仕掛品、原材料及び貯蔵品

主として移動平均法に基づく原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

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)

定率法によっております。

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備およ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	7～50年
構築物	7～50年
機械及び装置	2～8年
車両運搬具	2～7年
工具、器具及び備品	2～10年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

均等償却によっております。

5 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員の賞与の支給に充てるため、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、当期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、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、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しております。

(5) 役員退職慰労引当金

役員の退職金の支払に備えるため、内規に基づき期末要支給額を計上しております。

6 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。為替予約等が付されている外貨建金銭債権債務については振当処理を行っております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...デリバティブ取引(為替予約取引)

ヘッジ対象...外貨建金銭債権債務及び外貨建予定取引

(3) ヘッジ方針

デリバティブ取引に対する方針は、輸出入取引に係る外貨建金銭債権債務及び将来の外貨建取引に対して、為替相場の変動によるリスクを軽減する目的で行っております。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

通貨関連のデリバティブ取引については、ヘッジ対象とヘッジ手段の重要な条件が一致していることを事前テストで確認し、また半期毎に当該条件に変更がないことを事後テストで確認しております。

なお、外貨建予定取引については、過去の取引実績等を総合的に勘案し、取引の実行可能性が極めて高いことを事前テスト及び事後テストで確認しております。

(5) リスク管理方法

デリバティブ取引についての基本方針は、取締役会において決定され、それに基づき経理部が実行及び管理を行っております。

7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(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は税抜方式によっております。

(3) 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、為替差額は損益として処理しております。

## (貸借対照表関係)

1 期末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、当事業年度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を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
受取手形		18,384千円
支払手形		29,440 "

## 2 (1) 担保に供している資産

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
建物	446,571千円	462,737千円
土地	1,533,153 "	1,533,153 "
計	1,979,725千円	1,995,891千円

## (2) 担保資産に対応する債務

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
短期借入金	50,000千円	50,000千円
1年内返済予定の長期借入金	16,800 "	8,000 "
長期借入金	8,000 "	"
計	74,800千円	58,000千円

上記の被担保債務のほかに、次の銀行保証債務の見返りとして担保に供しております。

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
輸入に係る関税及び消費税等の 延納に関する保証	28,075千円	18,185千円

## 3 関係会社に対する資産

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
未収入金	803,143千円	916,913千円

## (損益計算書関係)

## 1 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
営業取引による取引高		
仕入高	1,244,698千円	2,075,493千円

## 2 営業外収益のうち、各科目に含まれている関係会社に対する営業外収益は、以下の通りであります。

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
受取利息	4,398千円	3,438千円

なお、上記以外に関係会社との取引により発生した営業外収益の合計が、前事業年度4,720千円、当事業年度5,160千円あります。

## 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 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
機械及び装置	908千円	59千円
車両運搬具	40 "	18 "
工具、器具及び備品	5 "	"
計	954千円	78千円

## 4 固定資産処分損の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
構築物 (廃棄損)	千円	1,545千円
機械及び装置 (廃棄損)	0 "	0 "
車両運搬具 (廃棄損)	55 "	"
車両運搬具 (売却損)	"	52 "
工具、器具及び備品 (廃棄損)	0 "	0 "
計	55千円	1,597千円

## 5 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
荷造及び発送費	147,366千円	170,195千円
給料及び手当	352,573 "	385,904 "
減価償却費	50,025 "	49,723 "
賞与引当金繰入額	76,396 "	79,282 "
役員賞与引当金繰入額	19,200 "	20,000 "
退職給付引当金繰入額	30,575 "	36,366 "
役員退職慰労引当金繰入額	9,730 "	7,471 "
おおよその割合		
販売費	26%	27%
一般管理費	74%	73%

(有価証券関係)

前事業年度(平成29年3月31日)

関係会社出資金(貸借対照表計上額473,272千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度(平成30年3月31日)

関係会社出資金(貸借対照表計上額470,469千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

## (繰延税金資産)

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
(1) 流動資産		
賞与引当金	31,455千円	31,873千円
未払事業税	5,412 "	3,365 "
たな卸資産評価損	17,674 "	7,645 "
繰越欠損金	10,549 "	29,322 "
繰延ヘッジ損失	"	2,000 "
その他	13,344 "	5,687 "
計	78,435千円	79,895千円
(2) 固定資産		
一括償却資産	1,913千円	2,891千円
退職給付引当金	6,305 "	7,706 "
役員退職慰労引当金	10,273 "	12,549 "
投資有価証券評価損	7,937 "	7,937 "
減損損失	10,986 "	9,990 "
繰越欠損金	56,064 "	3,818 "
評価性引当額	91,174 "	27,975 "
繰延税金負債(固定)との相殺	2,307 "	16,918 "
計	千円	千円
繰延税金資産合計	78,435千円	79,895千円

## (繰延税金負債)

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
固定負債		
固定資産圧縮積立金	13,671千円	13,077千円
その他有価証券評価差額金	6,746 "	15,305 "
繰延税金資産(固定)との相殺	2,307 "	16,918 "
計	18,110千円	11,463千円
繰延税金負債合計	18,110千円	11,463千円
差引：繰延税金資産純額	60,324千円	68,431千円

## 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
法定実効税率	30.7%	30.7%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.4 "	1.2 "
寄付金等永久に損金に算入されない項目	2.7 "	3.4 "
住民税均等割	2.7 "	2.7 "
役員賞与引当金	3.0 "	3.1 "
評価性引当額の増減	24.7 "	31.9 "
税率変更による差異	1.1 "	0.3 "
その他	0.3 "	0.5 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	17.0%	9.0%



(重要な後発事象)

単元株式数の変更、株式併合

当社は、平成30年5月18日開催の取締役会において、単元株式数の変更に関する定款の一部変更について決議するとともに、平成30年6月28日開催の第63回定時株主総会において、株式併合に関する議案が承認可決されました。

1. 単元株式数の変更

(1) 変更の理由

全国証券取引所は、「売買単位の集約に向けた行動計画」に基づき、平成30年10月1日までに国内上場会社の普通株式の売買単位（単元株式数）を100株に統一することを目指しています。

当社は、東京証券取引所に上場する企業として、この趣旨を尊重し、当社株式の単元株式数を1,000株から100株に変更することといたしました。

(2) 変更の内容

単元株式数を1,000株から100株に変更いたします。

(3) 変更予定日

平成30年10月1日

2. 株式併合

(1) 併合の目的

上記「1. 単元株式数の変更」に記載のとおり、単元株式数を1,000株から100株に変更するにあたり、投資単位を適切な水準に調整することを目的として、株式併合（5株を1株に併合）を実施することといたしました。

(2) 併合の内容

併合する株式の種類

普通株式

併合の割合

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

効力発生日における発行可能株式総数

株式併合の割合と同じ割合で発行可能株式総数を減少いたします。

変更前の発行可能株式総数	2,000万株
変更後の発行可能株式総数	400万株
併合により減少する株式数	
株式併合前の発行済株式総数（平成30年3月31日現在）	7,300,000株
株式併合により減少する株式数	5,840,000株
株式併合後の発行済株式総数	1,460,000株

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

(3) 1株未満の端数が生じる場合の対応

株式併合の結果、1株に満たない端数が生じた場合には、会社法の定めに基づき一括して処分し、その処分代金を端数が生じた株主様に対して、端数の割合に応じて分配いたします。

3. 日程

取締役会決議日	平成30年5月18日
定時株主総会決議日	平成30年6月28日
単元株式数の変更、株式併合および定款一部変更の効力発生日（予定）	平成30年10月1日

上記のとおり、単元株式数の変更および株式併合の効力発生日は平成30年10月1日を予定しておりますが、株式の振替手続きの関係により、東京証券取引所における売買単位が1,000株から100株に変更される日は平成30年9月26日となります。

4. 1株当たり情報に及ぼす影響

当該株式併合が当事業年度の期首に行われたと仮定した場合の前事業年度および当事業年度における1株当たり情報は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
1株当たり純資産額	4,794円15銭	4,919円69銭
1株当たり当期純利益	127円37銭	142円47銭

【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)	当期末減損 損失累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産								
建物	2,196,893	44,388		2,241,282	1,707,037	54,763	30,013	479,481
構築物	127,897		2,929	124,968	117,942	1,680	840	5,344
機械及び装置	1,095,018	18,858	23,841	1,090,035	984,859	38,711	19,941	66,465
車両運搬具	67,122	5,649	4,106	68,664	56,005	1,531	4,147	11,128
工具、器具及び備品	195,186	21,540	32,334	184,392	167,261	792	17,721	16,338
土地	1,544,809			1,544,809				1,544,809
建設仮勘定		53,606	25,102	28,504				28,504
有形固定資産計	5,226,927	144,043	88,313	5,282,657	3,033,105	97,478	72,664	2,152,073
無形固定資産								
ソフトウェア	6,415	2,875	3,002	6,288	3,257		1,161	3,031
電話加入権	418			418				418
無形固定資産計	6,834	2,875	3,002	6,707	3,257		1,161	3,449
長期前払費用	7,280	1,667	1,851	7,096	5,528		2,420	(706) 1,567

(注) 1. 当期減少額の主なものは次のとおりであります。

2. 長期前払費用の差引当期末残高欄の( )内の金額は、内数で1年以内償却予定の長期前払費用であり、貸借対照表上は、流動資産の「前払費用」に含めて表示しております。

【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)
賞与引当金	102,493	104,641	102,493		104,641
役員賞与引当金	19,200	20,000	19,200		20,000
役員退職慰労引当金	33,729	7,471			41,201

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日、3月31日
1単元の株式数	1,000株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部  (特別口座管理機関) 大阪府大阪市中央区伏見町三丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部
株主名簿管理人	東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社
取次所	(特別口座の管理機関取次所) 三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店
買取手数料	無料
公告掲載方法	日本経済新聞
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。  
 会社法第189条第2項各号に掲げる権利  
 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利  
 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、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<br>及びその添付書類<br>並びに確認書 | 事業年度<br>(第62期) | 自<br>至 | 平成28年4月1日<br>平成29年3月31日   | 平成29年6月29日<br>近畿財務局長に提出。  |
| (2) 内部統制報告書<br>及びその添付書類           | 事業年度<br>(第62期) | 自<br>至 | 平成28年4月1日<br>平成29年3月31日   | 平成29年6月29日<br>近畿財務局長に提出。  |
| (3) 四半期報告書<br>及び確認書               | 第63期<br>第1四半期  | 自<br>至 | 平成29年4月1日<br>平成29年6月30日   | 平成29年8月10日<br>近畿財務局長に提出。  |
|                                   | 第63期<br>第2四半期  | 自<br>至 | 平成29年7月1日<br>平成29年9月30日   | 平成29年11月14日<br>近畿財務局長に提出。 |
|                                   | 第63期<br>第3四半期  | 自<br>至 | 平成29年10月1日<br>平成29年12月31日 | 平成30年2月13日<br>近畿財務局長に提出。  |
| (4) 有価証券報告書<br>の訂正報告書<br>及び確認書    | 事業年度<br>(第62期) | 自<br>至 | 平成28年4月1日<br>平成29年3月31日   | 平成29年7月20日<br>近畿財務局長に提出。  |

### (5) 臨時報告書

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

平成29年7月3日近畿財務局長に提出。

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成30年6月28日

永大化工株式会社  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 金子 一 昭

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 山本 秀 男

#### <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」に掲げられている永大化工株式会社の平成29年4月1日から平成30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、永大化工株式会社及び連結子会社の平成30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、永大化工株式会社の平成30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、永大化工株式会社が平成30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

- 
- 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 XBRLデータは監査の対象には含まれておりません。



## 独立監査人の監査報告書

平成30年6月28日

永大化工株式会社  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	金子	一	昭
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	山本	秀	男

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」に掲げられている永大化工株式会社の平成29年4月1日から平成30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、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、永大化工株式会社の平成30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

- 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 XBRLデータは監査の対象には含まれておりません。